



**รายงานผล
การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568**

**องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี**



หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

เรียน นายอำเภอเมืองอุดรธานี

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาวได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่ เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วน ตำบลบ้านขาว การควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี จะดำเนินการปรับปรุง การควบคุมภายในขององค์กร โดยกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี ๒๕๖๙ ต่อไป

(ลงชื่อ)ผู้รายงาน

(นายรักศักดิ์ แก้วรอด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบ ๑.๒ ความรู้ ทักษะผู้ปฏิบัติหน้าที่ ๑.๓ ระเบียบ กฎหมาย ๑.๔ นโยบายผู้บริหาร ๑.๕ โครงสร้างการบริหารงานขององค์กร ๑.๖ การตรวจสอบของประชาชน	ผลการประเมิน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ได้ติดตาม วิเคราะห์และประเมินผลการควบคุมภายใน จาก การปฏิบัติงานประจำของหน่วยงาน ตามคำสั่ง อบต. บ้านขาว ที่ ๙๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ เรื่อง กำหนดงานและหน้าที่ความรับผิดชอบ การรักษาราชการ การแบ่งงานการบริหาร และ มอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ของส่วนราชการภายใน อบต.บ้านขาว ได้แบ่งโครงสร้างการบริหารงาน ออกเป็น ๕ ส่วนราชการ ได้แก่ ๑.สำนักปลัด ๒.กองคลัง ๓.กองช่าง ๔.กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ๕.กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม ๖.หน่วยตรวจสอบภายใน สรุปสภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การ บริหารส่วนตำบลบ้านขาว มีการมอบหมายหน้าที่ รับผิดชอบที่ชัดเจน ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมตามหลักสูตรมาตรฐานงานแต่ละตำแหน่ง มีการบริหารงานตามกรอบโครงสร้างขององค์กร นโยบายผู้บริหาร ภายใต้ระเบียบ กฎหมาย มีการประชุมชี้แจงระเบียบ กฎหมาย และมีการ ตรวจสอบการดำเนินงานโดยตัวแทนประชาชน
๒.การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับองค์กร ๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง ๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง	- มีการระบุปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงเพื่อหา วิธีการป้องกันความเสี่ยงนั้นให้มีความเหมาะสม ตามสมควร - มีการแต่งตั้งผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานให้ ชัดเจน และเมื่อพบจุดบกพร่อง มีการแจ้งให้ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบดำเนินการแก้ไขทันที - การสรรหา/การบรรจุแต่งตั้งพนักงานส่วนตำบล ยังไม่ครบทุกตำแหน่ง ตามกรอบอัตรากำลัง ๓ ปี

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การสอบทานโดยผู้บังคับบัญชาแต่ละระดับ ๓.๒ การแบ่งแยกหน้าที่รับผิดชอบ ๓.๓ มาตรการติดตามและตรวจสอบ ๓.๔ การมอบหมายงาน ๓.๕ การรายงานผลการดำเนินงาน	- มีการสอบทานโดยผู้บังคับบัญชาแต่ละระดับ ตามกรอบหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายและรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับชั้น
๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ระบบการติดต่อสื่อสารที่ใช้ในองค์กร ๔.๒ เครื่องมือสื่อสาร	- มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร มาใช้ในการปฏิบัติงาน/ติดต่อประสานงาน เช่น ระบบอินเทอร์เน็ต เว็บไซต์ โทรศัพท์ e-mail line ประกาศหอกระจายข่าว แผ่นพับ ใบปลิว หนังสือประชาสัมพันธ์ ในการติดต่อประสานงานทั้งภายในภายนอก และติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อช่วยในการบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน ได้แก่ แผนการดำเนินงานของ อบต. แผนการอำนวยความสะดวกและขั้นตอนการดำเนินงาน ของ อบต. การจ่ายเบี้ยยังชีพ แผนการจัดเก็บภาษี
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ การติดตามผลระหว่างปฏิบัติงาน ๕.๒ การประเมินรายครึ่ง ๕.๓ การติดตามผลหลังปฏิบัติงาน	- มีระบบการติดตามผลในระหว่างปฏิบัติงาน และประเมินรายครึ่งที่เหมาะสมและหลังปฏิบัติงานเสร็จเรียบร้อย อย่างไรก็ตามควรมีการกำกับและติดตามและประเมินของหัวหน้าส่วนงานผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมดำเนินการอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

