



รายงานควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา ตำบลวังพญา
อำเภอรามัน จังหวัดยะลา

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป
โทรศัพท์ ๐๗๓ - ๒๙๙๙๖๒
โทรสาร ๐๗๓ - ๒๙๙๙๖๓
www.wangpaya.go.th

คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา หน่วยงานของราชการส่วนท้องถิ่น ซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลวังพญาทุกคน ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา มีความเชื่อถือและมั่นใจ ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล และรักษาประโยชน์ของประเทศไทยได้อย่างแท้จริง

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา หวังว่าการจัดวางระบบการควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา และประเทศไทยโดยรวม

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา
๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอรามัน

องค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา อำเภอรามัน จังหวัดยะลา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลวังพญาเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอรามัน

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๒ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ
- ๑.๓ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี
- ๑.๔ กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง
- ๑.๕ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง
- ๑.๖ กิจกรรมงานสาธารณูปโภค
- ๑.๗ กิจกรรมงานผังเมือง
- ๑.๘ กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ๑) แต่งตั้งนักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ ปฏิบัติงานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๒) จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุง รักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ

๒.๒ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ

- ๑) สำนัก/กองมอบหมายเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านงานสารบรรณเข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับงานสารบรรณ
- ๒) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการติดตามและนำหนังสือจากผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ มาเก็บไว้ที่ส่วนกลางและสำเนาให้แต่ละส่วนเก็บไว้

๒.๓ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

- ๑) ให้ผู้อำนวยการกองคลังควบคุม ดูแลอย่างใกล้ชิด
- ๒) สรรหาบุคลากรด้านการเงินและบัญชีเพิ่ม

๒.๔ กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

- ๑) การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- ๒) การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง และบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ

๒.๕ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

- ๑) การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- ๒) การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ

๒.๖ กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

- ๑) ขออัตราบุคลากรของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา เพิ่มไปที่ ก.อบต.จ. ยะลา
- ๒) ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อมสำหรับการบริการงานด้านสาธารณูปโภค อย่างสม่ำเสมอ และมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไขปัญหาเร่งด่วนอย่างสม่ำเสมอ
- ๓) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมงานด้านสาธารณูปโภคและขอรับคำปรึกษาจากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง เช่น การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค การประปาส่วนภูมิภาค ฯลฯ

๒.๗ กิจกรรมงานผังเมือง

- ๑) ขออัตราบุคลากรของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา เพิ่มไปที่ ก.อบต.จ. ยะลา
- ๒) ปรึกษาหารือกับผู้เชี่ยวชาญที่สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัด
- ๓) ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมาย การผังเมือง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนหมู่บ้านได้เข้าใจ

๒.๘ กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา

- ๑) จัดส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน
- ๒) สรรหาบุคลากรเพิ่มตามแผนอัตรากำลัง



(นายนาเส ดิงปะแต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา

วันที่ ๒๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ ปค. ๔

ชื่อหน่วยงาน : องค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ ผู้บริหาร และบุคลากรขององค์การบริหารยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแล มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๑ สำนัก ๓ กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง และกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕ .๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายใน กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน

แบบ ปค. ๔...

ชื่อหน่วยงาน : องค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ ๒.๒ ผู้กำกับดูแลและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ

ชื่อหน่วยงาน : องค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๓ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์

ชื่อหน่วยงาน : องค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตาม ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผลการปฏิบัติงานตามตัวชี้วัดที่กำหนด ตัวชี้วัดของ LPA และตัวชี้วัดของการประเมินประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพการปฏิบัติราชการของ อปท. (โบนัส) ๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถ สั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานตามตัวชี้วัดที่กำหนด ตัวชี้วัดของ LPA และตัวชี้วัดของการประเมิน ประสิทธิภาพประสิทธิภาพการปฏิบัติราชการของ อปท. (โบนัส) อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ แล้วรายงานให้ ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผล การดำเนินการไม่เป็นไปตามตัวชี้วัด ให้มีดำเนินการ มอบหมาย สั่งการ แก้ไขอย่างเร่งด่วน ๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตาม กิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกครั้งที่มีการประชุมผู้บริหาร กับหัวหน้าส่วนราชการ และการประชุมหัวหน้าส่วน กับพนักงาน อบต. เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าระบบ การควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้อง ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม

จากผลการประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ขององค์การบริหารส่วน ตำบลวังพญา อำเภอรามัน จังหวัดยะลา สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น ดังนี้

๑. กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ในตำแหน่ง เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง และขาดครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความล่าช้าและไม่เป็นไปตาม วัตถุประสงค์

