

ฉบับ

รายงานการประเมินการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ 2563
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงสาโรง



องค์การบริหารส่วนตำบลบึงสาโรง
www.bannangsaleng.go.th
โทร 073372265 โทรสาร 073372267

คำนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรงได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันท่วงที และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง เห็นว่าการควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระบวนการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล ของนายอำเภออย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณหรือปฏิทิน ถัดไป

องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง

ระดับหน่วยงานย่อย

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสตา อำเภอมือเืองยะลา จังหวัดยะลา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
สำนักงานปลัด ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑.๒ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา ๑.๓ กิจกรรมการงานบริหารงานบุคคล ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒.๒ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา ๒.๓ กิจกรรมการงานบริหารงานบุคคล	สำนักงานปลัด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ๑. ขาดเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง ๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เนื่องจากการซ่อมรถยนต์บรรทุกน้ำต้องใช้งบประมาณค่อนข้างสูงในการซ่อมบำรุง ดังนั้นเน้นกำชับให้พนักงานขับรถตรวจเช็คสภาพรถยนต์ของหน่วยงานตามระยะเวลาที่กำหนด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การพัฒนาพนักงานส่วนตำบลลูกจ้างและพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน ๑. ขาดเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง ๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน ๑. รถยนต์บางคันอายุการใช้งานเกิน ๕ ปี ทำให้มีการซ่อมบำรุงบ่อย ๒. การตรวจเช็คสภาพรถยนต์ไม่เป็นไปตามระยะเวลา ๑. ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน ๒. มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาด อำเภอเมืองยะลา จังหวัดยะลา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓.๒ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา ๓.๓ กิจกรรมการงานบริหารงานบุคคล	๑. แต่งตั้งพนักงานส่วนตำบลปฏิบัติหน้าที่ เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ ๑. มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคันพร้อม การใช้รถยนต์ให้ชัดเจน ๒. หัวหน้าสำนักงานปลัดควบคุมและมอบหมายให้พนักงานขับรถคันทุกคันควบคุมเข้มไม่ลืบก่อนรถออก และรายงานการควบคุมให้ทราบ ภายในวันที่ ๑๐ ประจําของทุกเดือน ๑. ส่งเสริมกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔.๒ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา ๔.๓ กิจกรรมการงานบริหารงานบุคคล	๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและเตรียมความพร้อมให้ทันต่อสถานการณ์ตลอด ๒๔ ชั่วโมง ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับการป้องกันสาธารณภัยต่าง ๆ ๓. มีการจัดระบบการบริการบรรเทาสาธารณภัยโดยการเขียนแบบคำร้อง ๑. มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคันพร้อม การใช้รถยนต์ให้ชัดเจน ๒. หัวหน้าสำนักงานปลัดควบคุมและมอบหมายให้พนักงานขับรถคันทุกคันควบคุมเข้มไม่ลืบก่อนรถออก และรายงานการควบคุมให้ทราบ ภายในวันที่ ๑๐ ประจําของทุกเดือน ๑. ส่งเสริมกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน ๒. จัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายให้พนักงานส่วนตำบลปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย ๓. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมตามตำแหน่งหน้าที่หรือในส่วนงานที่เกี่ยวข้องไม่ครบทุกคน

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาด อำเภอเมืองยะลา จังหวัดยะลา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กรรมการติดตามผล ๕.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๕.๒ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา ๕.๓ กิจกรรมการงานบริหารงานบุคคล	การปฏิบัติงานด้านป้องกันบรรเทาสาธารณภัยเกิดความล่าช้าและไม่มีประสิทธิภาพเนื่องจากบุคคลากร เนื่องจากการซ่อมรถยนต์บรรทุกน้ำต้องใช้งบประมาณค่อนข้างสูงในการซ่อมบำรุง ดังนั้นเน้นกำกับให้พนักงานขับรถตรวจเช็คสภาพรถยนต์ของหน่วยงานตามระยะเวลาที่กำหนด การพัฒนาพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนั้งสาเรง อำเภอเมืองยะลา จังหวัดยะลา ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

สำนักงานปลัด

กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. ขาดเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง
๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน

๓. มีการจัดกิจกรรม/โครงการเพื่อฝึกอบรมและทบทวนศักยภาพ อฟพร.

๔. มีการจัดระบบการบริการบรรเทาสาธารณภัยโดยการเขียนแบบคำร้อง

กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

๑. รถยนต์บางคันอายุการใช้งานเกิน ๕ ปี ทำให้มีการซ่อมบำรุงบ่อย
๒. การตรวจเช็คสภาพรถยนต์ไม่เป็นไปตามระยะเวลา

กิจกรรมการงานบริหารงานบุคคล

๑. ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน
๒. มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน
๓. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมตามตำแหน่งหน้าที่หรือในส่วนงานที่เกี่ยวข้องไม่ครบทุกคน


(นายชุลีพลี หะยีสะมะแอ)

หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ ๒๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสตา อำเภอเมืองยะลา จังหวัดยะลา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพในการให้บริการแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสตา	๑. อบต. ขาดเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง ทำให้ขาดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน	๑. มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงาน ๒. มีการออกคำสั่งจัดชุดปฏิบัติการเวร เตรียมความพร้อมเผชิญเหตุสาธารณภัยตลอด ๒๔ ชั่วโมง ๓. มีการจัดกิจกรรม/โครงการเพื่อฝึกอบรมและทบทวนศักยภาพ อพพร. ๔. มีการจัดระบบการบริการบรรเทาสาธารณภัยโดยการเขียนแบบคำร้อง	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม	๑. ขาดเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง ๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน	๑. แต่งตั้งหัวหน้าสำนักงานปลัด ปฏิบัติหน้าที่เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ ๓. จัดระบบการให้บริการบรรเทาสาธารณภัยให้ครอบคลุม	สำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสตาเรง อำเภอเมืองยะลา จังหวัดยะลา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ ของหน่วยงานและ การ บำรุงรักษา วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการใช้รถยนต์ของ อบต. บันนังสตาเรง มีประสิทธิภาพมาก ยิ่งขึ้น	๑. รถยนต์บางคัน อายุการใช้งานเกิน ๕ ปี ทำให้มีการ ซ่อมบำรุงบ่อย ๒. การตรวจเช็ค สภาพรถยนต์ไม่ เป็นไปตาม ระยะเวลา	๑. มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคันพร้อม การใช้รถยนต์ให้ชัดเจน ๒. หัวหน้าสำนักงานปลัดควบคุม และมอบหมายให้พนักงานขับ รถยนต์ทุกคันควบคุมเข้มไม่ก่อน รถออกและรายงานการควบคุมให้ ทราบ ภายในวันที่ ๑๐ ประจํา ของทุกเดือน	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	๑. รถยนต์บางคัน อายุการใช้งาน เกิน ๕ ปี ทำให้มี การซ่อมบำรุง บ่อย ๒. การตรวจเช็ค สภาพรถยนต์ไม่ เป็นไปตาม ระยะเวลา	๑. มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคันพร้อม การใช้รถยนต์ให้ชัดเจน ๒. หัวหน้าสำนักงานปลัดควบคุม และมอบหมายให้พนักงานขับ รถยนต์ทุกคันควบคุมเข้มไม่ก่อน รถออกและรายงานการควบคุมให้ ทราบ ภายในวันที่ ๑๐ ประจํา ของทุกเดือน	สำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบับนังสารง อำเภอมืองยะลา จังหวัดยะลา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓.กิจกรรมการบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานของพนักงานส่วน ตำบล อบต.บับนังสารง มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น	๑. ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน ๒. มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ ภายใต้มอบหมายให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน ๓. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมตามตำแหน่งหน้าที่หรือใน ส่วน งาน ที่เกี่ยวข้องไม่ครบทุกคน	๑. ส่งเสริมกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน	การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม	๑. ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน ๒. มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ ภายใต้มอบหมายให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน	๑. ส่งเสริมกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน ๒. จัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายให้พนักงานส่วนตำบลปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย	สำนักงานปลัด

(นายชูลีฟลี หะยีสะมะแอ)

หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนางสาว/กองคลัง

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ งานการเงินและบัญชี (การบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ E-LAAS) ๑.๒ งานจัดเก็บรายได้ ๑.๓ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน	-ระบบมีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลง การบันทึกบัญชีอยู่เสมอ -เอกสารการเบิกจ่ายเงินในแต่ละปี มีจำนวนมาก -การเปลี่ยนแปลงการจัดเก็บภาษีโดย ยกเลิกภาษีโรงเรือน ภาษีบำรุงท้องที่ เป็นภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตาม พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ -การปฏิบัติงานตามรูปแบบ EGP ระบบบัญชี LAAS มีการเปลี่ยนแปลง อยู่เสมอและระบบมีอยู่ยังต้องทำควบคู่ กัน การจัดซื้อจัดจ้างที่มีปริมาณมาก ทำให้เกิดความล่าช้า -การจัดทำฐานข้อมูลทะเบียน ทรัพย์สิน ที่มีข้อมูลไม่ครบถ้วน
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ งานการเงินและบัญชี (การบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ E-LAAS) ๒.๒ งานจัดเก็บรายได้	-บุคลากรต้องศึกษา ติดตาม การ เปลี่ยนแปลงการบันทึกบัญชีให้ ทันเวลา -สถานที่ในการจัดเก็บเอกสารการ เบิกจ่ายไม่เพียงพอ -บุคลากรบรรจุใหม่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง งานแผนที่ภาษี ที่มีการ ออกภาคสนามและการใช้โปรแกรม LTAX GIS LTAX ๓๐๐๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๓ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน ๓.กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ งานการเงินและบัญชี (การบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ E-LAAS) ๓.๒ งานจัดเก็บรายได้ ๓.๓ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน	-บุคลากรไม่เพียงพอการปฏิบัติงานด้วยระบบ EGP ระบบ LAAS และระบบมือ เกิดความล่าช้า ไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง -ศึกษาคู่มือในการปฏิบัติงานจากระบบบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (E-LAAS) -ต้องมีสถานที่เพื่อจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายเงินที่เพิ่มขึ้นในแต่ละปีให้เพียงพอและปลอดภัย เนื่องจากเอกสารทางการเงินเป็นเอกสารสำคัญที่จำเป็นต้องเก็บไว้เพื่อรอการตรวจสอบของหน่วยตรวจต่างๆ -ส่งเสริม สนับสนุนให้ บุคลากรศึกษาหนังสือสั่งการ และเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน -ส่งเสริม สนับสนุนให้ บุคลากรศึกษาหนังสือสั่งการ และเข้ารับการฝึกอบรมทันทีเพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง -จัดหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะที่ใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษี/คอมพิวเตอร์ -จัดให้มีบุคลากรให้เพียงพอกับการปฏิบัติงาน เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง -ร่วมกันสืบค้น ทะเบียนทรัพย์สิน -ส่งเสริม สนับสนุนให้ บุคลากรศึกษาหนังสือสั่งการ และเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ งานการเงินและบัญชี (การบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ E-LAAS) ๔.๒ งานจัดเก็บรายได้ ๔.๓ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน	-การนำระบบอินเทอร์เน็ตที่รวดเร็วมาช่วยในการปฏิบัติงานและบริหารงาน -การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น หน่วยงานราชการต่างๆ ตลอดจนประชาชนในพื้นที่ -การใช้สื่อประชาสัมพันธ์และแผ่นพับ พร้อมออกหน่วยประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่ -นำระบบการสื่อสารทางโทรศัพท์ (Facebook , Line) และอินเทอร์เน็ตในการประชาสัมพันธ์มากขึ้น
๕.การติดตามประเมินผล ๕.๑ งานการเงินและบัญชี (การบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ E-LAAS) ๕.๒ งานจัดเก็บรายได้ ๕.๓ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน	-จากการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามคู่มือและแนวทางการปฏิบัติงานที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง ยังพบ ข้อบกพร่องต่างๆ ในแต่ละงาน จึงได้ ปรับปรุง แก้ไขแนวทางให้เป็นปัจจุบัน เพื่อนำไปเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้ถูกต้องต่อไป -กิจกรรมการเงินและบัญชี กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้และกิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน ทุกกิจกรรมยังต้องติดตามและประเมินผลเป็นประจำทุกปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

มีการปฏิบัติงานได้ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบและหลักเกณฑ์ที่กำหนด และมีการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวลักษณ ชื่นหัว)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