ผลการประเมินโดยภาพรวม

จากการวิเคราะห์และประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว มีความเสี่ยงและได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. สำนักงานปลัด

๑.๑ งานบริหารงานทั่วไป

๑) หนังสือที่รับจากภายนอก นำเข้าระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ล่าช้า แต่กำหนดวันเวลาในการรายงานไว้แล้ว ทำให้เจ้าหน้าที่ตอบหนังสือรายงานเกินกว่าเวลาที่กำหนด

๒) กิจกรรมการใช้และการบำรุงรักษารถยนต์ส่วนกลาง เนื่องจากรถยนต์ส่วนกลางมีอายุการใช้งานนานจึงต้องมีการซ่อมบำรุงบ่อยครั้งเพื่อให้รถอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและเคยเกิดปัญหาการเสียหายระหว่างการใช้รถเพื่อติดต่อราชการ

๑.๒ งานการเจ้าหน้าที่ พบว่า อัตราส่วนระหว่างจำนวนลูกจ้างและข้าราชการ เกินจำนวนอัตรา ๒๕%การสรรหา/การบรรจุแต่งตั้งพนักงานส่วนตำบลยังไม่ครบทุกตำแหน่ง ตามกรอบอัตรากำลัง ๓ ปี

๑.๓ งานนโยบายและแผน พบว่า กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ พบว่าการควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง เนื่องจากยังมีรายการโอนเงินและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณเกินจำนวนครั้งตามที่แบบประเมินมาตรฐานการปฏิบัติราชการกำหนดไว้จึงยังมีความเสี่ยงอยู่และต้องทำการปรับปรุงแก้ไขในงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ต่อไป โดยการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีโดยจัดตั้งงบประมาณให้เพียงพอกับการใช้จ่ายประจำปีให้สอดคล้องสถานะความเป็นจริง

๑.๔ งานนิติการ

๑) กิจกรรมช่วยเหลือประชาชนด้านกฎหมายและคดี พบว่าการจัดตั้งศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์ร้องเรียนระดับตำบลแต่ประชาชนยังไม่เชื่อมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ และระเบียบกฎหมายการปฏิบัติค่อนข้างมาก ทั้งในส่วนหน้าที่ปกติและการกิจถ่ายโอนเป็นการยากที่จะนำมาใช้หรือบังคับได้ครบทุกฉบับ รวมทั้งมีประชาชนบางส่วนความเข้าใจคลาดเคลื่อนทำให้มีการเรียกออกเอกสารสิทธิที่ดิน

๒) กิจกรรมการดูแลรักษาที่สาธารณะประโยชน์ของหมู่บ้าน พบว่า ประชาชนที่บุกรุกเข้าครอบครองที่สาธารณะประโยชน์ยังไม่มั่นใจในระบบการไล่เกลี่ย และไม่ยอมออกจากที่สาธารณะประโยชน์ของหมู่บ้านขอเข้าสู่ขบวนการพิสูจน์สิทธิ

๑.๕ งานป้องกันบรรเทาสาธารณภัย พบว่า กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยพบว่า การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมเพียงระดับหนึ่งแต่จะประสบปัญหาการออกปฏิบัติหน้าที่ซึ่งต้องประสานงานขอการสนับสนุนบุคลากรจากส่วนราชการอื่นภายใน อบต.เนื่องจากเมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วาตภัย อุทกภัย อัคคีภัยอุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ หากเกิดวาตภัยประชาชนได้รับความเดือดร้อนที่เกิดขึ้นจากพายุลมแรง จนทำให้เกิดความเสียหายแก่อาคารบ้านเรือน ต้นไม้ และสิ่งก่อสร้าง

๑.๖ งานสวัสดิการและสังคม

๑) กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพพบว่า การจ่ายเบี้ยยังชีพที่ผิดพลาด และผู้ได้รับเบี้ยยังชีพเสียสิทธิที่พึงได้จาก อบต.หรือทางราชการ สาเหตุดังนี้