๒. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ เนื่องจากการลงเลขหนังสือรับ – ส่ง คำสั่ง ประกาศ บางเรื่อง เจ้าของเรื่องมาลงเลขของหนังสือที่สารบรรณกลางโดยไม่ได้รับซื้อเรื่อง และไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการ กลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไรหรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น และหนังสือคำสั่ง ประกาศ ไม่ได้เก็บไว้ ณ สารบรรณกลางทำให้เกิดปัญหาในการควบคุมการออกคำสั่ง และประกาศ

๓. **กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี** เนื่องจากบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีได้รับการบรรจุใหม่ ยังไม่มีความชำนาญเพียงพอ ในการปฏิบัติหน้าที่ และต้องปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจฎีกาผู้จ่ายเงิน ผู้บันทึกบัญชี

๔. **กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง** เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ และเครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ

๕. **กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง** เนื่องจากการก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง และเจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีไม่เพียงพอทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง

๖. **กิจกรรมงานสาธารณูปโภค** เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ และเจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในด้านเทคนิคของระบบงานต่างๆ

๗. **กิจกรรมงานผังเมือง** เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และการประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายต่างๆ ให้ประชาชนทราบยังไม่ทั่วถึงทำให้เกิดปัญหาความล่าช้าในการให้บริการประชาชน

๘. **กิจกรรมงานบริหารการศึกษา** เนื่องจากครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนการศึกษาของสถานศึกษาและด้านพัสดุ ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณขาดเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี เจ้าหน้าที่พัสดุของศูนย์ฯ โดยตรง ทำให้เกิดปัญหาในด้านการสอนและการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของภารกิจ

ลายมือชื่อ



(นายนาเส ดิงปะแต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา

วันที่ ๒๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อหน่วยงาน : องค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมการปฏิบัติงาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและมี ประสิทธิภาพในการให้บริการ แก่ประชาชนในเขต องค์การ บริหารส่วนตำบลวังพญา	๑. ขาดเจ้าพนักงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยที่ ปฏิบัติงานโดยตรง ๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะ วัสดุ อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ใน งานป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการ ใช้งาน	๑. มีการจัดทำคำสั่งแบ่ง งานมอบหมายหน้าที่ การปฏิบัติงาน ๒. มีการออกคำสั่งจัดชุด ปฏิบัติการเวร เตรียม ความพร้อมเผชิญเหตุสา ธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการ ใช้งาน ๓. มีการจัดกิจกรรม/ โครงการเพื่อฝึกอบรม และทบทวนศักยภาพ อปพร.	การควบคุมภายในที่มี อยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม แต่ยังคง มีการควบคุมอยู่ เนื่องจากยังขาด เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ โดยตรงและครุภัณฑ์ ต่างๆ ด้านงานบรรเทา สาธารณภัย	๑. ขาดเจ้าพนักงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยที่ปฏิบัติงาน โดยตรง ๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะ วัสดุอุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ในงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย มีไม่เพียงพอต่อการใ้ งาน	๑. แต่งตั้งนักทรัพยากรบุคคล ชำนาญการ ปฏิบัติงานด้าน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่า บำรุงรักษา และจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ที่ใช้ในงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ ต่อความต้องการ	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน งานสารบรรณ เป็นไปด้วยความ ถูกต้อง ตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสาร บรรณ พ.ศ.๒๕๒๖ และที่แก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘ และ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๐	๑. การลงทะเบียนรับ – ส่ง คำสั่ง และประกาศ บาง เรื่องเจ้าของเรื่องมาลงเลข จองหนังสือที่สารบรรณ กลางโดยไม่ได้รับซื้อเรื่อง และไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้ กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับ อะไร หรืออาจเกิดความ ล่าช้าในการสืบค้น ๒. หนังสือคำสั่ง ประกาศ ไม่ได้เก็บไว้ ณ สารบรรณ กลางทำให้เกิดปัญหาในการ ควบคุมการออกคำสั่ง และ ประกาศ	๑. มีการมอบหมาย เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้าน งานสารบรรณของแต่ละ สำนัก/กอง เข้ารับ การอบรมหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับงาน สารบรรณ ๒. มีการมอบหมาย เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านธุรการติดตามและ นำหนังสือจาก ผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ มา เก็บไว้ที่ส่วนกลางและ สำเนาให้แต่ละส่วนเก็บ ไว้	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายใน แต่ยัง ต้องมีการควบคุมอยู่ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานธุรการของ แต่ละกองยังขาด ความรู้ความชำนาญ ด้านงานสารบรรณ	๑. หนังสือคำสั่ง และประกาศ ไม่ได้ เก็บไว้ ณ สารบรรณ กลาง ทำให้เกิด ปัญหาในการควบคุม การออกคำสั่ง และ ประกาศ ๒. หนังสือคำสั่ง ประกาศไม่ได้เก็บไว้ ณ สารบรรณกลาง ทำให้เกิดปัญหาใน การควบคุมการออก คำสั่ง และประกาศ	๑. สำนัก/กอง มอบหมาย เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านงาน สารบรรณเข้ารับการอบรม หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับงาน สารบรรณ ๒. มอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการติดตาม และนำหนังสือจากผู้รับผิดชอบ งานนั้นๆ มาเก็บไว้ที่ส่วนกลาง และสำเนาให้แต่ละส่วนเก็บไว้	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมด้านการเงิน และบัญชี <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินและ การบันทึกบัญชีถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑. เนื่องจากบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและ บัญชี ได้รับการบรรจุใหม่ ยังไม่มี ความชำนาญเพียงพอ ในการปฏิบัติหน้าที่ และ ต้องปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจ ฎีกา ผู้จ่ายเงิน ผู้บันทึกบัญชี	๑. มีระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน – การ เบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินของ อปท. พ.ศ.๒๕๔๗ และเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ๒. มีการปฏิบัติตาม ข้อบัญญัติ เรื่อง งบประมาณรายจ่าย ประจำปีและ งบประมาณรายจ่าย เพิ่มเติม ๓. มีกฎหมาย หนังสือสั่ง การ และระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	๑. สอบทานการ ปฏิบัติงานตาม กฎหมาย ระเบียบ และมติคณะรัฐมนตรี ๒. การประเมินผลจาก การตรวจสอบบัญชี รายรับ – รายจ่าย ๓. ตรวจรายงาน ทางการเงิน	๑. บุคลากร ผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชี ได้รับการบรรจุใหม่ ยังไม่มี ความชำนาญ เพียงพอ ในการ ปฏิบัติหน้าที่ และ ต้องปฏิบัติหน้าที่เป็น ผู้ตรวจฎีกา ผู้ จ่ายเงิน ผู้บันทึก บัญชี	๑. ให้ผู้อำนวยการกองคลัง ควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด ๒. จัดส่งบุคลากรด้านการเงินและ บัญชีเข้าอบรมตามหลักสูตรต่างๆ ของกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น สถาบันพัฒนาบุคลากร ท้องถิ่น และของ สถาบันการศึกษา	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง ให้ได้ตาม ข้อกำหนดของแบบก่อสร้างและ บริหารจัดการเป็นไปตาม ระเบียบและโปร่งใส ใช้อุปกรณ์ เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่าง ประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด	๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมี ไม่เพียงพอ จึงทำให้การ ปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจระดับหรือแนว ต่างๆ ต้องใช้บุคลากรอย่าง น้อย ๕ คน ๒. เครื่องมือเครื่องใช้ในการ ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ	๑. มีการขออัตรา บุคลากรของกองช่าง เพิ่ม ๒. เจ้าหน้าที่ที่มีการนำ เครื่องมือเครื่องใช้ ส่วนตัวมาช่วยในการ ปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่ม ความคล่องตัว เช่น คอมพิวเตอร์ชนิดพกพา	การควบคุมมีความ เสี่ยง คือ อุปกรณ์ คอมพิวเตอร์ที่นำมาใช้ งานทำให้เครื่องมี ปัญหาในการทำงาน เช่น ความเร็วของ เครื่องในการทำงาน หรือไวรัสคอมพิวเตอร์	๑. เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอ จึงทำให้การ ปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจระดับ หรือแนวต่างๆ ต้องใช้ บุคลากรอย่างน้อย ๕ คน ๒. เครื่องมือเครื่องใช้ ในการปฏิบัติงานไม่ เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์ สำรวจ	๑. การใช้กฎหมายระเบียบที่ เกี่ยวข้อง ๒. การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบและบริหาร จัดการเป็นไปตามระเบียบ	