กองคลัง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่เดือนกันยายน...พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐวัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มี อยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
๑.งานการเงินและ บัญชี	-การจัดทำเอกสาร ประกอบงบและเร่งรัดการ เบิกจ่าย -ส่งเอกสารประกอบการ ขอเบิกที่ไม่ครบถ้วนล่าช้า ทำให้ต้องเร่งเบิกจ่าย -ไม่มีสถานที่ในการจัดเก็บ เอกสารการเบิกจ่ายเงินซึ่ง เป็นเอกสารสำคัญ	-ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงินและการ ตรวจเงินของอปท. หลักเกณฑ์และหนังสือสั่ง การ -มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ	-จัดให้มีการตรวจสอบ เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้องก่อนเบิกจ่ายใน แต่ละรายการ -จัดให้มีสถานที่จัดเก็บ เอกสารทางการเงินที่ เพียงพอ	-การจัดทำเอกสาร ประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน ถูกต้อง -เร่งรัดในการเบิกจ่าย แต่ เอกสารไม่ครบถ้วน ไม่ ผ่านการตรวจสอบ -เมื่อระบบมีปัญหาไม่ สามารถปฏิบัติงานได้เป็น ปัจจุบัน ต้องบันทึกระบบ มือไปก่อน -ไม่มีสถานที่ในการ จัดเก็บเอกสารซึ่งต้องเก็บ เพื่อรอรับการตรวจสอบ	-ให้เจ้าของงบประมาณผู้ เบิกตรวจสอบเอกสาร พร้อมรับรองความ ครบถ้วนถูกต้องก่อนการ วางเบิกฎีกา -ศึกษาคู่มือการ ปฏิบัติงาน -เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ สอบทานเอกสาร ประกอบการเบิกจ่าย -จัดหาสถานที่ในการ จัดเก็บเอกสารการเบิก จ่ายเงิน	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐวัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
๒.งานพัสดุและทะเบียน ทรัพย์สิน -การจัดทำแผนที่และ ทะเบียนทรัพย์สิน -การจัดทำรายละเอียด ทรัพย์สินเพื่อประกอบงบ ทรัพย์สินในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ (LAAS)	-การปฏิบัติงานจัดซื้อจัด จ้างไม่เป็นไปตามแผนที่ วางไว้ -รายละเอียดทรัพย์สินไม่ ครบถ้วน ไม่สามารถสืบค้น ค้นหา แหล่งที่มาได้อย่าง ครบถ้วน	-ถือปฏิบัติตามพรบ.การ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงินและการ ตรวจเงินของอปท. หลักเกณฑ์และหนังสือสั่ง การ -มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ -ปรับปรุงทะเบียน ทรัพย์สินที่สืบค้นได้ให้ ครบถ้วน	-วางแผน ปรับปรุงแผน และประสานงาน เจ้าของงบประมาณให้มี การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไป ตามแผนที่วางไว้ -มีการปรับปรุงทะเบียน ทรัพย์สินให้ถูกต้อง ตามที่สืบค้นได้จริง	-การจัดซื้อจัดจ้างไม่ เป็นไปตามแผน -ทรัพย์สินที่สืบค้นได้ ยัง ไม่ครบถ้วน ไม่ปรากฏ แหล่งที่มาชัดเจน	-ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานพัสดุ ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการที่กำหนด และสนับสนุนให้เข้ารับ การฝึกอบรมงานพัสดุ และระบบการจัดซื้อจัด จ้าง -ปรับปรุงทะเบียน ทรัพย์สินให้ตรงกับงบ ทะเบียนทรัพย์สินตามที่ สืบค้นได้จริง	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐวัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มี อยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
๓.งานจัดเก็บรายได้	(๑) ๑-การยกเลิกภาษีโรงเรือน ภาษีบำรุงท้องที่ เป็นภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตาม พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ๒-บุคลากรด้านจัดเก็บ รายได้บรรจุใหม่	(๒) มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ วางแผนการจัดอบรม เพื่อให้ความรู้ จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม	(๓) วางแผน ปรับแผนการ จัดเก็บภาษีทุกระยะ เพื่อให้การดำเนินงาน เป็นไปตามแผนที่วางไว้ งบประมาณในการ จัดทำประกาศ ภ.ด.ส. ต่างๆ ที่ต้องจัดส่งให้กับ ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรม	(๔) จัดจ้างบุคลากรในพื้นที่ ออกภาคสนาม ปัญหา การให้ความร่วมมือของ ประชาชนในพื้นที่ การติดตามทวงถามหนี้ ค้างชำระ ยังไม่ได้รับ ความร่วมมือจากผู้ค้าง ชำระภาษี งบประมาณในการจัดทำ เอกสารเพื่อประกอบการ จัดทำฐานข้อมูลผู้หนีที่ ชำระภาษี บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจใน พรบ.ภาษี ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	(๕) จัดหา มอบหมาย ผู้ที่มี ความรู้ เฉพาะงานแผนที่ ภาษี และคอมพิวเตอร์-- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม เพื่อทำความ เข้าใจใน พรบ.ภาษีดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	กองคลัง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวลลิตกัญญา ชื่นหัว)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ชื่อส่วนงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม งานด้านการผังเมือง - <u>กิจกรรมงานขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร</u> การบังคับใช้ประกาศกฎกระทรวงให้ใช้บังคับผังเมืองรวมจังหวัดยะลา พ.ศ. ๒๕๖๒ (ฉบับปัจจุบัน) และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง ทำให้กฎหมายตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคารฯ มีผลบังคับใช้ในพื้นที่ตำบลบันนังสาเรง อีกทั้งมีการขยายผิวจราจรของทางหลวงแผ่นดินหมายเลข ๔๑๐ ทำให้เกิดความเจริญของชุมชน จึงมีประชาชนยื่นคำขออนุญาตฯเพิ่มมากขึ้น กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง ได้แต่งตั้งนายช่าง,นายตรวจ และเจ้าหน้าที่คอยรับการยื่นขออนุญาตฯตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคารพร้อมทั้งคอยให้คำแนะนำ รับฟังปัญหา ถึงแม้จะมีจำนวนเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานจำนวนน้อยก็ตาม งานด้านทางระบายน้ำ - <u>กิจกรรมงานจัดให้มีทางระบายน้ำ</u> จากปริมาณน้ำฝนที่ตกมากต่อครั้ง ไม่สามารถระบายได้ทัน เนื่องจากมีปริมาณน้ำไหลลงสู่ทางน้ำสาธารณะเพิ่มมากขึ้น ทางระบายน้ำเกิดการอุดตัน มีสภาพที่ตื้นเขิน มีขยะ และสิ่งกีดขวางทางน้ำทั้งที่เกิดจากธรรมชาติและมนุษย์เป็นผู้กระทำ ซึ่งเป็นปัญหาและอุปสรรคต่อการระบายน้ำทั้งสิ้น กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง ทำการสำรวจข้อมูลทางระบายน้ำได้ไม่ครอบคลุมพื้นที่ทั้งหมดด้วยมีบุคลากรที่น้อย ทำให้ไม่สามารถเชื่อมโยงทางระบายน้ำเพื่อให้ไหลลงสู่แม่น้ำปัตตานีได้โดยตรงตลอดสาย อีกทั้งพื้นที่ทางระบายน้ำถูกถมกลบทับเพื่อปรับเปลี่ยนเป็นพื้นที่ใช้ทำประโยชน์อื่นๆแทน แม้การขออนุญาตก่อสร้างอาคารฯได้กำหนดให้เว้นพื้นที่เชื่อมต่อถนนเพื่อใช้สำหรับระบายน้ำก็ตาม ประชาชนก็ยังไม่ปฏิบัติตาม	สภาพแวดล้อมการควบคุมของ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรงในภาพรวมมีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพขึ้น แต่ยังคงต้องมีการปรับปรุงการควบคุมอยู่อีก อย่างไรก็ตามการเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ แนวทาง ที่มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติมในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ตลอดจนการสับเปลี่ยนหรือโยกย้ายบุคลากรในกองช่าง ทำให้มีเรื่องที่ต้องปรับปรุงอยู่อีกใน ๒ กิจกรรม ดังนี้ ๑. งานด้านการผังเมือง - <u>กิจกรรมงานขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร</u> ๑. ประชาชนยังคงไม่ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคารฯ และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะ พ.ร.บ.ทางหลวง ไม่เว้นระยะ ๖ เมตร จากเขตทางหลวงแผ่นดินหมายเลข ๔๑๐ (ยะลา-เบตง) เนื่องจากชุมชนริมเขตทางหลวงมีความเจริญขึ้น ทำให้เกิดการก่อสร้างก็เพิ่มมากขึ้น ตามมาจึงเกิดปัญหาน้ำท่วมขัง หรือรอการระบายจากการไม่เว้นระยะร่นของพื้นที่ขออนุญาตฯ สำหรับทำทางระบายน้ำตาม พ.ร.บ.ฯ กำหนด ๒. เจ้าหน้าที่จะต้องปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดเพื่อลดปัญหาที่เกิดขึ้น และตรวจพื้นที่ขออนุญาตทุกครั้ง อย่าให้รูล้ำ และทำความเข้าใจกับผู้ยื่นฯเพื่อลดความขัดแย้งที่อาจจะเกิดขึ้น และประสานงานกับผู้นำท้องถิ่น เสริมสร้างความเข้าใจ และความร่วมมือ ๓. เพิ่มเจ้าหน้าที่ทางด้านช่างตามกรอบอัตรากำลัง จำนวน ๕ ตำแหน่ง และส่งเข้ารับการฝึกอบรม/สัมมนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้

ชื่อส่วนงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง งานด้านการผังเมือง <u>- กิจกรรมงานขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร</u> ๑. การก่อสร้างอาคารฯ ไม่ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร, กฎกระทรวงให้ใช้บังคับผังเมืองรวม จังหวัดยะลา และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง เช่น ทางหลวงไม่เว้นระยะ ๖ เมตร จากเขตทางหลวงแผ่นดิน หมายเลข ๔๑๐ ๒. ดำเนินการก่อสร้างแล้วถึงจะยื่นเอกสารขออนุญาตฯ และเอกสารการยื่นขออนุญาตฯ ไม่ครบถ้วน ก่อนลงรับคำขอฯ ๓. เจ้าหน้าที่ไม่ได้เข้าอบรม/สัมมนา เพื่อการพัฒนา แลกเปลี่ยนความรู้ ความเข้าใจเลย ๔. จำนวนเจ้าหน้าที่ทางด้านช่างมีน้อย และต้องปฏิบัติงานตามตำแหน่งหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย/รับผิดชอบหลากหลายด้านในเวลาเดียวกัน งานด้านทางระบายน้ำ <u>- กิจกรรมงานจัดให้มีทางระบายน้ำ</u> ๑. เกิดการอุดตันเนื่องจากมีการทิ้งขยะ และสิ่งกีดขวางทางน้ำ ๒. น้ำฝนที่ตกมีปริมาณมากต่อครั้ง ทำให้เกิดน้ำท่วมเพื่อรอการระบาย ๓. ควรจัดทำแผนเพื่อการพัฒนาทางระบายน้ำให้ครอบคลุมทั้งตำบล ๔. กรณีมีการขออนุญาตก่อสร้างอาคารฯ ต้องมีเส้นทางการระบายน้ำของอาคาร และต้องก่อสร้างจริงตามแบบฯ ๕. ให้ความรู้และปลูกฝังจิตสำนึกของประชาชน ๖. ข้อจำกัดทางด้านบุคลากร และงบประมาณ	๒. งานด้านทางระบายน้ำ <u>- กิจกรรมงานจัดให้มีทางระบายน้ำ</u> ๑. ต้องทำการซ่อมแซม/ปรับปรุงทางระบายน้ำเดิม และหากก่อสร้างเพิ่มเติมควรออกแบบทางระบายน้ำพร้อมกับถนน ซึ่งเป็นการประหยัดงบประมาณและเวลาในการดำเนินงาน ๒. สืบรวจข้อมูลทางระบายน้ำให้เป็นปัจจุบัน เพื่อจัดทำแผนพัฒนาต่อไป หากมีงบจำกัด ควรแบ่งพื้นที่ออกเป็นโซน เพื่อสะดวกในการเชื่อมต่อทางระบายน้ำทั้งระบบ ๓. ส่งเสริมให้ประชาชนมีความรู้และปลูกฝังจิตสำนึกให้เห็นความสำคัญทางระบายน้ำ ไม่กวาดหรือทิ้งขยะกีดขวางทางน้ำ โดยคิดว่าเป็นหน้าที่ของ อบต.เพียงฝ่ายเดียว

ชื่อส่วนงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาด
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม งานด้านการผังเมือง - <u>กิจกรรมงานขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร</u> ๑. มีการประกาศกฎกระทรวงให้ใช้บังคับผังเมืองรวมจังหวัดยะลา พ.ศ.๒๕๖๒ (ฉบับปัจจุบัน) และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องร่วมด้วย ๒. เจ้าพนักงานท้องถิ่น ออกคำสั่งแต่งตั้ง/บัตรแสดงตนตำแหน่งนายช่าง,นายตรวจ ให้ปฏิบัติการตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร ๓. มีการจัดเตรียมเอกสารแบบฟอร์ม, แบบตัวอย่างฯ และจัดให้มีเจ้าหน้าที่คอยให้คำแนะนำพร้อมรับฟังปัญหาถึงแม้จะมีจำนวนเจ้าหน้าที่น้อย ๔. จัดทำป้ายประกาศประชาสัมพันธ์เพิ่มเติม และแผ่นพับเพื่อเผยแพร่ความรู้ให้กับประชาชน งานด้านทางระบายน้ำ - <u>กิจกรรมงานจัดให้มีทางระบายน้ำ</u> ๑. ปรับปรุงทางระบายน้ำริมถนน เช่น ขุดลอก และการวางท่อลอดกลม ๒. กำหนดแนวสร้างทางระบายน้ำในขั้นตอนการออกแบบถนน และเว้นพื้นที่ระบายน้ำ ๓. จัดทำเป็นทะเบียนคู ทางระบายน้ำ และท่อลอด ถึงจะไม่ครบถ้วน ๔. กำหนดทางระบายน้ำในแบบการขออนุญาตก่อสร้างอาคารฯ ทุกครั้ง ๕. สอบถามและขอความคิดเห็นประชาชนเพื่อแก้ไขปัญหา ๖. ออกแบบทางระบายน้ำ จากการไหลของน้ำที่สูงลงสู่ที่ต่ำ หรือตามสภาพภูมิประเทศ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร งานด้านการผังเมือง - <u>กิจกรรมงานขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร</u>	

ชื่อส่วนงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. ประชาสัมพันธ์ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร และป้ายประชาสัมพันธ์ โดยเฉพาะเรื่องประเภทของอาคารต่างๆที่ขออนุญาต เพื่อให้ประชาชนเข้าใจได้ง่ายยิ่งขึ้น ๒. จัดทำเอกสาร คู่มือ และแผ่นพับการขออนุญาตก่อสร้างฯ ให้เข้าใจได้ง่าย ๓. อธิบายขั้นตอนระยะเวลาการตรวจแบบแปลนพร้อมทั้งตัวอย่างการกรอกแบบฟอร์มต่างๆในการยื่นขออนุญาตฯ ๔. เพิ่มเจ้าหน้าที่ทางด้านช่างตามกรอบอัตรากำลัง จำนวน ๕ ตำแหน่งให้เพียงพอต่อปริมาณงานที่มี/หน้าที่รับผิดชอบ และภารกิจถ่ายโอนต่างๆ งานด้านทางระบายน้ำ - <u>กิจกรรมงานจัดให้มีทางระบายน้ำ</u> ๑. สำรวจข้อมูลทางระบายน้ำ โดยมีการระบุความสามารถในการระบายน้ำ ปัญหา/อุปสรรค/ความเสียหายที่เกิดขึ้น/พื้นที่ที่มีลักษณะน้ำท่วมขังครอบคลุมทั้งตำบล เพื่อจัดทำแผนรวมสำหรับการพัฒนาต่อไป ๒. จัดทำสื่อรณรงค์และประชาสัมพันธ์ เช่น เว็บไซต์ อบต., แผ่นพับ, ป้ายประชาสัมพันธ์, วิทยุไร้สาย, Line หรือกิจกรรมรณรงค์เพื่อให้ประชาชนให้มิจิตสำนึกให้เห็นความสำคัญทางระบายน้ำ ไม่ทิ้งขยะหรือสิ่งกีดขวางทางน้ำอีก ๕.การติดตามประเมินผล งานด้านการผังเมือง - <u>กิจกรรมงานขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร</u> ๑. เจ้าหน้าที่จะต้องปฏิบัติงานตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่างๆอย่างเคร่งครัดเพื่อลดปัญหาที่เกิดขึ้น ๒. ตรวจพื้นที่ขออนุญาตทุกครั้ง อย่าให้รู้กล้า	