๑. การแจ้งย้ายเข้า-ออก จากพื้นที่ของผู้มีสิทธิ

๒. การขึ้นทะเบียนของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ และการเสียชีวิตของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ

๓. ช่องทางการรับเงินของผู้ยังชีพยังขาดความเข้าใจ

๒) กิจกรรมการสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและทุพพลภาพ และเงินช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดตามนโยบายรัฐบาลรัฐบาลพบว่า มีการควบคุมที่มีอยู่ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอแต่ต้องมีการควบคุมและพัฒนาอย่างต่อเนื่องต่อไปแต่ยังพบจุดเสี่ยงคือ ประชาชนตามกลุ่มเป้าหมายเสียสิทธิที่จะได้รับจากภาครัฐและการบริการอย่างทั่วถึง

เนื่องจาก

๑. กลุ่มคนพิการที่ยังไม่มีบัตรคนพิการหรือผู้ดูแลขาดความรู้เกี่ยวกับสิทธิที่พึงได้รับ

๒. ผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง ตกสำรวจจากข้อมูลรัฐบาล และยังไม่ได้รับการช่วยเหลือ

๑.๗ งานบริหารส่งเสริมการเกษตร

๑) กิจกรรมวางแผนส่งเสริมการเกษตร การส่งเสริมความรู้ในการบริหารจัดการ ด้านการเกษตรอย่างถูกต้อง เหมาะสม และมีรายได้ จากผลผลิตทางการเกษตรเพิ่มขึ้นไม่สามารถควบคุมการเปลี่ยนแปลงของสภาพอากาศที่เกิดขึ้นได้ เช่น ภัยแล้ง น้ำท่วม โรคระบาดในพืช แมลงศัตรูพืช เป็นต้น

๒) กิจกรรมส่งเสริมพัฒนาองค์ความรู้การเกษตร เพื่อการลดปัญหาภาวะโลกร้อน เนื่องจากประชาชนและเจ้าหน้าที่ยังไม่ตระหนักถึงภาวะโลกร้อนซึ่งเป็นต้นเหตุให้เกิดภัยธรรมชาติไม่ว่าจะเป็นน้ำท่วม หรือภัยแล้ง และเกิดโรคระบาดเกี่ยวกับพืช

๒. กองคลัง

๒.๑ งานบริหารงานคลัง เนื่องจากระบบบันทึกบัญชีของกรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศและปัจจุบันหน่วยงานลงบัญชีระบบ e-laas โดยไม่ได้บันทึกมือร่วมด้วยทำให้เกิดปัญหาการเบิกจ่ายและรายงานการเงินล่าช้า

๒.๒ งานการเงินและบัญชี พบว่าในด้านเอกสารประกอบฎีกาการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน มีการเร่งรัดจากหน่วยงานผู้เบิก ทำให้หน่วยงานคลังมีเวลาในการตรวจสอบความถูกต้องไม่เพียงพอ

๒.๓ งานพัสดุและทรัพย์สิน

กิจกรรมด้านบริหารงานพัสดุ พบความเสี่ยงที่มีอยู่คือ ๑.การจัดส่งรายงานการตรวจสอบครุภัณฑ์ประจำปีมีความล่าช้า ๒.ระเบียบคำสั่งต่างๆ เปลี่ยนแปลงบ่อย ทำให้บุคลากรที่ปฏิบัติงานพัสดุเสี่ยงต่อการทำงานผิดพลาดได้ ๓.การลงทะเบียน การเบิกจ่าย การจำหน่ายและการควบคุมเชื้อเพลิง พบว่าการใช้รถยนต์ส่วนกลางยังมีความเสี่ยงอยู่ ซึ่งในบางภารกิจที่ใช้รถยนต์ส่วนกลางไม่ได้ขออนุญาตก่อนการใช้งาน จึงไม่สามารถควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิงได้