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้งานควบคุมอาคารได้ตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้างและเป็นไปตามระเบียบและโปร่งใส รวมถึงใช้อุปกรณ์เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่างประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด	๑. การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๒ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึงและพื้นที่ส่วนใหญ่เป็นที่ราบเนินเตี้ย จึงทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลวังพญาอาจเสียเปรียบผู้รับจ้างได้	๑. จัดให้มีการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ก่อนใช้งานและให้ได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจการจ้างก่อนการใช้งานทุกครั้ง ๒. ให้โบนัสเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจและจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงาน	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบ วัสดุ อุปกรณ์ก่อนการใช้งานไม่ทั่วถึงและบางส่วนไม่ได้ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจการจ้างก่อนการใช้งาน	๑. การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๒ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึงและพื้นที่ส่วนใหญ่เป็นที่ราบเนินเตี้ย จึงทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลวังพญาอาจเสียเปรียบผู้รับจ้างได้	๑. การใช้กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๖. กิจกรรมงานสาธารณูปโภค วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้มีการดำเนินการด้าน สาธารณะโดยจัดให้มีและดูแล รักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ สำหรับประชาชนเพื่อพัฒนา เมืองให้น่าอยู่น่าอาศัยอย่าง ยั่งยืน	๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมี ไม่เพียงพอจึงทำให้ การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ ๒. พื้นที่ตำบลวังพญาเป็น พื้นที่ราบเนินเตี้ย งานด้าน บริการสาธารณูปโภคจึง ทัวถึงทุกพื้นที่ ๓. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญในด้านเทคนิคของ ระบบงานต่างๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า	๑. มีการขออัตรา บุคลากรของกองช่าง เพิ่มไปที่ ก.อบต. จ. ยะลา ๒. มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับ งานที่ปฏิบัติอยู่ซึ่งจะ สามารถนำมาแก้ไข ปัญหาในการปฏิบัติงาน ได้	๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่จะ โอนย้ายมากองช่าง ๒. งบประมาณมีไม่ เพียงพอในการเข้ารับ การอบรม	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอจึงทำให้ การปฏิบัติงานไม่ สมบูรณ์ ๒. พื้นที่ตำบลวังพญา เป็นพื้นที่ราบเนินเตี้ย งานด้านบริการ สาธารณูปโภคจึงทัวถึง ทุกพื้นที่ ๓. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญในด้าน เทคนิคของระบบงาน ต่างๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า	๑. ขออัตราบุคลากรของกอง ช่างองค์การบริหารส่วนตำบล วังวังพญาเพิ่มไปที่ ก.อบต.จ. ยะลา ๒. ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อม สำหรับการบริการงานด้าน สาธารณูปโภค อย่างสม่ำเสมอ และมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไข ปัญหาเร่งด่วนอย่างสม่ำเสมอ ๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมงานด้านสาธารณูปโภค และขอรับคำปรึกษาจาก หน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง เช่น การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค การประปาส่วนภูมิภาค	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๗. กิจกรรมงานผังเมือง <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจเรื่องกฎหมายข้อบังคับของการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้บังคับประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารเพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาเมืองด้านการคมนาคมขนส่ง สาธารณูปโภคและสิ่งแวดล้อม	๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายเกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ๒. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมายดังกล่าว	๑. มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านผังเมือง ๒. ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชน	๑. งบประมาณมีไม่เพียงพอในการเข้ารับการอบรม ๒. การประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการบังคับใช้ยังไม่ทั่วถึง และประชาชนยังขาดความเข้าใจในการบังคับใช้กฎหมายควบคุมอาคาร	๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ๒. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอจึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมายดังกล่าว	๑. ขอบัตรบุคลากรของกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา เพิ่มไปที่ กอ.อบต.จ.ยะลา ๒. ปรึกษาหารือกับผู้เชี่ยวชาญที่สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัด ๓. ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมายการผังเมือง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนในหมู่บ้านได้เข้าใจ	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๘. กิจกรรมงานบริหาร การศึกษา <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานใน หน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ ปฐมวัย งานนิเทศและประกัน คุณภาพการศึกษาและงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับอย่างมี ประสิทธิภาพมากขึ้น	๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครู ผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตาม ระเบียบหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องกับการศึกษา ปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำ แผนการศึกษาของ สถานศึกษาและด้านพัสดุ ซึ่ง มีความสำคัญกับการเบิกจ่าย งบประมาณ	๑. มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรมการ จัดทำหลักสูตรตลอดจน มาตรฐานการศึกษา อย่างต่อเนื่อง ๒. มีการจัดแบ่งหน้าที่ รับผิดชอบอย่างชัดเจน	การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก ยังขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับการ ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องกับการ การศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำ แผนการศึกษาของ สถานศึกษาและด้าน พัสดุ ซึ่งมีความสำคัญ กับการเบิกจ่าย งบประมาณ	๑. ครูผู้ดูแลเด็กและ ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการปฏิบัติตาม ระเบียบหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องกับการ การศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำ แผนการศึกษาของ สถานศึกษาและด้าน พัสดุ ซึ่งมีความสำคัญ กับการเบิกจ่าย งบประมาณ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมการจัดทำหลักสูตร ตลอดจนมาตรฐานการศึกษา อย่างต่อเนื่อง ๒. จัดทำคำสั่งแบ่งหน้าที่ รับผิดชอบอย่างชัดเจน	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ลายมือชื่อ



(นายนาเส ดิงปะแต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังพญา

วันที่ ๒๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