ชื่อส่วนงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

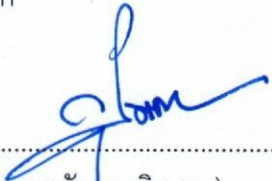
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
และทำความเข้าใจกับผู้อื่นๆเพื่อลดความขัดแย้งที่อาจเกิดขึ้น ๓. ประสานงานกับสมาชิกสภา อบต. ,ผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน พร้อมทำความเข้าใจในการปฏิบัติ ตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคารฯ ๔. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม/สัมมนา เกี่ยวกับกฎหมาย ตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร และ กฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง งานด้านทางระบายน้ำ - <u>กิจกรรมงานจัดให้มีทางระบายน้ำ</u> ๑. การซ่อมแซม/ปรับปรุงทางระบายน้ำเดิมและก่อสร้างเพิ่มเติม ๒. สำรวจข้อมูลทางระบายน้ำให้เป็นปัจจุบัน เพื่อจัดทำแผนพัฒนา ๓. ทำการออกแบบทางระบายน้ำพร้อมกับถนน เป็นการประหยัดงบประมาณและเวลา ๔. ให้ความรู้และปลูกฝังจิตสำนึกของประชาชน ให้เห็นความสำคัญทางระบายน้ำ ไม่ทิ้งขยะกีดขวางทางน้ำ ๕. หากมีงบจำกัด ควรแบ่งพื้นที่ออกเป็นโซน เพื่อสะดวกในการเชื่อมต่อทั้งระบบ	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ จากภารกิจ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง ความเสี่ยงเดิมทั้ง ๒ กิจกรรม ยังคงต้องจัดการบริหาร ความเสี่ยงอีก คือ

๑. งานด้านการผังเมือง ในกิจกรรมงานขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร
๒. งานด้านทางระบายน้ำ ในกิจกรรมงานจัดให้มีทางระบายน้ำ

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง โดยปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุม ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลการควบคุมในปีต่อไปอีก

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวสุพัตรา อิศสระ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง อบต.บันนังสาเรง

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงสาเรง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ
งานด้านการผังเมือง ๑.กิจกรรม งานขออนุญาตก่อสร้าง/ ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อประโยชน์ด้านความ มั่นคงแข็งแรง ความ ปลอดภัย การสาธารณสุข การป้องกันอัคคีภัย การ รักษาสีสิ่งแวดล้อม ๒. เพื่อการสถาปัตยกรรม ในการกำหนดลักษณะ รูปแบบ สัดส่วน เนื้อที่ ที่ตั้ง ระดับ เนื้อที่ว่าง แนวอาคาร ฯลฯ ๓. เพื่อประโยชน์การผัง เมือง ให้ระเบียบเรียบร้อย ๔. เพื่ออำนวยความสะดวก แก่การจราจร	๑. การก่อสร้างอาคารฯ ไม่ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร, กฎกระทรวงให้ใช้บังคับ ผังเมืองรวมจังหวัดยะลา และกฎหมายอื่นๆที่ เกี่ยวข้อง ๒. เจ้าหน้าที่งานท้องถิ่น เกี่ยวข้อง เช่น ทางหลวง ดำเนินการก่อสร้าง แล้วถึงจะยื่นเอกสารขอ อนุญาต ๓. การก่อสร้างอาคารฯ ริมทางหลวง ไม่เว้น ระยะ ๖ เมตร จากเขต ทางหลวงแผ่นดิน หมายเลข ๔๑๐ ๔. เจ้าหน้าที่ไม่ได้เข้า อบรม/สัมมนา เพื่อการ พัฒนา แลกเปลี่ยน ความรู้ ความเข้าใจเลย	๑. มีการประกาศ กฎกระทรวงให้ใช้บังคับผัง เมืองรวมจังหวัดยะลา พ.ศ.๒๕๖๒ (ฉบับปัจจุบัน) และกฎหมายอื่นๆที่ เกี่ยวข้องร่วมด้วย ๒. เจ้าหน้าที่งานท้องถิ่น ออกคำสั่งแต่งตั้ง/บัตร แสดงตนตำแหน่งนายช่าง ,นายตรวจ ให้ปฏิบัติตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร ๓. มีการจัดเตรียมเอกสาร แบบฟอร์ม แบบตัวอย่าง และจัดให้มีเจ้าหน้าที่คอย ให้คำแนะนำพร้อมรับฟัง ปัญหาถึงแม้จะมีจำนวน เจ้าหน้าที่น้อยก็ตาม ๔. จัดทำป้ายประกาศ ประชาสัมพันธ์เพิ่มเติม	๑. ประชาชนไม่ทำการขอ อนุญาตก่อสร้างฯ ตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร ๒. มีการออกคำสั่งแต่งตั้ง/ บัตร นายช่าง,นายตรวจ จำนวน ๒ คน ๓. ผู้ยื่นไม่เข้าใจเอกสารที่ จะใช้ประกอบการยื่นฯ ตาม ประเภทอาคารนั้นๆ ๔. ประชาชนไม่สนใจ เอกสารที่เผยแพร่ให้ความรู้ เกี่ยวกับการขออนุญาต ก่อสร้างฯทำให้เกิดปัญหาใน การยื่นคำขอ ๕. ควรเพิ่มกรอบอัตรากำลัง ตำแหน่ง ผู้ช่วยนายช่าง เขียนแบบ จำนวน ๑ คน เป็นผู้มีความรู้ ความเข้าใจ ในการนี้โดยตรง	๑. ประชาชนสนใจที่จะ ปฏิบัติตามพ.ร.บ.ควบคุม อาคารฯ และกฎหมาย อื่นๆ มักก่อสร้างอาคาร โดยไม่คำนึงถึงระยะรั้ว ๒. เอกสารการยื่นขอ อนุญาตไม่ครบถ้วน ก่อนลงรับคำขอฯ ๓. ประชาชนจะสนใจ ป้ายประกาศต่างๆเมื่อ ต้องการขออนุญาต ก่อสร้างเท่านั้น ๔. เจ้าหน้าที่ทางด้าน ช่างมีน้อย มีหน้าที่ รับผิดชอบหลากหลาย ด้านจึงไม่สามารถ ปฏิบัติงานได้ทันทั่วทั้ง ๕. เพิ่มกรอบอัตรากำลัง เจ้าหน้าที่ทางด้านช่างให้	๑. เจ้าหน้าที่จะต้อง ปฏิบัติงานตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร รวมทั้ง กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ต่างอย่างเคร่งครัดเพื่อ ลดปัญหาที่เกิดขึ้น ๒. ตรวจพื้นที่ขออนุญาต ทุกครั้ง อย่าให้ลูกค้า และทำความเข้าใจกับผู้ ยื่นฯ เพื่อลดความขัดแย้ง ที่อาจจะเกิดขึ้น ๓. ประสานงานกับ สมาชิกสภา อบต. ผู้นำ ชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน พร้อมทำความเข้าใจใน การปฏิบัติตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคารฯ ๔. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรม/สัมมนา	กำหนดเสร็จ (๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔ ผู้รับผิดชอบ ๑. ผู้อำนวยการ กองช่าง ๒. นายช่างเขต/ (นายช่างเขต/ นายตรวจ) ๓. ผู้ช่วยนายช่าง โยธา/เขียนแบบ ๔. คนงานทั่วไป (งานขออนุญาต ก่อสร้างฯ)

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสวาง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕ (ต่อ)

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ
	๕. จำนวนเจ้าหน้าที่ ทางด้านช่างมีน้อย และ ต้องปฏิบัติงานตาม ตำแหน่งหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมาย/รับผิดชอบ หลากหลายด้านในเวลา เดียวกัน	และแผนผังเพื่อเผยแพร่ ความรู้ให้กับประชาชน		เพียงพอต่อปริมาณงานที่ มี หน้าที่รับผิดชอบ และ ภารกิจภายในอื่นๆ	เกี่ยวกับกฎหมาย ตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร และกฎหมายอื่นๆที่ เกี่ยวข้อง อย่างน้อยปี ละ ๑ ครั้ง	

ชื่อผู้รายงาน

(นางสาวสุพัตรา อีสสระ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง อบต.บันนังสวาง
 วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ข้อเสนอแนะย่อย กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕ (ต่อ)

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ
งานด้านทางระบายน้ำ ๑.กิจกรรม งานจัดให้มีทางระบายน้ำ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันปัญหาน้ำท่วมซึ่งช่วยบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชน ๒. เพื่อจัดให้มีและบำรุงรักษาทางระบายน้ำได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๓. เพื่อป้องกันน้ำท่วมซึ่งพื้นผิวถนนจราจร ซึ่งอาจเป็นสาเหตุทำให้เกิดอุบัติเหตุ ๔. เพื่อให้ประชาชนได้รับบริการสาธารณะอย่างมีมาตรฐานขั้นพื้นฐาน	๑. เกิดการอุดตันเนื่องจากมีการทิ้งขยะและสิ่งกีดขวางทางน้ำ ๒. น้ำฝนที่ตกมีปริมาณมากต่อครั้ง ทำให้เกิดน้ำท่วมเพื่อการระบาย ๓. ควรจัดทำแผนเพื่อการพัฒนาทางระบายน้ำให้ครอบคลุมทั้งตำบล ๔. กรณีมีการขออนุญาตก่อสร้างอาคารฯ ต้องมีเส้นทางทางระบายน้ำของอาคารฯ และต้องก่อสร้างจริงตามแบบ ๕. ให้ความรู้และปลูกฝังจิตสำนึกของประชาชน ๖. ข้อยกเว้นทางด้านบุคลากร และงบประมาณ	๑. ปรับปรุงทางระบายน้ำริมถนน เช่น ขุดลอก และการวางท่อลอดกลม ๒. กำหนดแนวสร้างทางระบายน้ำในขั้นตอนการออกแบบถนน และเว้นพื้นที่ระบายน้ำ ๓. จัดทำเป็นทะเบียนคุมทางระบายน้ำและท่อลอด ๔. กำหนดทางระบายน้ำในแบบการขออนุญาตก่อสร้างอาคารฯ ๕. สอบถามและขอความคิดเห็นประชาชนเพื่อแก้ไขปัญหา ๖. ออกแบบทางระบายน้ำจากการไหลของน้ำที่สูงลงสู่ที่ต่ำ หรือตามสภาพภูมิประเทศ	๑. มีการขุดลอกและวางท่อลอดพร้อมบ่อพักแต่ยังไม่ครอบคลุมพื้นที่เสี่ยง ๒. ทางระบายน้ำมักสร้างตามหลังก่อสร้างถนนเสมอ ๓. การสำรวจข้อมูลทางระบายน้ำไม่เป็นปัจจุบัน ๔. กรณีมีการขออนุญาตก่อสร้างอาคารฯ ผู้ยื่นขอฯ มักไม่ให้ความสำคัญกับการก่อสร้างทางระบายน้ำ ๕. ประชาชนไม่เห็นความสำคัญเกี่ยวกับการระบายน้ำ	๑. น้ำจากถนนทางหลวงแผ่นดิน ๔๑๐ และเขาปอยอ ระบายไม่ทัน ๒. ปริมาณน้ำฝนที่ตกต่อครั้งมีมากในเวลาที่รวดเร็ว น้ำระบายไม่ทันทำให้ประชาชนความเดือดร้อน ๓. ใช้งบประมาณร้อยละ ๓๐ เพื่อวางท่อเพิ่มเติมให้เพียงพอต่อปริมาณน้ำ ๔. มักไม่ทำทางระบายน้ำตามแบบที่ขออนุญาต ๕. มีข้อจำกัดทางด้านงบประมาณ ไม่เพียงพอต่อการสร้างทางระบายน้ำ	๑. การซ่อมแซม/ปรับปรุงทางระบายน้ำเดิมและก่อสร้างเพิ่มเติม ๒. สำรวจข้อมูลทางระบายน้ำให้เป็นปัจจุบันเพื่อจัดทำแผนพัฒนา ๓. ทำการออกแบบทางระบายน้ำพร้อมกับถนนเป็นการประหยัดงบประมาณและเวลา ๔. ให้ความรู้และปลูกฝังจิตสำนึกของประชาชนให้เห็นความสำคัญทางระบายน้ำ ไม่ทิ้งขยะกีดขวางทางน้ำ ๕. หากมีงบจำกัด ควรแบ่งพื้นที่ออกเป็นโซนเพื่อสะดวกในการเชื่อมต่อทั้งระบบ	กำหนดเสร็จ (๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔ ผู้รับผิดชอบ ๑. ผู้อำนวยการกองช่าง ๒. นายช่างโยธา/เขียนแบบ

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านวังสาแรง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค.๕ (ต่อ)

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ
---	------------	-------------------------	--------------------------------	------------------------	--------------------------	------------------------------

ชื่อผู้รายงาน



(นางสาวสุพัตรา อีสสระ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง อบต.บ้านวังสาแรง
 วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง อำเภอเมืองยะลา จังหวัดยะลา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๒. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	<u>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u> กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุม ๑.สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการ รับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน ๒.สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง เมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนบุคลากรกับปริมาณงานยังพบว่า ปริมาณงานมากกว่าปริมาณคน ซึ่งบางครั้งทำให้งานล่าช้า และขาดความละเอียดรอบคอบ ๑. บุคลากรไม่มีทักษะและประสบการณ์ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ๒.บุคลากรที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานอื่นนอกเหนือจากงานในหน้าที่ทำให้ปริมาณงานมาก ๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ ๒. ขาดการเข้ารับการอบรม ๑. ขาดแคลนบุคลากร ๒. บุคคลกรที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานด้านอื่นนอกเหนือจากงานในหน้าที่ในปริมาณที่มาก

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสวาง อำเภอเมืองยะลา จังหวัดยะลา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	๑. ปฏิบัติงานตามนโยบาย ๒. ปฏิบัติงานตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด ๓. ติดตามประเมินผลแผนพัฒนาการศึกษา ประชาสัมพันธ์การรับโอนบุคลากรจากบัญชีของกรมส่งเสริมฯ ในพื้นที่จังหวัดอื่นๆ ๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายใน ส่วนการศึกษา ฯ แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนให้ชัดเจน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงจะสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด ๒. การประสานงานภายในและภายนอกของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายใน องค์กร คือ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง สามารถติดต่อประสานงานกันได้อย่างเป็นปกติ ๔. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือ โรงเรียนในพื้นที่ ทางกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ก็สามารถติดต่อประสาน งานกับหน่วยงานภายนอกได้อย่างเป็นปกติ ๕. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนั้งสาเรง อำเภอเมืองยะลา จังหวัดยะลา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กรรมการติดตามผล กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน และ ประเมินประสิทธิผล ของการควบคุมภายในที่วางไว้ พอสมควร โดยส่วนใหญ่จะเป็นการประเมินระหว่าง การปฏิบัติงานและประเมินผลตามกำหนด การรายงานตาม ระเบียบต่าง ๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลา ที่ คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในกำหนดด้วย มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานและ ประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่วางไว้ พอสมควร โดยส่วนใหญ่จะเป็นการประเมินระหว่าง การปฏิบัติงานและประเมินผลตามกำหนด การรายงานตาม ระเบียบต่าง ๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลา ที่ คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในกำหนดด้วย

