

แบบ ปอ.๓

ชื่อหน่วยงาน : องค์การบริหารส่วนตำบลบงเหนือ  
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><u>สำนักปลัด</u> <u>กิจกรรม</u> ๑. งานนโยบายและแผน (๑.๑) กิจกรรม/โครงการจัดทำ ประชาคมในการจัดทำแผนพัฒนา ๔ ปี</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> (๑) เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา ๔ ปี เป็นไปตามกรอบ / กำหนดเวลา และ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>(๒) เพื่อให้การดำเนินการกิจกรรม / โครงการตามแผนดำเนินงาน เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p>	<p><u>จุดอ่อน</u> (๑) การปฏิบัติตามแผนพัฒนาฯ ไม่สามารถดำเนินการตามโครงการ ที่ตั้งไว้ในแผนฯ ได้ทุกโครงการ</p> <p>(๒) การดำเนินการตามแผนดำเนินงาน ไม่เป็นไปตามห้วงเวลาในแผนฯ</p> <p>(๓) เนื่องจากโครงการที่กำหนดไว้ใน แผนฯ มีจำนวนมาก หรือเป็น โครงการขนาดใหญ่ แต่งบประมาณใน การดำเนินการมีไม่เพียงพอ</p>	๓๐ ก.ย. ๖๑	<p>(๑) รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชน เห็นถึงประโยชน์ ในการเข้ามามีส่วนร่วม ในการพัฒนาท้องถิ่น และการจัดทำ แผนพัฒนา ๔ ปี</p> <p>(๒) ประชุมชี้แจงให้ประชาชนทราบ และ เข้าใจในเรื่องของงบประมาณ ที่ใช้ในการ พัฒนาในแต่ละปีงบประมาณ</p> <p>(๓) จัดทำ / สรุปบัญชีโครงการที่เกิน ศักยภาพของ อบต. เสนอคณะกรรมการ ประสานแผนพัฒนาระดับอำเภอ หรือ บูรณาการร่วมกับหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง</p>	๓๐ ก.ย. ๖๒ - นักวิเคราะห์ ฯ - หน.สำนักปลัด ฯ	-

แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
(๓) เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา ๔ ปี เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒ ) พ.ศ. ๒๕๕๙ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๑	(๔) เนื่องจากงบประมาณ เงินอุดหนุน ที่รัฐจัดสรรให้ ได้รับล่าช้าและไม่ตรงตามที่ประมาณการไว้ ซึ่งมีผลกระทบต่อการจัดประชุมประชาคม ประชาชน จึงไม่ให้ความสำคัญเท่าที่ควร	๓๐ ก.ย. ๖๑	(๔) ทำการติดตามประเมินผลแผนพัฒนา เมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ และทำการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน (SWOT) พร้อมทั้งสรุปผล แล้วรายงานสภาฯ ผู้บริหาร และประกาศให้ประชาชนทราบ  (๕) ทำการสำรวจความพึงพอใจของประชาชน ต่อการพัฒนาประจำปี โดยหน่วยงานอื่น และ อบต. ดำเนินการเอง  (๖) จัดทำแผนพัฒนาตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒ ) พ.ศ. ๒๕๕๙ และระเบียบฯ ว่าด้วยวิธีงบประมาณของ อบท. พ.ศ. ๒๕๔๑ อย่างเคร่งครัด	๓๐ ก.ย. ๖๒ - นักวิเคราะห์ ฯ - หน.สำนักปลัด ฯ	

แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><b>กิจกรรม</b></p> <p>๒. กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ และการสร้างความปรองดองสมานฉันท์</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>(๑) เพื่อแสดงความจงรักภักดี และนําสึกในพระมหากษัตริย์ต่อพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวและสถาบันพระมหากษัตริย์</p> <p>(๒) เพื่อลดความแตกแยก และสร้างความสามัคคีปรองดองของประชาชนในพื้นที่</p>	<p><b>จุดอ่อน</b></p> <p>(๑) เนื่องจากในสถานการณ์ปัจจุบันมีกลุ่มบุคคลไม่หวังดีที่มีการแอบอ้างหรือโจมตีสถาบันพระมหากษัตริย์เพื่อหวังผลทางการเมือง ทำให้สถาบันพระมหากษัตริย์เสียหายและประชาชนเข้าใจคลาดเคลื่อน</p> <p>(๒) ประชาชนในพื้นที่ มีความแตกแยกทางความคิด และความเห็นต่างทางการเมือง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p>	<p>(๑) รณรงค์ /ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนเห็นถึงพระมหากรุณาธิคุณของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวและสถาบันพระมหากษัตริย์</p> <p>(๒) จัดโครงการ /กิจกรรมปกป้องสถาบันฯ เนื่องในวันรัฐพิธีสำคัญ เช่น วันพ่อแห่งชาติ วันปิยมหาราช ฯลฯ</p> <p>(๓) จัดโครงการ /กิจกรรมแข่งขันกีฬาภายในตำบล ประจำปี และประเพณีท้องถิ่น เช่น วันลอยกระทง งานบุญบั้งไฟ ฯลฯ เพื่อสนับสนุน/ส่งเสริมความสามัคคีปรองดองของประชาชนในพื้นที่</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๒</p> <p>- หน.สำนักปลัด ฯ</p> <p>- นักวิเคราะห์ ฯ</p> <p>- ผช.จนท.ป้องกันฯ</p>	<p>-</p>

แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><b>กิจกรรม</b></p> <p>๓. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>(๑) เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่ และฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติด</p> <p>(๒) เพื่อสนองนโยบายของรัฐบาล</p>	<p><b>จุดอ่อน</b></p> <p>(๑) การหา /รายงานข้อมูล ผู้ค้าผู้เสพยาเสพติด ในพื้นที่เป็นไปด้วยความยากลำบาก ในด้านความปลอดภัย และการเข้าถึงแหล่งของข้อมูล</p> <p><b>สาเหตุ</b></p> <p>(๑) เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป การค้ายาเสพติดมีความซับซ้อนมากยิ่งขึ้น รวมทั้งผู้เสพก็ไม่ยอมเปิดเผยตัว เพื่อที่จะรับการบำบัดและเยาวชนบางส่วนที่เรียนไม่จบการศึกษา และไม่มีความรู้ จึงเข้าไปเกี่ยวข้องกับยาเสพติด</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p>	<p>(๑) รณรงค์ /ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนเห็นถึงโทษของยาเสพติด อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>(๒) จัดโครงการแข่งขันกีฬาภายในตำบลประจำปี เพื่อสนับสนุนให้เยาวชนได้ออกกำลังกาย ทุกปี</p> <p>(๓) จัดตั้งศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสพติด ของ อบต.บงเหนือ</p> <p>(๔) ประสาน /บูรณาการ และสนับสนุนสร้างเครือข่าย ในการประสานงานกับ คอ.ปส.อำเภอ /จังหวัด และตำรวจ หรือหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง</p> <p>(๕) ส่งเสริมการฝึกอาชีพ ให้กับประชาชนหรือเยาวชน เพื่อแก้ไขการว่างงาน และปัญหายาเสพติด</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๒</p> <p>- ผช.จนท.ป้องกันฯ</p> <p>- นักวิเคราะห์ ฯ</p> <p>- หน.สำนักปลัด ฯ</p>	-

แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><u>กิจกรรม</u></p> <p>๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>(๑) เพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>(๒) เพื่อให้การช่วยเหลือ บรรเทา และฟื้นฟูผู้ประสบสาธารณภัย</p>	<p><u>จุดอ่อน</u></p> <p>(๑) ไม่สามารถป้องกันการเกิดสาธารณภัยได้ เช่น อุทกภัย วาตภัย หรือภัยหนาว ฯลฯ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p>	<p>(๑) ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และติดตามการพยากรณ์สภาพอากาศ และแจ้งเตือนให้ประชาชนทราบ</p> <p>(๒) จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เขตท้องที่ อบต.บงเหนือ เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมในการประสาน /บูรณาการ และสนธิกำลังกับหน่วยงานต่างๆ และเฝ้าระวังหากเกิดสาธารณภัยขึ้น</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๒</p> <p>- ผช.จนท.ป้องกันฯ</p> <p>- นักวิเคราะห์ ฯ</p> <p>- หน.สำนักปลัด ฯ</p>	<p>-</p>

แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><u>กิจกรรม</u></p> <p><b>๕. งานบริหารงานบุคคล</b></p> <p>๕.๑ กิจกรรมการฝึกอบรมและศึกษาดูงานนอกพื้นที่</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถและประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p>	<p><u>จุดอ่อน</u></p> <p>(๑) เป็นกิจกรรมที่ต้องใช้งบประมาณค่อนข้างเยอะ และสภาพพื้นที่ในการจัดฝึกอบรมและศึกษาดูงานอยู่ต่างจังหวัดที่ห่างออกไปไกล อีกทั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความเชี่ยวชาญในการติดต่อประสานงานในด้านต่างๆ เช่น ค่าจ้างเหมา ค่าที่พัก ค่าอาหาร ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม จึงทำให้เกิดความคลาดเคลื่อนในอัตราการเบิกจ่ายที่ไม่สอดคล้องกับความเป็นจริง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p>	<p>๑. ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องที่จะไปศึกษาดูงานให้ครอบคลุม</p> <p>๒. จัดทำแผนการฝึกอบรมและให้ความรู้เกี่ยวกับการศึกษาดูงานนอกพื้นที่</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๒</p> <p>- นักจัดการฯ</p> <p>- หน.สำนักปลัด ฯ</p>	

แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<b>กองคลัง</b> <b>๑. ด้านงบประมาณ/เบิกจ่ายเงิน/บัญชี/เงินสะสม</b> <b>๑.๑) งบประมาณ</b> ๑) การโอนเงินงบประมาณ ๒) การยืมเงินงบประมาณ <b>๑.๒) การเบิกจ่ายเงิน</b> ๑) ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒) การส่งจ่ายเช็ค ๓) หลักฐานการจ่าย ๔) เงินอุดหนุน <b>๑.๓) บัญชีและงบการเงิน</b> ๑) บัญชีระบบคอมพิวเตอร์ ๒) งบการเงิน ๒.๑) ณ วันสิ้นเดือน ๒.๒) ณ วันสิ้นปี <b>๑.๔) เงินสะสม</b> ๑) การใช้จ่ายเงินสะสม ๒) รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม	<b>จุดอ่อน</b> ๑) การยืมเงินงบประมาณ พบว่า มีลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณ (ระเบียบเบิกจ่ายเงินฯ ข้อ ๘๖) ไม่ได้ส่งใช้ตามเวลาที่กำหนด ๒.) การจัดทำบัญชีระบบคอมพิวเตอร์ พบว่า การจัดทำบัญชีระบบคอมพิวเตอร์ (E-Laas) ระเบียบเบิกจ่ายเงินฯ ฉบับที่ ๓ ข้อ ๑๐๕) ยังจัดทำไม่เป็นปัจจุบัน ๓) การรายงานเงินสะสมและทุนสำรอง พบว่า การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน จัดทำไม่ครบถ้วน	๓๐ ก.ย.๖๑	๑) การยืมเงินงบประมาณ พบว่า มีลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณ (ระเบียบเบิกจ่ายเงินฯ ข้อ ๘๖) ไม่ได้ส่งใช้ตามเวลาที่กำหนด ๒) การจัดทำบัญชีระบบคอมพิวเตอร์ พบว่า การจัดทำบัญชีระบบคอมพิวเตอร์ (E-Laas) ระเบียบเบิกจ่ายเงินฯ (ฉบับที่ ๓) ข้อ ๑๐๕ ยังจัดทำไม่เป็นปัจจุบัน ๓) การรายงานเงินสะสมและทุนสำรอง พบว่า การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน จัดทำไม่ครบถ้วน รับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๘๔ และข้อ ๘๖	๓๐ ก.ย. ๖๒ - ผอ.กองคลัง - นักวิชาการเงินฯ - จพง.การเงินฯ	-

แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อเป็นไปตามระเบียบข้อบังคับอย่างถูกต้อง</p> <p>๒. เพื่อความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้</p>			<p>๓) สั่งการ/กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินแผ่นดินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๑๐๕ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>(Electronic Local Administrative Accounting System : e-LAAS)</p>		



แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><b>กิจกรรม</b></p> <p><b>๒. ด้านการพัสดุ</b></p> <p>๒.๑ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการใช้และรักษารถยนต์</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อเป็นไปตามระเบียบข้อบังคับอย่างถูกต้อง</p> <p>๒. เพื่อความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้</p> <p>๓. เพื่อการประหยัดงบประมาณ</p>	<p><b>จุดอ่อน</b></p> <p>๑) เอกสารหลักฐานการจัดซื้อ จัดจ้าง ยังไม่เป็นไปตามมาตรการการสืบราคาทั่วไป เพื่อประกอบหลักฐานเทียบเคียงราคาจัดซื้อจัดจ้าง ของอปท. ภายในเขตจังหวัดหรือ อปท.ใกล้เคียง</p> <p>๒) ไม่มีการสำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถยนต์ส่วนกลาง ทุกคัน</p> <p>๓) ไม่มีการกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคันไว้ เป็นต้น</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๑</p>	<p>๑) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๒) สั่งการ /กำชับเจ้าหน้าที่ ให้ปฏิบัติตามระเบียบพัสดุหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓) สั่งการ /กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามข้อกำหนดการใช้รถยนต์ของ อบต. อย่างเคร่งครัด เช่น จดบันทึกมาตรวัดระยะทาง และมาตรวัดปริมาณน้ำมันก่อนใช้งานทุกครั้ง</p> <p>๔) สั่งการ /กำชับเจ้าหน้าที่ ให้ปฏิบัติตามระเบียบฯ มท. ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์พ.ศ.๒๕๔๘ และหนังสือ มท ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๘๑๓ ลงวันที่ ๑๐ มี.ค. ๒๕๕๓</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๒</p> <p>- ผอ.กองคลัง</p> <p>- จพง.พัสดุ</p>	-

แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><b>กิจกรรม</b></p> <p><b>๓. ด้านการจัดเก็บรายได้</b></p> <p>๓.๑ การเร่งรัดหนี้ที่ค้างชำระ</p> <p>๓.๒ การจัดทำแผนที่ภาษี</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อเป็นไปตามระเบียบข้อบังคับอย่างถูกต้อง</p> <p>๒. เพื่อความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้</p> <p>๓. เพื่อการประหยัดงบประมาณ</p>	<p><b>จุดอ่อน</b></p> <p>๑) การเร่งรัดหนี้ที่ค้างชำระ ซึ่งมีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ และกลุ่มเศรษฐกิจชุมชน เนื่องจากการเร่งรัดหนี้ที่ค้างชำระยังไม่ครบตามจำนวน</p> <p>๒) รายละเอียดลูกหนี้ ทะเบียนคุมลูกหนี้ ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ และยังไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๑</p>	<p>๑) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๒) ส่งการ/กำชับให้ผู้บังคับบัญชา กำกับดูแล ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเร่งรัดจัดเก็บรายได้ที่ค้างชำระให้ครบถ้วนและเร่งรัดการจัดทำแผนที่ภาษีเพื่อให้เป็นประโยชน์ในการจัดเก็บภาษีที่ครอบคลุมต่อไป</p> <p>๓) สำนักรวบรวมหนี้ที่ค้างชำระเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งจัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ ให้เป็นปัจจุบัน และมีการแจ้งเตือนลูกหนี้เมื่อใกล้ครบกำหนดชำระหนี้ทราบ และเร่งรัดจัดเก็บรายได้ค้างชำระให้ครบถ้วนโดยให้สำนักรวบรวมหนี้ที่ค้างชำระเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง และให้มีหนังสือแจ้งเตือนลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย และภาษีบำรุงท้องที่ให้ครบถ้วนทุกราย ในปีงบประมาณเดียวกัน หากรายได้จัดเก็บไม่ได้ให้ดำเนินการเรียกชำระหนี้อย่าปล่อยให้ขาดอายุความฟ้องร้อง โดยส่งให้</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๒</p> <p>- จพง.จัดเก็บฯ</p> <p>- ผอ.กองคลัง</p>	<p>-</p>

แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
			<p>นิติกรหรือผู้เกี่ยวข้องดำเนินการตามกฎหมายสำหรับรายที่ขาดอายุความฟ้องร้องแล้วให้ตั้งกรรมการสอบข้อเท็จจริง เพื่อหาสาเหตุว่า เพราะเหตุใดจึงไม่สามารถจัดเก็บภาษีหรือค่าธรรมเนียมดังกล่าวได้ หากเป็นการปล่อยปละละเลยจงใจไม่ปฏิบัติหน้าที่จนขาดอายุความและเกิดความเสียหายแก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้หาผู้รับผิดชอบชดใช้เงินแทนลูกหนี้ที่ขาดอายุความ และให้พิจารณาโทษเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตามควรแก่กรณีโดยให้ถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงมหาดไทยที่ มท ๐๓๑๓.๖/ว ๐๒๐๘ ลงวันที่ ๒๑ ม.ค. ๒๕๔๑ เรื่อง การเร่งรัดจัดเก็บรายได้และลูกหนี้ค้างชำระและการจำหน่ายหนี้สูญ และหนังสือกระทรวงมหาดไทยที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๔๗๗๒ ลงวันที่ ๒๓ ธ.ค. ๒๕๕๓ เรื่อง หลักเกณฑ์การจำหน่ายหนี้สูญ การลดยอดลูกหนี้ภาษีค้างชำระและวิธีการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p>		

แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><u>กองช่าง</u></p> <p><u>กิจกรรม</u></p> <p>๑. กิจกรรมการบริหารงาน และการดำเนินงานก่อสร้าง และควบคุมงาน</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การบริหารงานด้านการก่อสร้างมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล</p>	<p><u>จุดอ่อน</u></p> <p>๑. บุคลากรที่ทำหน้าที่เกี่ยวข้องยังขาดความรู้ ความชำนาญตรงตามหน้าที่รับผิดชอบ</p> <p>๒. คณะกรรมการตรวจรับงานจ้างยังขาดความรู้ ความชำนาญตามหน้าที่รับผิดชอบ</p> <p>๓. โครงการ บางโครงการเป็นโครงการขนาดใหญ่ หรือเป็นโครงการพิเศษเฉพาะทาง ใช้งบประมาณจำนวนมากทั้งในด้านงบประมาณ บุคลากรเจ้าหน้าที่ และด้านเทคนิคเฉพาะงานซึ่งเกินศักยภาพของ อบต.</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๑</p>	<p>๑. จัดส่งบุคลากรที่ทำหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการศึกษ อบรม เพิ่มเติม</p> <p>๒. บูรณาการร่วมกับหน่วยงาน หรือส่วนราชการอื่น ที่เกี่ยวข้อง หรือประสานขอความร่วมมือกับผู้เชี่ยวชาญ หรือผู้ที่มีความรู้ ความชำนาญ เฉพาะด้าน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๒</p> <p>- ผอ.กองช่าง</p> <p>- ช่างโยธา</p>	<p>-</p>

แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><u>กิจกรรม</u></p> <p>๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สินของประชาชน</p> <p>๓. เพื่อให้การบริการประชาชน มีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล</p>	<p><u>จุดอ่อน</u></p> <p>๑. บุคลากรที่ทำหน้าที่เกี่ยวข้องยังขาดคุณวุฒิที่ตรงตามตำแหน่ง และยังขาดความรู้ ความชำนาญตรงตามหน้าที่รับผิดชอบ</p> <p>๒. กฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องไม่เอื้อ หรือสนับสนุนต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p>	<p>๑. จัดส่งบุคลากรที่ทำหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง เข้ารับการศึกษา หรืออบรมเพิ่มเติม</p> <p>๒. ศึกษากฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๒</p> <p>- ผอ.กองช่าง</p> <p>- ช่างโยธา</p>	<p>-</p>

แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><u>กิจกรรม</u></p> <p>๓. กิจกรร ม การ บริหาร งาน สาธารณูปโภค และโครงสร้างพื้นฐาน</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การบริการประชาชน มี ประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล</p>	<p><u>จุดอ่อน</u></p> <p>๑. บุคลากรที่ทำหน้าที่เกี่ยวข้องยังขาด ความรู้ ความชำนาญตรงตามหน้าที่ รับผิดชอบ</p> <p>๒. บุคลากรที่ทำหน้าที่ มีไม่เพียงพอ</p>	๓๐ ก.ย. ๖๑	<p>๑. จัดส่งบุคลากรที่ทำหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง เข้ารับการศึษาอบรม เพิ่มเติม</p> <p>๒. ปรับปรุงแผนอัตรากำลัง และสรรหา ตำแหน่งตามแผนอัตรากำลัง ให้ครบถ้วน และเพียงพอ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๒</p> <p>- ผอ.กองช่าง</p> <p>- ช่างโยธา</p>	-

แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><b>กิจกรรม</b></p> <p><b>๔. งานผังเมือง</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สินของประชาชน</p>	<p><b>จุดอ่อน</b></p> <p>๑. บุคลากรที่ทำหน้าที่เกี่ยวข้องยังขาดความรู้ ความชำนาญตรงตามหน้าที่รับผิดชอบ</p> <p>๒. กฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องไม่เอื้อ หรือสนับสนุนต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. งบประมาณในการดำเนินงานไม่เพียงพอ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p>	<p>๑. จัดส่งบุคลากรที่ทำหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการศึกษาอบรม เพิ่มเติม</p> <p>๒. ศึกษากฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. บูรณาการร่วมกับหน่วยงาน หรือส่วนราชการอื่น ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๒</p> <p>- ผอ.กองช่าง</p> <p>- ช่างโยธา</p>	<p>-</p>

แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><u>กองการการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u></p> <p><u>กิจกรรม</u></p> <p>๑. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา</p> <p>(๑.๑) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อส่งเสริมให้การศึกษา มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p> <p>๒. เพื่อส่งเสริมศาสนา วัฒนธรรม และ ประเพณีท้องถิ่น มีประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผล</p>	<p><u>จุดอ่อน</u></p> <p>๑. บุคลากรที่ทำหน้าที่เกี่ยวข้องยังขาดคุณวุฒิ และความเชี่ยวชาญที่ตรงตามตำแหน่ง และยังขาดความรู้ ความชำนาญตรงตามหน้าที่รับผิดชอบ</p> <p>๒. ขาดงบประมาณในการดำเนินการ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p>	<p>๑. จัดส่งบุคลากรที่ทำหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เข้ารับการศึกษ อบรม เพิ่มเติม</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๒</p> <p>- นักวิชาการศึกษา</p> <p>- ผอ.กองการศึกษาฯ</p>	<p>-</p>



แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><b>กิจกรรม</b></p> <p>(๑.๒) งานส่งเสริมศูนย์ข้อมูลข่าวสาร / ศูนย์สารสนเทศและเทคโนโลยี และศูนย์อินเทอร์เน็ตประจำตำบล</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อพัฒนา ส่งเสริมและสนับสนุนการบริหารงานศูนย์ข้อมูลข่าวสาร ห้องสมุดประชาชน ศูนย์สารสนเทศฯ และอินเทอร์เน็ตตำบล</p> <p>๒. เพื่อปฏิบัติตาม พรบ.ข้อมูลข่าวสารฯ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน</p>	<p><b>จุดอ่อน</b></p> <p>๑. บุคลากรที่ทำหน้าที่เกี่ยวข้องยังขาดคุณวุฒิ และความเชี่ยวชาญที่ตรงตามตำแหน่ง และยังขาดความรู้ ความชำนาญตรงตามหน้าที่รับผิดชอบ</p> <p>๒. ขาดงบประมาณในการดำเนินการ</p> <p>๓. ศูนย์ข้อมูลข่าวสาร / ศูนย์สารสนเทศและเทคโนโลยี ประจำตำบลยังขาดวัสดุ/อุปกรณ์ที่จำเป็น</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p>	<p>๑. ปรับปรุงศูนย์ข้อมูลข่าวสาร / ศูนย์สารสนเทศและเทคโนโลยี ประจำตำบลให้ทันสมัยทั้งในด้านเทคโนโลยีและการสื่อสาร และพัฒนาเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบ</p> <p>๒ จัดทำ /พัฒนาระบบฐานข้อมูล ให้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. จัดทำช่องทางการสื่อสาร เว็บไซต์ หรือเว็บบอร์ด เพื่อประชาสัมพันธ์ หรือติดต่อ-สื่อสารกับประชาชน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๒</p> <p>- นักวิชาการศึกษา</p> <p>- ผอ.กองการศึกษาฯ</p>	<p>-</p>

แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><u>กิจกรรม</u></p> <p>(๑.๓) งานส่งเสริมกิจการโรงเรียน</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อพัฒนา ส่งเสริมและสนับสนุนการบริหารงาน และกิจการโรงเรียน ภายในตำบล</p>	<p><u>จุดอ่อน</u></p> <p>๑. ขาดเจ้าหน้าที่ประสานงาน และขาดการบูรณาการร่วม</p> <p>๒. งบประมาณในการดำเนินการมีจำกัด</p>	๓๐ ก.ย. ๖๑	๑. ประสานและบูรณาการร่วมกับโรงเรียนในพื้นที่ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	๓๐ ก.ย. ๖๒ - นักวิชาการศึกษา - ผอ.กองการศึกษาฯ	-

แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><u>กิจกรรม</u></p> <p>(๑.๔) งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อพัฒนา ส่งเสริมและสนับสนุนการบริหารงาน และกิจการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กก่อนวัยเรียน ให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p>	<p>๑. บุคลากรที่ทำหน้าที่เกี่ยวข้องยังขาดคุณวุฒิ ความรู้ และความชำนาญตรงตามหน้าที่รับผิดชอบ</p> <p>๒. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังมีไม่เพียงพอ และบางศูนย์ฯ อยู่ในสภาพเก่าไม่สมบูรณ์ อีกทั้งยังขาดวัสดุ อุปกรณ์ในการเรียนการสอน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p>	<p>๑. จัดส่งบุคลากรที่ทำหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการศึกษา หรืออบรมเพิ่มเติม</p> <p>๒. ก่อสร้าง /ซ่อมแซมศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้แข็งแรงปลอดภัย และสนับสนุนวัสดุ อุปกรณ์ในการเรียนการสอน ให้ครบถ้วนเพียงพอ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๒</p> <p>- นักวิชาการศึกษา</p> <p>- ผอ.กองการศึกษาฯ</p>	<p>-</p>

แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><u>กองสวัสดิการสังคม</u></p> <p><u>กิจกรรม</u></p> <p>(๑) กิจกรรมงานสวัสดิการ พัฒนาชุมชน และสังคมสงเคราะห์</p> <p>(๑.๑) งานสวัสดิการสังคม</p> <p>(๑.๒) งานจัดระเบียบชุมชน</p> <p>(๑.๓) งานส่งเสริมและพัฒนา เด็กเยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ</p> <p>(๑.๔) งานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์</p> <p>(๑.๕) งานส่งเสริมอาชีพ กลุ่มอาชีพสหกรณ์ และกลุ่มเศรษฐกิจชุมชน</p>	<p><u>จุดอ่อน</u></p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ และบุคลากรที่ทำหน้าที่เกี่ยวข้องมีจำนวนไม่เพียงพอ</p> <p>๒. กลุ่มเศรษฐกิจชุมชน บางกลุ่มมีหนี้ที่ค้างชำระ ไม่ครบตามจำนวน ซึ่งเกิดจากรายละเอียดลูกหนี้ทะเบียนคุมลูกหนี้ ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ และยังไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p>	<p>๑. จัดส่งบุคลากรที่ทำหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง เข้ารับการศึกษ หรืออบรมเพิ่มเติม</p> <p>๒. ปรับปรุงแผนอัตรากำลัง และสรรหาตำแหน่งตามแผนอัตรากำลัง ให้ครบถ้วน และเพียงพอ</p> <p>๓. ประสานและบูรณาการร่วมหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น พัฒนาชุมชนอำเภอ จังหวัด และวิทยาการผู้ที่มีความชำนาญในด้านการฝึกอาชีพต่างๆ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๒</p> <p>- ผอ.กองสวัสดิการฯ</p> <p>- นักพัฒนาชุมชน</p>	<p>-</p>

แบบ ปอ.๓ (ต่อ)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวดเวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อส่งเสริมสวัสดิการ การพัฒนาชุมชน และสังคมสงเคราะห์ แก่เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์</p> <p>๒. เพื่อส่งเสริมกลุ่มอาชีพ กลุ่มสหกรณ์ และกลุ่มเศรษฐกิจชุมชน</p>		๓๐ ก.ย. ๖๑	<p>๔. จัดทำ สืบค้น และพัฒนาระบบฐานข้อมูล กลุ่มอาชีพ สหกรณ์ และกลุ่มเศรษฐกิจชุมชน ให้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นปัจจุบัน พร้อมทั้งจัดทำ /พัฒนาระบบฐานข้อมูล ให้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๕. จัดทำช่องทางการสื่อสาร เว็บไซต์ หรือเว็บบอร์ด เพื่อประชาสัมพันธ์ หรือติดต่อ-สื่อสารกับประชาชน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๒</p> <p>- ผอ.กองสวัสดิการฯ</p> <p>- นักพัฒนาชุมชน</p>	-

ชื่อผู้รายงาน .....

(นายอำพันธ์ อรัญปักษ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบงเหนือ

๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