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง อำเภอเมืองยะลา จังหวัดยะลา ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

- ๑) บุคลากรไม่มีทักษะและประสบการณ์ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา
- ๒) การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาไม่เป็นปัจจุบันเนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำแผน

- ๓) บุคลากรที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานอื่นนอกเหนืองานในหน้าที่ ทำให้ปริมาณงานมาก

กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา

- ๑) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน

- ๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

สภาพแวดล้อมของการควบคุม เกิดจากสภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(นายชูลักษณ์ หะยีสะมะแอ)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อส่วนงานย่อย กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม อบต.บ้านวังสาเรง
 รายงานการประเมินผลการปรับปรุงควบคุมภายใน
 สำหรับสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมงานบริหารการศึกษา การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา วัตถุประสงค์ของการควบคุม -เพื่อเป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงานตามวัตถุประสงค์ -เพื่อให้การดำเนินงานตาม แผนพัฒนาการศึกษาดำเนินการไป อย่างต่อเนื่อง -เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษาเป็นปัจจุบันและ สอดคล้องกับแผนพัฒนาตำบล	ความเสี่ยง -บุคลากรไม่มีทักษะและ ประสบการณ์ในการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา -บุคลากรที่มีอยู่ได้รับมอบหมาย งานอื่นนอกเหนือจากงานใน หน้าที่ทำให้ปริมาณงานมาก	๑. สรรหาบุคลากรใน ตำแหน่ง ผอ.กอง การศึกษา ๒. มีคำสั่งแบ่งงานและ มอบหมายหน้าที่ในกอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. ปฏิบัติงานตาม นโยบาย ๒. ปฏิบัติงานตาม ระเบียบ กฎหมาย ที่กำหนด ๓. ติดตาม ประเมินผล แผนพัฒนา การศึกษา	๑.บุคลากรไม่มีทักษะและ ประสบการณ์ในการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา ๒.การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษาไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ขาดความรู้ ความเข้าใจใน การจัดทำแผน ๓.บุคลากรที่มีอยู่ได้รับ มอบหมายงานอื่นนอกเหนือ งานในหน้าที่ ทำให้ปริมาณ งานมาก	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบให้ ดำเนินการจัดทำ แผนพัฒนา การศึกษาตามคู่มือ ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย และมาตรฐานการ ดำเนินงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กของ องค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่นพร้อม ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมอย่าง ต่อเนื่อง	ผู้อำนวยการ กอง การศึกษา

ชื่อส่วนงานย่อย กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม อบต.บันนังสตา
 รายงานการประเมินผลการปรับปรุงควบคุมภายใน
 สำหรับสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของการหรือภารกิจ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมการดำเนินงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ของการควบคุม -เพื่อให้การดำเนินงานของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล -เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตาม กฎระเบียบ	-การแต่งตั้งคณะกรรมการศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กไม่มีการปรับปรุงให้ เป็นปัจจุบัน	๑. มีคำสั่งแบ่งงานและ มอบหมาย หน้าที่ในกอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. ปฏิบัติงานตาม นโยบาย ๒. ปฏิบัติงานตาม ระเบียบ กฎหมาย ที่กำหนด	๑. การดำเนินงานของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบและกฎ ข้อบังคับ ที่ ระเบียบได้กำหนดไว้	๑. ปรับปรุงคำสั่ง แต่งตั้ง คณะกรรมการศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กและ จัดประชุม	ผู้อำนวยการ กอง การศึกษา

ชื่อส่วนงานย่อย กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม อบต.บ้านนั้งสาเรง
 รายงานการประเมินผลการปรับปรุงควบคุมภายใน
 สำหรับสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ของการควบคุม เพื่อให้งานบริหารการศึกษา เป็นไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามข้อ กฎหมายกำหนด	๑. ขาดแคลนบุคลากร ๒. บุคลากรที่มีอยู่ได้รับ มอบหมายงานด้านอื่น นอกเหนือจากงานในหน้าที่ใน ปริมาณที่มาก	๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายใน ส่วนการศึกษา ฯ แบ่ง หน้าที่ความรับผิดชอบ ของเจ้าหน้าที่แต่ละคน ให้ชัดเจน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการ ทำงาน	๑. การควบคุมที่มี อยู่ยังไม่ครอบคลุม ชัดเจนเพียงพอ	ความเสี่ยง - งานล่าช้าไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์ ปัจจัยเสี่ยง ๑. ขาดแคลนบุคลากร ๒. บุคลากรที่มีอยู่ได้รับ มอบหมายงานด้านอื่น นอกเหนือจากงานในหน้าที่ ในปริมาณที่มาก	๑. บ ร ร จุ บุคลากรให้ครบ ตามตำแหน่งเพื่อ รับผิดชอบงานนั้น โดยตรง	ผู้อำนวยการ กอง การศึกษา

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายสุกฤทัย พะยีสระมะแอ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑งานการแพทย์ฉุกเฉิน สภาพปัญหาความล่าช้าในการให้บริการ โดยหน่วยงานมีโครงการบริหารจัดการด้านการแพทย์ฉุกเฉิน ปี๒๕๖๓ มีกิจกรรมการฝึกอบรมพัฒนาศักยภาพอาสาสมัครกู้ชีพ มีการจัดเวรให้พนักงานกู้ชีพขึ้นเวรปฏิบัติงานเป็นเดือนๆ โดยจัดขึ้นเวรวันละ ๒ ผลัดๆละ ๒-๓ คน ให้บริการตลอด ๒๔ ชั่วโมง แต่ยังคงพบความล่าช้าในการให้บริการ สืบเนื่องจากบุคลากรในการปฏิบัติงานยังมีไม่เพียงพอต่อการสับเปลี่ยนเวรยาม ซึ่งหน่วยงานเปิดรับสมัครบุคคลที่สนใจเข้าฝึกอบรมอาสาสมัครกู้ชีพ-กู้ภัย (FR) เพิ่มขึ้น เพื่อแก้ไขปัญหาดังกล่าว	ผลการประเมิน -กิจกรรม ๑.๑ เป็นกิจกรรมที่จะต้องจัดการบริหารความเสี่ยงเนื่องจากเป็นกิจกรรมที่ควบคุมได้ยาก และประชาชนได้รับผลกระทบโดยตรง ข้อสรุป -กิจกรรม ๑.๑ มีการควบคุมที่มีความเพียงพอแต่ยังมีความเสี่ยงและต้องควบคุมต่อไปโดยได้ดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบที่กำหนด
๑.๒ งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ โรคไข้เลือดออก โดยอัตราการเกิดโรคไข้เลือดออกในพื้นที่ ยังเกินค่าอัตราป่วยที่กำหนด โดยหน่วยงานมีการป้องกันและควบคุมโรคโดยการพ่นหมอกควัน ๒ ครั้ง/ปีและเมื่อมีการแพร่ระบาดของโรคจัดกิจกรรม จะมีการประชาสัมพันธ์และรณรงค์ให้ประชาชนได้รับรู้ถึงวิธีการป้องกันโรคและการกำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายโดยสมาชิกอาสาสมัครสาธารณสุขในพื้นที่ ออกสำรวจ/ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์หรือหากพบว่าครัวเรือนมีผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก อสม.จะเป็นผู้ควบคุมดูแลให้คำแนะนำเพื่อมิให้เกิดการแพร่ระบาดของโรคไปยังผู้อื่น โดยดำเนินการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ให้เกิดความต่อเนื่อง	ผลการประเมิน -กิจกรรม ๑.๒ เป็นกิจกรรมที่จะต้องจัดการบริหารความเสี่ยงเนื่องจากเป็นกิจกรรมที่ควบคุมได้ยาก และประชาชนได้รับผลกระทบโดยตรง ข้อสรุป -กิจกรรม ๑.๒ มีการควบคุมที่มีความเพียงพอแต่ยังมีความเสี่ยงและต้องควบคุมต่อไปโดยได้ดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบที่กำหนด
๑.๓ งานจัดเก็บขยะมูลฝอย -ปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมในเขตไม่มีเรื่องร้องเรียนแต่ก็ยังคงจำเป็นต้องมีการควบคุมต่อไปเนื่องจากปริมาณขยะมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น เจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานด้านการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูลมีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน ส่งผลให้การจัดเก็บขยะในชุมชนไม่ทั่วถึง ประชาชนส่วนใหญ่ไม่มีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง -กิจกรรมด้านการรักษาความสะอาด เป็นกิจกรรมที่มีความเสี่ยงหากไม่ควบคุมจะส่งผลกระทบต่อชุมชนในพื้นที่และสภาพแวดล้อมทั่วไป ดังนั้นจะต้องมีการควบคุมต่อไป	ผลการประเมิน - กิจกรรม ๑.๓ เป็นกิจกรรมที่จะต้องจัดการบริหารความเสี่ยงและต้องควบคุมต่อไป ข้อสรุป -กิจกรรม ๑.๓ มีการควบคุมที่มีความเพียงพอแต่ยังมีความเสี่ยงและต้องควบคุมต่อไปโดยจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบ ที่กำหนด

๑.๔ งานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด -การดำเนินกิจกรรมตามยุทธศาสตร์จังหวัดและนโยบายรัฐบาลและความเสี่ยงของนโยบายผู้บริหารท้องถิ่น ถือเป็นปัญหาระดับชาติที่ยังมีการแพร่ระบาดทั้งในผู้เสพและผู้ค้า ประชาชนในพื้นที่ได้รับความเดือดร้อน เนื่องจากเกิดปัญหาการลักลอบซื้อขายยาที่เกิดขึ้น ผลพวงจากการติดยาเสพติด เกิดปัญหาครอบครัวตามมา ฯลฯ -กิจกรรมด้านป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเป็นกิจกรรมที่มีความเสี่ยงหากไม่ควบคุมจะส่งผลกระทบต่อชุมชนในพื้นที่ ดังนั้น จะต้องมีการควบคุมต่อไป	ผลการประเมิน กิจกรรม ๑.๔ เป็นกิจกรรมที่จะต้องจัดการบริหารความเสี่ยงและต้องควบคุมต่อไปเพราะปัญหายาเสพติดถือเป็นปัญหาระดับชาติที่ต้องได้รับการแก้ไขอย่างเร่งด่วน ข้อสรุป -กิจกรรม ๑.๔ มีการควบคุมที่มีความเพียงพอแต่ยังมีความเสี่ยงและต้องควบคุมต่อไปโดยจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบที่กำหนด
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมด้านการแพทย์ฉุกเฉิน -เกิดความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน (บุคลากรต้องรับผิดชอบงานหลายด้าน) ทำให้เกิดความล่าช้าในการออกปฏิบัติงาน -ดังนั้นกิจกรรมด้านการแพทย์ฉุกเฉินยังคงต้องมีการควบคุมต่อไป ๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ -เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อม คือ สภาพภูมิอากาศหรือสภาพแวดล้อมรอบตัวของผู้อยู่อาศัย ที่เอื้อต่อการเกิดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายและ -ดังนั้นกิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต้อยังคงต้องมีการควบคุมต่อไป ๒.๓ กิจกรรมงานรักษาความสะอาด -เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การขยายตัวของประชาชนที่เพิ่มขึ้น จำเป็นต้องการการบริโภคน้ำที่เพิ่มขึ้น แต่ไม่ตระหนักและให้ความสำคัญกับการจัดการขยะที่เพิ่มขึ้นด้วย ดังนั้น กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาดยังคงต้องมีการควบคุมต่อไป ๒.๔ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร คือ ประชากรในเขต เช่น ประชาชน เยาวชน ฯลฯ ไม่สามารถที่จะควบคุมพฤติกรรมหรือติดตามดูแลได้ตลอดเวลา หากมีการจัดกิจกรรมรณรงค์ ฯ บางครั้งไม่ได้รับความร่วมมือเท่าที่ควร หรือไม่ตระหนักและให้	๒.๑ มีคำสั่งแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานให้มีความชัดเจนและส่งพนักงานการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานให้เพิ่มขึ้น ๒.๒ มีการควบคุมและทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ทุกสัปดาห์

ความสำคัญในเรื่องของปัญหายาเสพติด
ดังนั้น กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดยังคงต้อง
มีการควบคุมต่อไป

๓. กิจกรรมการควบคุม

๓.๑ งานการแพทย์ฉุกเฉิน

มีกิจกรรมการฝึกอบรมพัฒนาศักยภาพอาสาสมัครกู้ชีพ มี
การจัดเวรให้พนักงานกู้ชีพขึ้นเวรปฏิบัติงานเป็นเดือนๆ โดยจัดขึ้น
เวรวันละ ๒ ผลัดๆละ ๒-๓ คน ให้บริการตลอด ๒๔ ชั่วโมง

๓.๒.กิจกรรมด้านงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

-รณรงค์/ประชาสัมพันธ์ และให้ความรู้แก่ประชาชนอย่างต่อเนื่อง
เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ตื่นตัว ตระหนักถึงในเรื่องของการกำจัด
ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย และอันตรายของโรคเมื่อมีการ
แพร่ระบาด โดยรณรงค์ให้ประชาชนปฏิบัติอย่างต่อเนื่องตามหลัก
๕ป๑ข.

-กิจกรรมการป้องกันโรคติดต่อเป็นกิจกรรมที่มีความเสี่ยงและ
จะต้องควบคุมในปี ต่อไป

๓.๓. กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด

- รณรงค์ ปชส.ให้ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการกำจัด
ขยะที่ต้นทางอย่างถูกวิธีและสร้างจิตสำนึกที่ดีในการตระหนักถึง
ความสำคัญของสภาพแวดล้อมจัดหาเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานให้
เพียงพอต่อปริมาณขยะที่มีเพิ่มมากขึ้น เพื่อลดปัญหาในการจัดเก็บ
ขยะไม่ทันเนื่องจากจะส่งผลให้เกิดการหมักหมม เป็นแหล่งเพาะ
พันธุ์เชื้อโรค ได้

-ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วนในการดูแลรักษาความสะอาด

-กิจกรรมด้านงานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อมเป็นกิจกรรมที่มี
ความเสี่ยงและจะต้องควบคุมในปี ต่อไป

กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด เป็นกิจกรรมที่ยังคงมีความ
เสี่ยงและจะต้องควบคุมในปีต่อไป

๓.๔. กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

-จัดกิจกรรม/โครงการฯ ที่เป็นประโยชน์ให้แก่เยาวชนส่งเสริมการ
ใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ ทั้งนี้เพื่อเป็นการต่อต้านและแก้ไข
ปัญหายาเสพติดอย่างต่อเนื่องทุกปี

-โครงการกีฬาต้านยาเสพติด

-โครงการอบรมจริยธรรม คุณธรรม ผู้นำด้านยาเสพติด

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร -การรับรู้ข้อมูลข่าวสารต่างๆ การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยใช้เว็บไซต์ของ อบต./เพจ.อบต./เฟสบุ๊กของสาธารณสุข/โทรศัพท์ มาช่วยในการติดตามรับรู้ข้อมูลข่าวสารต่างๆ ที่เป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง	
๕. การติดตามผล -การติดตามประเมินผลกิจกรรมแต่ละกิจกรรมจะประเมินจากผลสัมฤทธิ์งานนั้นๆว่าดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของกิจกรรม/โครงการ เพียงใด	

ผลการประเมินโดยรวม

.....

.....

.....

ชื่อผู้รายงาน..... **ปัทมา พล** ผอ.กองสาธารณสุขฯ
 (นางพัชร ปานทอง)
 รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง รักษาราชการแทน
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

สำนัก/กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่๓๐.....เดือนกันยายน...พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐวัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มี อยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
งานการแพทย์ฉุกเฉิน ๑.เพื่อพัฒนาระบบ การให้บริการด้าน การแพทย์ฉุกเฉินที่มี มาตรฐาน	๑.ความล่าช้าในการ ให้บริการ	๑.มีโครงการบริหาร จัดการด้านการแพทย์ ฉุกเฉิน ปี๒๕๖๓	๑.กิจกรรมการ ฝึกอบรมพัฒนา ศักยภาพอาสาสมัครกู้ ชีพ ๒.จัดเวทีพนักงานกู้ ชีพขึ้นเวทีปฏิบัติงาน เป็นเดือนๆ โดยจัดขึ้น ทุกวันละ ๒ ผลัดๆละ ๒-๓ คน ตลอด ๒๔ ชั่วโมง	๑.ความล่าช้าในการ ให้บริการ เนื่องจาก บุคลากรในการยังไม่มี ปฏิบัติงานเพียงพอ	๑.รับสมัครบุคคลที่ สนใจเข้าฝึกอบรม อาสาสมัครกู้ชีพกู้ภัย (FR) เพิ่มขึ้น	๑.กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๑. กิจกรรมการป้องกัน และควบคุมป้องกันโรค ป้องกันโรค ใช้เลือดออก วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีการดำเนินงานด้านการเฝ้าระวัง การป้องกันการแพร่ระบาดของโรคให้กับประชาชนในพื้นที่อย่างทั่วถึง และครอบคลุมพื้นที่	๑. อัตราการเกิดโรคใช้เลือดออก เกินค่าอัตราป่วยที่กำหนด	มีโครงการ “เครือข่าย SRRT ควบคุมป้องกันโรค” ประชุม ปี ๒๕๖๓ มีกิจกรรมรณรงค์โรค ใช้เลือดออก (การทำลายแหล่งเพาะพันธุ์/พ่นหมอกควัน/กิจกรรม Big Cleaning Day	จัดกิจกรรมพ่นหมอกควัน การประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร ประชาชนในเขตพื้นที่ป่วย เป็นโรค ใช้เลือดออกลดลงจากปีที่ผ่านมา	สภาพแวดล้อมของหมู่บ้านเอื้อต่อเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย ประชาชนให้ความสำคัญเกี่ยวกับการป้องกันควบคุมโรค ใช้เลือดออกน้อยจะกระทำเมื่อมีการรณรงค์ของหน่วยงานภาครัฐ หรือมีการเจ็บป่วยเกิดขึ้นก่อน	จัดกิจกรรมรณรงค์ และหรืออบรมให้ความรู้แก่ประชาชนให้ทราบถึงวิธีการป้องกันและการกำจัดทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย -พ่นเคมีหมอกควัน ๒ ครั้ง/ปี กรณีพบผู้ป่วยดำเนินการพ่นหมอกควันทันที -ให้ อ.ส.ม. แต่ละหมู่บ้านสำรวจ/ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์	กองสาธารณสุขฯ
---	---	---	---	--	---	----------------------

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐวัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มี อยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
งานจัดเก็บขยะมูล ฝอย วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อรักษาความ สะอาดความเป็น ระเบียบเรียบร้อยของ บ้านเมือง/เป็นหมู่บ้าน น่าอยู่	ชุมชน/ประชาชน บางส่วนยังไม่มี การจัดขยะที่ต้นทาง	๑.ข้อบัญญัติ การ กำจัดสิ่งปฏิกูลและมูล ฝอย ปี ๒๕๖๐ ๒.มีกิจกรรมการ ส่งเสริมการคัดแยก ขยะที่ต้นทาง	๑.มีกิจกรรมการ ส่งเสริมให้ประชาชน ในพื้นที่มีการจัดการ ขยะที่ต้นทางตามหลัก ๓ Rs	๑.ประชาชนมีจำนวน เพิ่มขึ้นและมีควม ต้องการบริโภคที่ เพิ่มขึ้นแต่ไม่มีการ จัดการขยะที่ต้นทาง ๒.ประชาชนยังไม่ให้ ความสำคัญด้านการ อนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เท่าที่ควร	๑.ควรมีการรณรงค์/ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในพื้นที่ เพิ่มขึ้น ๒.จัดกิจกรรมสร้าง จิตสำนึกให้ ประชาชนให้เห็น ความสำคัญ สิ่งแวดล้อม	กองสาธารณสุขฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐวัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มี อยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
งานป้องกันและแก้ไข ยาเสพติด ๑. กิจกรรมรณรงค์ ป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ เพื่อลดอัตราการเสพ นำใหม่ในเยาวชนและ นักเรียน	กลุ่มเสี่ยงในกลุ่ม เยาวชน/นักเรียนมี อัตราที่เพิ่มขึ้นทุกปี	-มีกิจกรรมการรณรงค์ ป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติดใน พื้นที่ -กิจกรรมส่งเสริมการ ออกกำลังกายใน เยาวชน	-มีการจัดกิจกรรมกีฬา และสันทนาการให้ เยาวชนใช้เวลาว่างให้ เป็นประโยชน์	-สภาพแวดล้อม (ปัญหาครอบครัว/ ฐานะทางเศรษฐกิจ/ เพื่อน ฯลฯ) -ความเจริญด้าน เทคโนโลยีโลก ออนไลน์	-การอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับอันตรายของ ยาเสพติด ควบคุมหลัก ศาสนา -ส่งเสริมให้เยาวชนมี กิจกรรมยามว่าง และ ใช้เวลาว่างให้เป็น ประโยชน์มากขึ้น	กองสาธารณสุขฯ

ชื่อผู้รายงาน..... **ธีรภัทร ปานทอง** ผอ.กองสาธารณสุขฯ
 (นางพชร ปานทอง)
 รองเลขาธิการองค์การบริหารส่วนตำบลบึงสำโรง รักษาการแทน
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ระดับองค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง อำเภอเมืองยะลา จังหวัดยะลา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม - องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรงได้ดำเนินงานภายใต้กรอบมาตรฐานด้านคุณธรรม จริยธรรม โดยมีประกาศเรื่องหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับจริยธรรมของพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง และมีแนวปฏิบัติตามกรอบแนวคิดการประเมินคุณธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานรัฐ (ITA) จึงให้ความสำคัญทั้งในส่วนของผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์กร - ในส่วนของการจัดโครงสร้างองค์กรมีการแบ่งส่วนราชการ ๕ ส่วนด้วยกัน ได้แก่ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสาธารณสุข ในส่วนการแบ่งงานและหน้าที่ความรับผิดชอบในแต่ละงานตามแผนอัตรากำลังสามปี เพื่อให้ระบบงานต่างๆมีประสิทธิภาพ - ในมิติของการเสริมสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน องค์กรให้ความสำคัญกับการพัฒนาความรู้ ความสามารถ ตลอดจนทักษะของบุคลากรในระดับสายงานต่างๆ	สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรงในภาพรวมมีความเหมาะสม ส่งผลให้เกิดสัมฤทธิ์ผลของระบบการควบคุมภายใน อย่างไรก็ตามยังคงมีความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง แต่ก็ยังคงพยายามที่จะแก้ไขเพื่อให้ความเสี่ยงที่มีผลกระทบน้อยที่สุด อนึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง พยายามที่จัดส่งบุคลากรเข้าฝึกอบรมในหลักสูตรต่างๆ เพื่อให้มีความรู้ ความเข้าใจ ทันท่อสถานการณ์การเปลี่ยนแปลง ระเบียบ ข้อกฎหมายต่าง ๆ เพื่อไม่ให้เกิดความเข้าใจที่คลาดเคลื่อน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านน้ําสาเรงมีการระบุวัตถุประสงค์ของการดำเนินการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ตามภารกิจงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านน้ําสาเรง อย่างไรก็ตามจากการวิเคราะห์ ความเสี่ยงในการะบวนการทำงานด้านต่างๆ ยังคงพบว่ามีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกและภายใน -กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา -กิจกรรมการงานบริหารงานบุคคล -งานการเงินและบัญชี (การบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ E-LAAS) -งานจัดเก็บรายได้ -งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน - กิจกรรมงานขออนุญาตก่อสร้าง/ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร - กิจกรรมงานจัดให้มีทางระบายน้ำ -กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา -กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา -กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม -กิจกรรมด้านการแพทย์ฉุกเฉิน -กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ -กิจกรรมงานรักษาความสะอาด -กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด อย่างไรก็ตามทางองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านน้ําสาเรง ได้จัดทำแผนการควบคุมความเสี่ยงใน แบบ ปค ๕ ไว้แล้ว	องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านน้ําสาเรง ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงด้านต่างๆ ของแต่ละส่วนราชการขององค์กร อย่างไรก็ตามได้มีการวางแผนเพื่อรับมือและมีกลไกในการติดตาม ประเมินผล การจัดการความเสี่ยงนั้นอย่างเป็นระบบ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - แต่งตั้งพนักงานส่วนตำบลปฏิบัติหน้าที่ เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ ๓.๒ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา - มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคันพร้อม การใช้รถยนต์ให้ชัดเจน - หัวหน้าสำนักงานปลัดควบคุมและมอบหมายให้พนักงานขับรถรถยนต์ทุกคันควบคุมเข็มไมล์ก่อนรถออกและรายงานการควบคุมให้ทราบ ภายในวันที่ ๑๐ ประจําของทุกเดือน ๓.๓ กิจกรรมการงานบริหารงานบุคคล - ส่งเสริมกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน ๓.๔ งานการเงินและบัญชี (การบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ E-LAAS) - ศึกษาคู่มือในการปฏิบัติงานจากระบบบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (E-LAAS) - ต้องมีสถานที่เพื่อจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายเงินที่เพิ่มขึ้นในแต่ละปีให้เพียงพอและปลอดภัย เนื่องจากเอกสารทางการเงินเป็นเอกสารสำคัญที่จำเป็นต้องเก็บไว้เพื่อรอการตรวจสอบของหน่วยตรวจต่างๆ - ส่งเสริม สนับสนุนให้ บุคลากรศึกษาหนังสือสั่งการและเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ๓.๕ งานจัดเก็บรายได้ - ส่งเสริม สนับสนุนให้ บุคลากรศึกษาหนังสือสั่งการ และเข้ารับการฝึกอบรมทันทีเพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ เพื่อลดหรือจัดการความเสี่ยงให้หมดไปหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ แต่อย่างไรก็ตามยังต้องมีการทบทวน การควบคุมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกัน /ลด ความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อการทำงานในภาพรวม

-จัดหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะที่
ใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษี/คอมพิวเตอร์

๓.๖ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน

-จัดให้มีบุคลากรให้เพียงพอกับการปฏิบัติงาน เพื่อ
ดำเนินการให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง
-ร่วมกันสืบค้น ทะเบียนทรัพย์สิน

๓.๗ งานด้านการผังเมือง

- กิจกรรมงานขออนุญาตก่อสร้าง/ดัดแปลง/
รื้อถอนอาคาร

๑. มีการประกาศกฎกระทรวงให้ใช้บังคับผัง
เมืองรวมจังหวัดยะลา พ.ศ.๒๕๖๒ (ฉบับปัจจุบัน)
และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องร่วมด้วย

๒. เจ้าพนักงานท้องถิ่น ออกคำสั่งแต่งตั้ง/บัตร
แสดงตนตำแหน่งนายช่าง,นายตรวจ ให้ปฏิบัติการ
ตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร

๓. มีการจัดเตรียมเอกสารแบบฟอร์ม, แบบ
ตัวอย่างฯ และจัดให้มีเจ้าหน้าที่คอยให้คำแนะนำ
พร้อมรับฟังปัญหาถึงแม้จะมีจำนวนเจ้าหน้าที่น้อย

๔. จัดทำป้ายประกาศประชาสัมพันธ์เพิ่มเติม
และแผ่นพับเพื่อเผยแพร่ความรู้ให้กับประชาชน

๓.๘ งานด้านทางระบายน้ำ

- กิจกรรมงานจัดให้มีทางระบายน้ำ

๑. ปรับปรุงทางระบายน้ำริมถนน เช่น ขุดลอก
และการวางท่อลอดกลม

๒. กำหนดแนวสร้างทางระบายน้ำในขั้นตอน
การออกแบบถนน และเว้นพื้นที่ระบายน้ำ

๓. จัดทำเป็นทะเบียนคุม ทางระบายน้ำ และ
ท่อลอด ถึงจะไม่ครบถ้วน

๔. กำหนดทางระบายน้ำในแบบการขออนุญาต
ก่อสร้างอาคารฯ ทุกครั้ง

๕. สอบถามและขอความคิดเห็นประชาชนเพื่อ
แก้ไขปัญหา

๖. ออกแบบทางระบายน้ำ จากการไหลของน้ำ
ที่สูงลงสู่ที่ต่ำ หรือตามสภาพภูมิประเทศ

๓.๙ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

-ส่งเสริม สนับสนุนให้ บุคลากรศึกษาหนังสือสั่งการ
และเข้ารับการศึกษาอบรมเพื่อเสริมสร้างความรู้
ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

๑. ปฏิบัติงานตามนโยบาย

๒.ปฏิบัติงานตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด

๓.ติดตามประเมินผลแผนพัฒนาการศึกษา

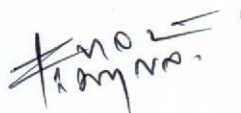
กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา ประชาสัมพันธ์การรับโอนบุคลากรจากบัญชีของกรมส่งเสริมฯ ในพื้นที่จังหวัดอื่นๆ ๓.๑๐ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายใน ส่วนการศึกษา ฯ แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนให้ชัดเจน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน ๓.๑๑ งานการแพทย์ฉุกเฉิน มีกิจกรรมการฝึกอบรมพัฒนาศักยภาพอาสาสมัครกู้ชีพ มีการจัดเวรให้พนักงานกู้ชีพขึ้นเวรปฏิบัติงานเป็นเดือนๆ โดยจัดขึ้นเวรวันละ ๒ ผลัดๆ ละ ๒-๓ คน ให้บริการตลอด ๒๔ ชั่วโมง ๓.๑๒ กิจกรรมด้านงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ-รณรงค์/ประชาสัมพันธ์ และให้ความรู้แก่ประชาชนอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ต้นตัวตระหนักถึงในเรื่องของการกำจัด ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย และอันตรายของโรคเมื่อมีการแพร่ระบาด โดยรณรงค์ให้ประชาชนปฏิบัติอย่างต่อเนื่องตามหลัก ๕ป๑ข. -กิจกรรมการป้องกันโรคติดต่อเป็นกิจกรรมที่มีความเสี่ยงและจะต้องควบคุมในปี ต่อไป ๓.๑๓ กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด - รณรงค์ ปชส.ให้ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการกำจัดขยะที่ต้นทางอย่างถูกวิธีและสร้างจิตสำนึกที่ดีในการตระหนักถึงความสำคัญของสภาพแวดล้อมจัดหาเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานให้เพียงพอต่อปริมาณขยะที่มีเพิ่มมากขึ้น เพื่อลดปัญหาในการจัดเก็บขยะไม่ทันเนื่องจากจะส่งผลให้เกิดการหมักหมม เป็นแหล่งเพาะพันธุ์เชื้อโรค ได้ -ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วนในการดูแลรักษาความสะอาด -กิจกรรมด้านงานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อมเป็นกิจกรรมที่มีความเสี่ยงและจะต้องควบคุมในปี ต่อไป กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด เป็นกิจกรรมที่	
---	--

ยังคงมีความเสี่ยงและจะต้องควบคุมในปีต่อไป ๓.๑๔ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด -จัดกิจกรรม/โครงการฯ ที่เป็นประโยชน์ให้แก่เยาวชนส่งเสริมการใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ ทั้งนี้เพื่อเป็นการต่อต้านและแก้ไขปัญหายาเสพติดอย่างต่อเนื่องทุกปี -โครงการกีฬาต้านยาเสพติด -โครงการอบรมจริยธรรม คุณธรรม ผู้นำต้านยาเสพติด	
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรงมีระบบสารสนเทศที่จำเป็นในการกำกับ ติดตามงานตามภารกิจด้านต่างๆ ทั้งในส่วนภารกิจหลัก และสนับสนุนนอกจากจะมีการสื่อสารโดยเป็นเอกสารแล้ว ก็ยังมีการนำเทคโนโลยีในสื่อสารที่ทันสมัยเพื่อสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารและประชาสัมพันธ์ต่างๆอย่างทั่วถึง เช่น Facebook Line Internet	องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรงมีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสม สามารถใช้งานได้อย่างต่อเนื่องครอบคลุมทั้งองค์กร

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง มีระบบการติดตาม ประเมินผลของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ ทั้งในระดับองค์กร และระดับหน่วยงานย่อยอย่างต่อเนื่อง และได้กำหนดการติดตามและประเมินผลในแต่ละกิจกรรมอย่างเหมาะสม โดยบางกิจกรรมได้กำหนดการติดตามเป็นระยะ ๆ และในบางกิจกรรมได้กำหนดเงื่อนไขการติดตามในแบบที่กำหนดไว้ แต่คาดว่าจะสามารถแก้ไขและลดความเสี่ยงได้ในที่สุด แต่อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารจะต้องมีการติดตามความก้าวหน้าในการแก้ไขความเสี่ยง อย่างเป็นระยะ	การติดตามประเมินผลในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรงได้กำหนดการติดตามและประเมินผลในแต่ละกิจกรรมอย่างเหมาะสม โดยบางกิจกรรมได้กำหนดการติดตามเป็นระยะ ๆ และในบางกิจกรรมได้กำหนดเงื่อนไขการติดตามในแบบที่กำหนดไว้ แต่คาดว่าจะสามารถแก้ไขและลดความเสี่ยงได้ในที่สุด แต่อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารจะต้องมีการติดตามความก้าวหน้าในการแก้ไขความเสี่ยง อย่างเป็นระยะ

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง อำเภอเมืองยะลา จังหวัดยะลา ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควรแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป



(นายต่อละ เจ๊ะมะสาแล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสตาเรง อำเภอเมืองยะลา จังหวัดยะลา

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพในการให้บริการแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสตาเรง	๑. อบต.ขาดเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง ทำให้ขาดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่เพียงพอต่อการใช้งาน	๑. มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงาน ๒. มีการออกคำสั่งจัดชุดปฏิบัติการเวร เตรียมความพร้อมเผชิญเหตุสาธารณภัย ตลอด ๒๔ ชั่วโมง ๓. มีการจัดกิจกรรม/โครงการเพื่อฝึกอบรมและทบทวนศักยภาพอพพร. ๔. มีการจัดระบบการบริการบรรเทาสาธารณภัยโดยการเขียนแบบคำร้อง	การควบคุมที่มีอยู่ ส ม า ร ธิ บ ร ร ลู วัตถุประสงค์ของการควบคุม	๑. ขาดเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง ๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่เพียงพอต่อการใช้งาน	๑. แต่งตั้งหัวหน้าสำนักงานปลัด ปฏิบัติหน้าที่เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ ๓. จัดระบบการให้บริการบรรเทาสาธารณภัยให้ครอบคลุม	สำนักงานปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการใช้รถยนต์ของ อบต.บ้านนึ่ง สร้าง มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	๑. รถยนต์บางคันอายุการใช้งานเกิน ๕ ปี ทำให้มีการซ่อมบำรุงบ่อย ๒. การตรวจเช็คสภาพรถยนต์ไม่เป็นไปตามระยะเวลา	๑. มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคันพร้อมการใช้รถยนต์ให้ชัดเจน ๒. หัวหน้าสำนักงานปลัดควบคุมและมอบหมายให้พนักงานขับรถควบคุมเพิ่มไม่ก่อนรถยนต์ทุกคันควบคุมเพิ่มไม่ก่อนรถออกและรายงานการควบคุมให้ทราบ ภายในวันที่ ๑๐ ประจําเดือน	การควบคุมที่มีอยู่ ส าม าร ุ วัตถุประสงคของการควบคุม	๑. รถยนต์บางคันอายุการใช้งานเกิน ๕ ปี ทำให้มีการซ่อมบำรุงบ่อย ๒. การตรวจเช็คสภาพรถยนต์ไม่เป็นไปตามระยะเวลา	๑. มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคันพร้อมการใช้รถยนต์ให้ชัดเจน ๒. หัวหน้าสำนักงานปลัดควบคุมและมอบหมายให้พนักงานขับรถควบคุมเพิ่มไม่ก่อนรถออกและรายงานการควบคุมให้ทราบ ภายในวันที่ ๑๐ ประจําเดือน	สำนักงานปลัด
๓. กิจกรรมการงานบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล อบต.บ้านนึ่งสำรรม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น	๑. ขาดกระบวนกรสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน ๒. มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ ภายในบ่่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน ๓. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมตามตำแหน่งหน้าที่หรือในส่วนงานที่เกี่ยวข้องไม่ครบทุกคน	๑. ส่งเสริมกระบวนกรสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน	การควบคุมที่มีอยู่ ส าม าร ุ วัตถุประสงคของการควบคุม	๑. ขาดกระบวนกรสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน ๒. มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ ภายในบ่่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน	๑. ส่งเสริมกระบวนกรสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน ๒. จัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายให้พนักงานส่วนตำบลปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย	สำนักงานปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕.งานการเงินและบัญชี -	-ยกเลิกระบบบัญชีมือเพื่อใช้ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (LAAS) ระบบเดียว -เมื่อระบบไม่สามารถใช้งานได้ให้ใช้ระบบมือและบันทึกใบระบบทันทีที่ใช้งานได้ เป็นอุปสรรคทำให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้า ไม่เป็นปัจจุบัน -สถานที่ในการจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายเงิน	-ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของอปท. หลักเกณฑ์และหนังสือสั่งการ -มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	-การปฏิบัติงานต้องวางแผนและติดตามการปฏิบัติงาน หรือระบบไม่สามารถใช้งานได้อย่างสม่ำเสมอ -ตรวจสอบเอกสารประกอบงบการเงิน -ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินซึ่งเอกสารการเบิกจ่ายเงินซึ่งเอกสารสำคัญที่รอการตรวจสอบ	-เอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ครบถ้วนถูกต้อง -ระยะเวลาในการวางแผนการเบิกจ่ายเงิน -ไม่มีสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายเงินซึ่งเอกสารสำคัญที่รอการตรวจสอบ	-ให้เจ้าของงบประมาณผู้เบิกตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความครบถ้วนถูกต้องก่อนการวางเบญจกิติ -เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยความสะดวกสอบทานเอกสารประกอบการเบิกจ่าย -จัดหาสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายเงิน	กองคลัง
๕.งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน -การจัดทำแผนที่และทะเบียนทรัพย์สิน -การจัดทำรายละเอียดทรัพย์สินเพื่อประกอบงบทรัพย์สินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (LAAS)	-การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ -รายละเอียดทรัพย์สินไม่ครบถ้วน ไม่สามารถสืบค้นค้นหา แหล่งที่มาได้อย่างครบถ้วน	-ถือปฏิบัติตามพร.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินของอปท. หลักเกณฑ์และหนังสือสั่งการ -มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	-วางแผน ปรับแผน และประสานงาน -เจ้าของงบประมาณให้ มีการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามแผนที่วางไว้ -มีการปรับปรุงทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้องตามที่ตั้งขึ้นได้จริง	-การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผน -ทรัพย์สินที่สืบค้นได้ ยังไม่ครบถ้วน ไม่ปรากฏแหล่งที่มาชัดเจน	-ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานพัสดุ ศึกษาระเบียบหนังสือสั่งการที่กำหนด และสนับสนุนให้เข้ารับการฝึกอบรมงานพัสดุและระบบการจัดซื้อจัดจ้าง -ปรับปรุงทะเบียนทรัพย์สินให้ตรงกับทะเบียนทรัพย์สินตามที่ตั้งขึ้นได้จริง	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๖.งานจัดเก็บรายได้	-การยกเลิกภาษีโรงเรือน ภาษีบำรุงท้องที่ เป็นภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ตามพ.ร.บ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ -บุคลากรด้านจัดเก็บรายได้ บรรลุใหม่	-ปรับปรุงทะเบียนทรัพย์สินที่ สืบค้นได้ให้ครบถ้วน -มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ -วางแผนการจัดอบรมเพื่อให้ ความรู้ -จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม	-วางแผน ปรับ -แผนการจัดเก็บภาษี -ทุกระยะ เพื่อให้การ ดำเนินงานเป็นไปตาม แผนที่วางไว้ -งบประมาณในการ จัดทำประกาศ ภ.ด.ส. ต่างๆ ที่ต้องจัดส่ง ให้กับผู้มีหน้าที่ชำระ ภาษี -จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรม	-จัดจ้างบุคลากรในพื้นที่ ออกภาคสนาม ปัญหาการ ให้ ความ ร่วม มี มี ของ ประชาชนในพื้นที่ -การติดตามทวงถามหนี้ ค้างชำระ ยังไม่ได้รับความ ร่วมมือจากผู้ค้างชำระ ภาษี -งบประมาณในการจัดทำ เอกสารเพื่อประกอบการ จัดทำฐานข้อมูลผู้มีหน้าที่ ชำระภาษี -บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจใน พรบ.ภาษี ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	-จัดหา มอบหมาย ผู้ที่มีความรู้ เฉพาะงานแผนที่ ภาษี และคอมพิวเตอร์ -จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม เพื่อทำความ เข้าใจใน พรบ.ภาษีดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานด้านการผังเมือง	๑. การก่อสร้างอาคารฯ ไม่ปฏิบัติตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร, กฎกระทรวงให้ใช้บังคับผังเมืองรวมจังหวัดยะลา และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง เช่น ทางหลวง	๑. มีการประกาศกฎกระทรวงให้ใช้บังคับผังเมืองรวมจังหวัดยะลา พ.ศ.๒๕๖๒ (ฉบับปัจจุบัน) และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องร่วมด้วย	๑. ประชาชนไม่ทำ การขออนุญาตก่อสร้างฯ ตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร	๑. ประชาชนสนใจที่จะปฏิบัติตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคารฯ และกฎหมายอื่นๆ มักก่อสร้างอาคารโดยไม่คำนึงถึงระยะรั้ว	๑. เจ้าหน้าที่จะต้องปฏิบัติตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคารฯ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่างๆ อย่างเคร่งครัดเพื่อลดปัญหาที่เกิดขึ้น๒. ตรวจพื้นที่ขออนุญาต	กำหนดเสร็จ (๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔
๗.กิจกรรมงานขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	๒. ดำเนินการก่อสร้างแล้วถึงจะยื่นเอกสารขออนุญาต	๒. เจ้าหน้าที่ต้องยื่น ออกคำสั่งแต่งตั้ง/บัตรแสดงตนตำแหน่งนายช่าง,นายตรวจ จำนวน ๒ คน	๒. มีการออกคำสั่งแต่งตั้ง/บัตร นายช่าง,นายตรวจ จำนวน ๒ คน	๒. เอกสารการยื่นขออนุญาตไม่ครบถ้วน	ทุกครั้งที่ยื่นให้ลูกค้า และทำความเข้าใจกับผู้ยื่นฯ เพื่อลดความขัดแย้งที่อาจจะเกิดขึ้น	ผู้รับผิดชอบ
วัตถุประสงค์๑.เพื่อประโยชน์ด้านความมั่นคงแข็งแรงความปลอดภัย การสาธารณสุข การป้องกันอัคคีภัย การรักษาสีสิ่งแวดล้อม	๓. การก่อสร้างอาคารริมทางหลวง ไม่เว้นระยะ ๖ เมตร จากเขตทางหลวงแผ่นดิน หมายเลข ๔๑๐	๓. มีการจัดเตรียมเอกสารแบบฟอร์ม แบบตัวอย่างฯ และจัดให้มีเจ้าหน้าที่คอยให้คำแนะนำ พร้อมรับฟังปัญหาถึงแม้จะมีจำนวนเจ้าหน้าที่น้อยก็ตาม	๓. ผู้ยื่นฯไม่เข้าใจ เอกสารที่จะใช้ ประกอบการยื่นฯ ตามประเภทอาคารนั้นๆ	๓. ประชาชนจะสนใจป้ายประกาศต่างๆเมื่อต้องการขออนุญาตก่อสร้างฯ เท่านั้น	๓. ประสานงานกับสมาชิกสภา อบต. ผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน พร้อมทำความเข้าใจในการปฏิบัติตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคารฯ	๑. ผู้อำนวยการกองช่าง ๒. นายช่างโยธา (นายช่างเขต/นายตรวจ) ๓. ผู้ช่วยนายช่างโยธา/เขียนแบบ ๔. คนงานทั่วไป (งานขออนุญาตก่อสร้างฯ)
๒. เพื่อการสถาปนากรรม ในการกำหนดลักษณะ รูปแบบ สัดส่วน เนื้อที่ที่ตั้ง ระดับ เนื้อที่ว่าง แนวอาคาร ฯลฯ	๔. เจ้าหน้าที่ไม่ได้เข้าอบรม/สัมมนา เพื่อการพัฒนา แลกเปลี่ยนความรู้ ความเข้าใจเลข๕. จำนวนเจ้าหน้าที่ทางด้าน	๔. จัดทำป้ายประกาศ ประชาสัมพันธ์เพิ่มเติมและแผ่นพับเพื่อเผยแพร่ความรู้ให้กับประชาชน	๔. ประชาชนไม่สนใจเอกสารที่เผยแพร่ให้ความรู้เกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างฯ ทำให้เกิดปัญหาในการยื่นคำขอ๕. ควรเพิ่มกรอบ	๔. เจ้าหน้าที่ทางด้านช่างมีน้อย มีหน้าที่รับผิดชอบหลากหลายด้านจึงไม่สามารถปฏิบัติงานได้ทันทั้งที่	๔. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ	
๓. เพื่อประโยชน์การผังเมือง ให้ระเบียบเรียบร้อย						
๔. เพื่ออำนวยความสะดวกแก่การจราจร						

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	ข้างมีน้อย และต้องปฏิบัติงานตามตำแหน่งหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย/รับผิดชอบหลากหลายด้านในเวลาเดียวกัน		อัตรากำลังตำแหน่ง ผู้ช่วยนายช่างเขียนแบบ จำนวน ๑ คน เป็นผู้มีความรู้ ความเข้าใจในการนี้โดยตรง	เจ้าหน้าที่ทางด้านช่างให้เพียงพอต่อปริมาณงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบ และการกระจายโอนต่างๆ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง	ฝึกอบรม/สัมมนาเกี่ยวกับกฎหมาย ตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง	
งานด้านทางระบายน้ำ						
๔.กิจกรรม						
งานจัดให้มีทางระบายน้ำ						
วัตถุประสงค์						
๑. เพื่อป้องกันปัญหาน้ำท่วมขัง ช่วยบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชน						
๒. เพื่อจัดให้มีและบำรุงรักษาทางระบายน้ำได้อย่างมีประสิทธิภาพ						
๓. เพื่อป้องกันน้ำท่วมขังพื้นผิวถนนจราจร ซึ่งอาจเป็นสาเหตุทำให้เกิดอุบัติเหตุ						
๔. เพื่อให้ประชาชนได้รับบริการ						
	ข้างมีน้อย และต้องก่อสร้างจริงตามแบบฯ	๑. ปรับปรุงทางระบายน้ำริมถนน เช่น ขุดลอก และการวางท่อลอดกลบ	๑. มีการขุดลอกและวางท่อลอดพร้อมบ่อพักแต่ยังไม่ครอบคลุมพื้นที่เสี่ยง	๑. น้ำจากถนนทางหลวงแผ่นดิน ๔๑๐ และเขาปอยยอด ระบายน้ำไม่ทัน	๑. การซ่อมแซม/ปรับปรุงทางระบายน้ำเดิมและก่อสร้างเพิ่มเติม	กำหนดเสร็จ (๓๖๕ วัน)
	๒. น้ำฝนที่ตกมีปริมาณมากต่อครั้ง ทำให้เกิดน้ำท่วมเพื่อรอการระบาย	๒. กำหนดแนวสร้างทางระบายน้ำในขั้นตอนการออกแบบถนน และเว้นพื้นที่คูระบายน้ำ	๒. ทางระบายน้ำมักสร้างตามหลังก่อสร้างถนนเสมอ	๒. ปริมาณน้ำฝนที่ตกต่อครั้งมีมากในเวลาที่รวดเร็ว น้ำระบายไม่ทันทำให้ประชาชนความเดือดร้อน	๒. สำรวจข้อมูลทางระบายน้ำให้เป็นปัจจุบันเพื่อจัดทำแผนพัฒนา	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕
	๓. ควรจัดทำแผนเพื่อการพัฒนาทางระบายน้ำให้ครอบคลุมทั้งตำบล๔. กรณีมีการขออนุญาตก่อสร้างอาคารฯ ต้องมีเส้นทางการระบายน้ำของ	๓. จัดทำเป็นทะเบียนคุมทางระบายน้ำและท่อลอด	๓. การสำรวจข้อมูลทางระบายน้ำไม่เป็นปัจจุบัน ๔. กรณีมีการขออนุญาตก่อสร้างอาคารฯ ผู้ยื่นขอฯ มักไม่ให้ความสำคัญกับการก่อสร้างทางระบายน้ำ	๓. ใช้งบประมาณร้อยละ ๓๐ เพื่อวางท่อเพิ่มเติมให้เพียงพอต่อปริมาณน้ำ	๓. ทำการออกแบบทางระบายน้ำพร้อมกันถนนเป็น การ ประหยัดงบประมาณและเวลา	ผู้รับผิดชอบ
	อาคาร และต้องก่อสร้างจริงตามแบบฯ	๔. กำหนดทางระบายน้ำในรูปแบบการขออนุญาตก่อสร้างอาคารฯ	๔. สอดถามและขอความคิดเห็นประชาชนเพื่อแก้ไขปัญหา	๔. มักไม่ทำทางระบายน้ำตามแบบที่ขออนุญาต	๔. ให้ความรู้และปลุกฝังจิตสำนึกของประชาชนให้เห็นความสำคัญทางระบายน้ำ ไม่ทิ้งขยะกีดขวางทางน้ำ	๑. ผู้อำนวยการกองช่าง
	๕. ให้ความรู้และปลุกฝัง	๖. ออกแบบทางระบายน้ำ จากแหล่งของน้ำที่สูญเสียที่ต่ำ หรือ	๖. ประชาชนเพื่อแก้ไขปัญหาน้ำท่วมขัง	๕. มีข้อจำกัดทางด้านงบประมาณเพื่อรองรับก่อสร้างทาง		๒. นายช่างโยธา/เขียนแบบ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
สถานะอย่างมีมาตรฐานขั้นพื้นฐาน	จิตสำนึกของประชาชน ๖. ข้อจำกัดทางด้านบุคลากร และงบประมาณ	ตามสภาพภูมิประเทศ	ความสำคัญเกี่ยวกับ การระบายนํ้า	ระบายนํ้า	๕. หากมีงบจำกัด ควรแบ่งพื้นที่ออกเป็นโซนเพื่อสะดวกในการเชื่อมต่อทั้งระบบ	
๙. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา วัตถุประสงค์ของการควบคุม -เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตามวัตถุประสงค์ -เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนพัฒนาการศึกษาดำเนินการไปอย่างต่อเนื่อง -เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาเป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับแผนพัฒนาดำบล	ความเสี่ยง -บุคลากรไม่มีทักษะและประสบการณ์ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา -บุคลากรที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานอื่น นอกเหนือจากงานในหน้าที่ทำให้ปริมาณงานมาก	๑. สรรหาบุคลากรในตำแหน่งผอ.กองการศึกษา ๒. มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๑. ปฏิบัติงานตามนโยบาย ๒. ปฏิบัติงานตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด ๓. ติดตามประเมินผลแผนพัฒนาการศึกษา	๑.บุคลากรไม่มีทักษะและประสบการณ์ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ๒.การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องมาจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผน	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ดำเนินการจัดทำ แผน พัฒนา การศึกษาตามคู่มือปฏิบัติการ ๓ ม ๕ ๒ ย ๒ กระทรวงมหาดไทยและมาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพร้อมส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง	ผู้อำนวยการกองการศึกษา
๑๐. กิจกรรมการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ของการควบคุม -เพื่อให้การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	-การแต่งตั้งคณะกรรมการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่มีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน	๑. มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๑. ปฏิบัติงานตามนโยบาย ๒. ปฏิบัติงานตามระเบียบ กฎหมายที่	๑.การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่เป็นไปตามระเบียบและกฎข้อบังคับ ที่ระเบียบได้	๑.ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและจัดประชุม	ผู้อำนวยการกองการศึกษา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการติดตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงานในควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
-เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบ			กำหนด	กำหนดไว้		
๑๑. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ของการควบคุม เพื่อให้งานบริหารการศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามข้อกฎหมายที่กำหนด	๑. ขาดแคลนบุคลากร ๒. บุคลากรที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานด้านอื่น นอกเหนือจากงานในหน้าที่มาก	๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายในส่วนการศึกษา แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนให้ชัดเจน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน	๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอ	ความเสี่ยง - งานล่าช้าไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ ปัจจัยเสี่ยง ๑. ขาดแคลนบุคลากร ๒. บุคลากรที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานด้านอื่น นอกเหนือจากงานในหน้าที่ ในปริมาณที่มาก	๑. บรรจุบุคลากรให้ครบตามตำแหน่ง เพื่อรับผิดชอบงานนั้นโดยตรง	ผู้อำนวยการกองการศึกษา
๑๒. งานการแพทย์ฉุกเฉิน เพื่อพัฒนาระบบการให้บริการด้านการแพทย์ฉุกเฉินที่มีมาตรฐาน	๑. ความล่าช้าในการให้บริการ	๑. มีโครงการบริหารจัดการด้านการแพทย์ฉุกเฉิน ปี๒๕๖๓	๑. กิจกรรมการฝึกอบรมพัฒนาศักยภาพอาสาสมัครกู้ชีพ ๒. จัดเวรให้พนักงานกู้ชีพชั้นเวรปฏิบัติงานเป็นเดือนๆ โดยจัดขึ้นวันละ ๒ ผลัดๆ ละ	๑. ความล่าช้าในการให้บริการ เนื่องจากบุคลากรในการปฏิบัติงานยังมีไม่เพียงพอ	๑. รับสมัครบุคคลที่สนใจเข้าฝึกอบรมอาสาสมัครกู้ชีพกู้ภัย (FR) เพิ่มขึ้น	๑. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
			๒-๓ คน ตลอด ๒๔ ชั่วโมง			
๑๓. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๑. กิจกรรมการป้องกัน และควบคุมป้องกันโรคใช้เลือดออก วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้มีการดำเนินงานด้านการเฝ้าระวัง การป้องกัน การแพร่ระบาดของโรคให้กับประชาชน ในพื้นที่อย่างทั่วถึงและครอบคลุมพื้นที่	๑.อัตราเกิดโรค ใช้เลือดออก เกินค่าอัตราป่วยที่กำหนด	-มีโครงการ “เครือข่าย SRRT ควบคุมป้องกันโรคเข้มแข็ง ปี ๒๕๖๓” -มีกิจกรรมรณรงค์โรคใช้เลือดออก (การทำลายแหล่งเพาะพันธุ์/พ่นหมอกควัน/กิจกรรมBig Cleaning Day	-จัดกิจกรรมพ่นหมอกควัน -การประชาสัมพันธ์ -ข้อมูลข่าวสาร -ประชาชนในเขตพื้นที่ป่วย เป็น โรค ใช้เลือดออกลดลงจากปีที่ผ่านมา	-สภาพแวดล้อมของหมู่บ้านอย่างต่อเนื่องแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย -ประชาชนให้ความรู้ -สำคัญเกี่ยวกับการป้องกันควบคุมโรคใช้เลือดออกน้อยจะกระทำให้มีภาระของหน่วยงาน ภาครัฐหรือมีการเจ็บป่วยเกิดขึ้นก่อน	-จัดกิจกรรมรณรงค์และหรืออบรมให้ความรู้แก่ประชาชนให้ทราบถึงวิธีการป้องกันและการกำจัดทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย -พ่นเคมีหมอกควัน ๒ ครั้ง/ปี กรณีพบผู้ป่วยดำเนินการพ่นหมอกควันทันที -ให้ อสมแต่ละหมู่บ้านสำรวจ/ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์	กองสาธารณสุข

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๔. งานจัดเก็บขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อรักษาความสะอาดความเป็นระเบียบ เรียบร้อยของบ้านเมือง/เป็นหมู่บ้านน่าอยู่	ชุมชน/ประชาชนบางส่วน ยังไม่มีมีการจัดการขยะที่ ต้นทาง	๑.ข้อบัญญัติ การกำจัดสิ่งปฏิกูล และมูลฝอย ปี ๒๕๖๐ ๒.มีกิจกรรมการส่งเสริมการคัด แยกขยะที่ต้นทาง	๑.มีกิจกรรมการ ส่งเสริมให้ประชาชน ในพื้นที่มีการจัดการ ขยะที่ต้นทางตาม หลัก ๓ Rs	๑. ประชาชนมีจำนวน เพิ่มขึ้น และมีความ ต้องการบริโภคที่เพิ่มขึ้น แต่ไม่มีการจัดการขยะที่ ต้นทาง ๒.ประชาชนยังไม่ให้ ความสำคัญด้านการอนุ รักษาส่งแวดล้อมเท่าที่ควร	๑.ควรมีการณรงค์/ ประชาสัมพันธ์ให้แก ประชาชนในพื้นที่เพิ่มขึ้น ๒.จัดกิจกรรมสร้าง จิตสำนึกให้แก่ประชาชน ให้ให้ความสำคัญของ สิ่งแวดล้อม	กองสาธารณสุข
๑๕. งานป้องกันและแก้ไขยาเสพติด ๑. กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติด วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อลดอัตราคนเสพยาใหม่ในเยาวชนและ นักเรียน	กลุ่มเสี่ยงในกลุ่มเยาวชน/ นักเรียนมีอัตราที่เพิ่มขึ้น ทุกปี	-มีกิจกรรมรณรงค์ป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่ -กิจกรรมส่งเสริมการออกกำลังกาย ภายในเยาวชน	-มีการจัดกิจกรรม กีฬาและสันทนาการ การให้เยาวชนใช้เวลาว่างให้เป็น ประโยชน์	-สภาพแวดล้อม (ปัญหา ครอบครัว/ฐานะทาง เศรษฐกิจ/เพื่อน ฯลฯ) -ความเจริญด้าน เทคโนโลยี โลกออนไลน์	-การอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับอันตรายของยา เสพติด ควบคุมหลักศาสนา -ส่งเสริมให้เยาวชนมี กิจกรรมยามว่าง และใช้ เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ มากขึ้น	กองสาธารณสุข

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายต่อละ เจ๊ะมะสาแล)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง

วันที่ ๑๑ ต.ค. ๒๕๖๓

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองยะลา

องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรงได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล ด้านการรายงานที่ เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง เห็นว่าการควบคุม ภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การ กำกับดูแลของนายอำเภอ

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณหรือ ปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังขาดประสิทธิภาพอาจนำไปสู่ผลกระทบเมื่อเกิด เหตุฉุกเฉิน
 - ๑.๒ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษาอาจเกิดอุบัติเหตุจาก การใช้รถเนื่องจาก
 - ๑.๓ การบริหารงานบุคคล
 - ๑.๔ งานการเงินและบัญชี-การรับเงินการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีอาจมีข้อผิดพลาด เนื่องจากระบบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ และมีเอกสารเบิกจ่ายจำนวนมาก
 - ๑.๕ งานจัดเก็บรายได้
 - การประกาศใช้พร.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ในปี ๒๕๖๓
 - ๑.๖ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน เนื่องจากระบบบัญชีมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ และการจัดทำฐานข้อมูลทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน
 - ๑.๗ งานขออนุญาตก่อสร้าง /ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร
 - ๑.๘ งานด้านทางระบายน้ำ
 - ๑.๙ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา
 - ๑.๑๐ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา
 - ๑.๑๑ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
 - ๑.๑๒ งานการแพทย์ฉุกเฉิน
 - ๑.๑๓ งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ
 - ๑.๑๔ งานจัดเก็บขยะมูลฝอย
 - ๑.๑๕ งานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังขาดประสิทธิภาพอาจนำไปสู่ผลกระทบเมื่อเกิดเหตุฉุกเฉิน

๒.๑.๑.แต่งตั้งหัวหน้าสำนัก งานปลัด ปฏิบัติหน้าที่เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๑.๒.จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุง รักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ

๒.๑.๓.จัดระบบการให้บริการบรรเทาสาธารณภัยให้ครอบคลุม

๒.๒.กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษาอาจเกิดอุบัติเหตุจากการใช้รถเนื่องจาก

๒.๒.๑. มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคันพร้อม การใช้รถยนต์ให้ชัดเจน

๒.๒.๒. หัวหน้าสำนักงานปลัดควบคุมและมอบหมายให้พนักงานขับรถรถยนต์ทุกคันควบคุมเข็มไมล์ก่อนรถออกและรายงานการควบคุมให้ทราบ ภายในวันที่ ๑๐ ประจําของทุกเดือน

๒.๓ การบริหารงานบุคคล

๒.๓.๑. ส่งเสริมกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน

๒.๓.๒. จัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายให้พนักงานส่วนตำบลปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย

๒.๔ งานการเงินและบัญชี-การรับเงินการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีอาจมีข้อผิดพลาดเนื่องจากระบบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ และมีเอกสารเบิกจ่ายจำนวนมาก

๒.๔.๑ให้เจ้าของงบประมาณผู้เบิกตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความครบถ้วนถูกต้องก่อนการวางเบิกฎีกา

๒.๔.๒เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลังสอบทานเอกสารประกอบการเบิกจ่าย

๒.๔.๓ จัดหาสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายเงิน

๒.๕ งานจัดเก็บรายได้

๒.๕.๑การประกาศใช้พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ในปี ๒๕๖๓

๒.๕.๒ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานพัสดุ ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการที่กำหนดและสนับสนุนให้เข้ารับการฝึกอบรมงานพัสดุและระบบการจัดซื้อจัดจ้าง

๒.๕.๓ ปรับปรุงทะเบียนทรัพย์สินให้ตรงกับทะเบียนทรัพย์สินตามที่สืบค้นได้จริง

๒.๖ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน เนื่องจากระบบบัญชีมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอและการจัดทำฐานข้อมูลทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน

๒.๖.๑ จัดหา มอบหมาย ผู้ที่มีความรู้ เฉพาะงานแผนที่ภาษี และคอมพิวเตอร์

๒.๖.๒ จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อทำความเข้าใจใน พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒

๒.๗ งานขออนุญาตก่อสร้าง /ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร

๒.๗ .๑. เจ้าหน้าที่จะต้องปฏิบัติงานตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่างๆอย่างเคร่งครัดเพื่อลดปัญหาที่เกิดขึ้น

๒.๗.๒. ตรวจพื้นที่ขออนุญาตทุกครั้ง อย่าให้รูก้ำ และทำความเข้าใจกับผู้ยื่นฯ เพื่อลดความขัดแย้งที่อาจจะเกิดขึ้น

๒.๗.๓. ประสานงานกับสมาชิกสภา อบต. ,ผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ร่วมทำความเข้าใจในการปฏิบัติตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคารฯ

๒.๗.๔. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม/สัมมนาเกี่ยวกับกฎหมาย ตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๒.๘ งานด้านทางระบายน้ำ

๒.๘.๑ การซ่อมแซม/ปรับปรุงทางระบายน้ำเดิมและก่อสร้างเพิ่มเติม

๒.๘.๒ สำรวจข้อมูลทางระบายน้ำให้เป็นปัจจุบัน เพื่อจัดทำแผนพัฒนา

๒.๘.๓ ทำการออกแบบทางระบายน้ำพร้อมกับถนนเป็นการประหยัดงบประมาณและเวลา

๒.๘.๔ ให้ความรู้และปลูกฝังจิตสำนึกของประชาชนให้เห็นความสำคัญทางระบายน้ำ ไม่ทิ้งขยะกีดขวางทางน้ำ

๒.๘.๕ หากมีงบจำกัด ควรแบ่งพื้นที่ออกเป็นโซน เพื่อสะดวกในการเชื่อมต่อทั้งระบบ

๒.๙ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

๒.๙.๑ กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาตามคู่มือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยและมาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพร้อมส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๐ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

๒.๑๐.๑ ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและจัดประชุม

๒.๑๑ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๒.๑๑.๑.บรรจุบุคคลากรให้ครบตามตำแหน่งเพื่อรับผิดชอบงานนั้นโดยตรง

๒.๑๒ งานการแพทย์ฉุกเฉิน

๒.๑๒.๑.รับสมัครบุคคลที่สนใจเข้าฝึกอบรม อาสาสมัครกู้ชีพ-กู้ภัย (FR)

เพิ่มขึ้น

๒.๑๓ งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

๒.๑๓.๑ จัดกิจกรรมรณรงค์และหรืออบรมให้ความรู้แก่ประชาชนให้ทราบถึงวิธีการป้องกันและการกำจัดทำลายแหล่งเพาะพันธุ์/ลูกน้ำยุงลาย

๒.๑๓.๒ พ่นเคมีหมอกควัน ๒ ครั้ง/ปี กรณีพบผู้ป่วยดำเนินการพ่นหมอกควันทันที

๒.๑๓.๓ ให้ อสม.แต่ละหมู่บ้านสำรวจ/ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์

๒.๑๔ งานจัดเก็บขยะมูลฝอย

๒.๑๔.๑.ควรมีการรณรงค์/ประชาสัมพันธ์ให้แก่ประชาชนในพื้นที่เพิ่มขึ้น

๒.๑๔.๒.จัดกิจกรรมสร้างจิตสำนึกให้แก่ประชาชนให้เห็นความสำคัญของสิ่งแวดล้อม

๒.๑๕ งานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๒.๑๕.๑ การอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับอันตรายของยาเสพติด ควบคุมหลักศาสนา

๒.๑๕.๒ ส่งเสริมให้เยาวชนมีกิจกรรมยามว่าง และใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์
มากขึ้น

(ลงชื่อ)



(นายต่อเละ เจ๊ะมะสาแล)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง

วันที่

๓๐ ค.ค. ๒๕๖๓

รายงานผลการสอบทานการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบ้านน้างสาเรง

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านน้างสาเรงได้สอบทานการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังขาดประสิทธิภาพอาจนำไปสู่ผลกระทบเมื่อเกิดเหตุฉุกเฉิน

๑.๒ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษาอาจเกิดอุบัติเหตุจากการใช้รถเนื่องจาก

๑.๓ การบริหารงานบุคคล

๑.๔ งานการเงินและบัญชี-การรับเงินการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีอาจมีข้อผิดพลาดเนื่องจากระบบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ และมีเอกสารเบิกจ่ายจำนวนมาก

๑.๕ งานจัดเก็บรายได้

-การประกาศใช้พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ในปี ๒๕๖๓

๑.๖ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน เนื่องจากระบบบัญชีมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ และการจัดทำฐานข้อมูลทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน

๑.๗ งานขออนุญาตก่อสร้าง /ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร

๑.๘ งานด้านทางระบายน้ำ

๑.๙ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

๑.๑๐ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

๑.๑๑ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑.๑๒ งานการแพทย์ฉุกเฉิน

๑.๑๓ งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

๑.๑๔ งานจัดเก็บขยะมูลฝอย

๑.๑๕ งานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังขาดประสิทธิภาพอาจนำไปสู่ผลกระทบเมื่อเกิดเหตุฉุกเฉิน

- ๒.๑.๑.แต่งตั้งหัวหน้าสำนัก งานปลัด ปฏิบัติหน้าที่เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทา
สาธารณภัย
- ๒.๑.๒.จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุง รักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในงาน
ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ
- ๒.๑.๓.จัดระบบการให้บริการบรรเทาสาธารณภัยให้ครอบคลุม
- ๒.๒.กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษาอาจเกิดอุบัติเหตุจาก
การใช้รถเนื่องจาก
- ๒.๒.๑. มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคันพร้อม การใช้
รถยนต์ให้ชัดเจน
- ๒.๒.๒. หัวหน้าสำนักงานปลัดควบคุมและมอบหมายให้พนักงานขับรถยนต์ทุก
คันควบคุมเข้มไม้ก่อนรถออกและรายงานการควบคุมให้ทราบ ภายในวันที่ ๑๐ ประจำ
ของทุกเดือน
- ๒.๓ การบริหารงานบุคคล
- ๒.๓.๑. ส่งเสริมกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน
- ๒.๓.๒. จัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายให้พนักงานส่วนตำบลปฏิบัติงาน
ตามที่ได้รับมอบหมาย
- ๒.๔ งานการเงินและบัญชี-การรับเงินการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีอาจมีข้อผิดพลาด
เนื่องจากระบบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ และมีเอกสารเบิกจ่ายจำนวนมาก
- ๒.๔.๑ให้เจ้าของงบประมาณผู้เบิกตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความครบถ้วน
ถูกต้องก่อนการวางเบิกฎีกา
- ๒.๔.๒เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลังสอบทานเอกสารประกอบการ
เบิกจ่าย
- ๒.๔.๓ จัดหาสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายเงิน
- ๒.๕ งานจัดเก็บรายได้
- ๒.๕.๑การประกาศใช้พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้
ในปี ๒๕๖๓
- ๒.๕.๒ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานพัสดุ ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการที่กำหนด
และสนับสนุนให้เข้ารับการฝึกอบรมงานพัสดุและระบบการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๒.๕.๓ ปรับปรุงทะเบียนทรัพย์สินให้ตรงกับทะเบียนทรัพย์สินตามที่สืบค้นได้
จริง
- ๒.๖ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน เนื่องจากระบบบัญชีมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ
และการจัดทำฐานข้อมูลทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน
- ๒.๖.๑ จัดหา มอบหมาย ผู้ที่มีความรู้ เฉพาะงานแผนที่ภาษี และคอมพิวเตอร์
- ๒.๖.๒ จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อทำความเข้าใจใน พรบ.ภาษีที่ดิน
และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒
- ๒.๗ งานขออนุญาตก่อสร้าง /ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร
- ๒.๗ .๑. เจ้าหน้าที่จะต้องปฏิบัติงานตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร รวมทั้งกฎหมาย
ที่เกี่ยวข้องต่างๆอย่างเคร่งครัดเพื่อลดปัญหาที่เกิดขึ้น
- ๒.๗.๒. ตรวจพื้นที่ขออนุญาตทุกครั้ง อย่าให้รู้ล้า และทำความเข้าใจกับผู้ยื่นฯ
เพื่อลดความขัดแย้งที่อาจจะเกิดขึ้น

๒.๗.๓. ประสานงานกับสมาชิกสภา อบต. ,ผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ร่วมทำความเข้าใจในการปฏิบัติตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคารฯ

๒.๗.๔. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม/สัมมนาเกี่ยวกับกฎหมาย ตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๒.๘ งานด้านทางระบายน้ำ

๒.๘.๑ การซ่อมแซม/ปรับปรุงทางระบายน้ำเดิมและก่อสร้างเพิ่มเติม

๒.๘.๒ สำรวจข้อมูลทางระบายน้ำให้เป็นปัจจุบัน เพื่อจัดทำแผนพัฒนา

๒.๘.๓ ทำการออกแบบทางระบายน้ำพร้อมกับถนนเป็นการประหยัดงบประมาณและเวลา

๒.๘.๔ ให้ความรู้และปลูกฝังจิตสำนึกของประชาชนให้เห็นความสำคัญทางระบายน้ำ ไม่ทิ้งขยะกีดขวางทางน้ำ

๒.๘.๕ หากมีงบจำกัด ควรแบ่งพื้นที่ออกเป็นโซน เพื่อสะดวกในการเชื่อมต่อทั้งระบบ

๒.๙ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

๒.๙.๑ กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาตามคู่มือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยและมาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพร้อมส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๐ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

๒.๑๐.๑ ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและจัดประชุม

๒.๑๑ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๒.๑๑.๑.บรรจุบุคคลากรให้ครบตามตำแหน่งเพื่อรับผิดชอบงานนั้นโดยตรง

๒.๑๒ งานการแพทย์ฉุกเฉิน

๒.๑๒.๑.รับสมัครบุคคลที่สนใจเข้าฝึกอบรม อาสาสมัครกู้ชีพ-กู้ภัย (FR)

เพิ่มขึ้น

๒.๑๓ งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

๒.๑๓.๑ จัดกิจกรรมรณรงค์และหรืออบรมให้ความรู้แก่ประชาชนให้ทราบถึงวิธีการป้องกันและการกำจัดทำลายแหล่งเพาะพันธุ์/ลูกน้ำยุงลาย

๒.๑๓.๒ ฟันเคมีหมอกควัน ๒ ครั้ง/ปี กรณีพบผู้ป่วยดำเนินการพ่นหมอกควันทันที

๒.๑๓.๓ ให้ อสม.แต่ละหมู่บ้านสำรวจ/ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์

๒.๑๔ งานจัดเก็บขยะมูลฝอย

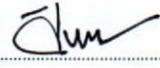
๒.๑๔.๑.ควรมีการรณรงค์/ประชาสัมพันธ์ให้แก่ประชาชนในพื้นที่เพิ่มขึ้น

๒.๑๔.๒.จัดกิจกรรมสร้างจิตสำนึกให้แก่ประชาชนให้เห็นความสำคัญของสิ่งแวดล้อม

๒.๑๕ งานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๒.๑๕.๑ การอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับอันตรายของยาเสพติด ควบคู่หลักศาสนา

๒.๑๕.๒ ส่งเสริมให้เยาวชนมีกิจกรรมยามว่าง และใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์
มากขึ้น

(ลงชื่อ) 

(นางสาวสุมาลี ชาญแก้ว)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบันนังสาเรง

วันที่

๓๐ ต.ค. ๒๕๖๓