๒.๔ งานพัฒนารายได้ พบความเสี่ยงที่มีอยู่คือ

๑. แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์มีการควบคุมและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการชำระภาษี และประชาชนบางส่วนมาชำระภาษิล่าช้า ไม่ตรงตามวันเวลาที่กำหนด ซึ่งพื้นที่ส่วนใหญ่ยังไม่มีเอกสารแสดงกรรมสิทธิ์ในที่ดิน ทำให้เกิดความเสี่ยงในการเก็บภาษีผิดพลาดได้

๒. มีลูกหนี้ค้างชำระค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยอยู่ และรายชื่อบุคคลมีความซับซ้อน บ้านเลขที่ซ้ำกัน

๓. กองช่าง

๓.๑. กิจกรรมการควบคุมงานด้านผังเมือง พบว่าการขออนุญาตและการยื่นเอกสารไม่ครบถ้วน เนื่องจากไม่ทราบระเบียบกฎหมายทำให้เกิดความล่าช้า

๓.๒. กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง พบว่า โครงการก่อสร้างไม่เป็นไปตามมาตรฐานไม่มีวิศวกรรับรองแบบก่อสร้างบุคลากรไม่มีความชำนาญงาน

๓.๓. กิจกรรมด้านงานคำนวณประมาณการช่าง พบว่า มีโครงการเป็นจำนวนมาก ผู้ประมาณการคำนวณประมาณการช่างมีไม่เพียงพอกับปริมาณงาน ทำให้ไม่สามารถประมาณการได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด

๓.๔. กิจกรรมด้านการติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้า พบว่า มีการแจ้งอุปกรณ์ไฟฟ้าชำรุดอยู่เสมอและในการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะต้องประสานความร่วมมือจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคเท่านั้น

๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๔.๑. งานกิจกรรมศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบความเสี่ยง เด็กเล็กในสถานศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังมีโรคมือ เท้า ปากในทุกปีการศึกษาหรือนำโรคอื่นจากนอกสถานศึกษาเข้ามาระบาดในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ

๔.๒. กิจกรรมด้านการเงินและพัสดุ พบความเสี่ยง การดำเนินการจัดทำรายงานทางการเงินการบัญชี และพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ คำสั่ง หนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงบ่อย

๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๕.๑. งานบริหารงานสาธารณสุข

กิจกรรมกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่พบความเสี่ยงดังนี้

๑) เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจระเบียบข้อกฎหมายการใช้จ่ายเงิน

๒) ขาดแคลนบุคลากรด้านสาธารณสุข

๓) เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการดำเนินงานและการบริหารงานกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่

๕.๒. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อพบความเสี่ยงดังนี้

๑) มีวัสดุเวชภัณฑ์ไม่พร้อมต่อวัสดุและอุปกรณ์ ช่วยเหลือกรณีเร่งด่วนฉุกเฉิน ซึ่งต้องออกปฏิบัติงานควบคุมป้องกันในพื้นที่ที่มีเหตุเกิดขึ้น

๒) ปฏิบัติตามระเบียบ / หนังสือ สั่งการมีการเปลี่ยนแปลงไปตามศูนย์บริหารสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด ๑๙ และโรคติดต่ออื่น

๕.๓. งานจัดการมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

๑) จำนวนพนักงานขับรถและพนักงานจัดเก็บขยะมีจำนวนไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

๒) รถบรรทุกขยะมีอายุการใช้งานมาเป็นเวลานานต้องซ่อมบำรุงบ่อยครั้งทำให้เกิดปัญหาขยะตกค้าง

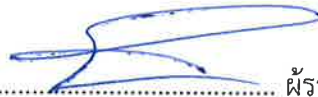
๖. หน่วยตรวจสอบภายใน

จากการวิเคราะห์และประเมินผลการควบคุมภายใน หน่วยตรวจสอบภายใน พบความเสี่ยง คือ

๑. ผู้ตรวจสอบภายในยังมีความรู้และทักษะ ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไม่เพียงพอ ขาดความเข้าใจและความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่ตรวจสอบ

๒. หน่วยตรวจสอบภายในมีข้อจำกัดในด้านอัตรากำลังและการปฏิบัติหน้าที่อื่นที่ได้รับมอบหมายซึ่งอาจส่งผลให้การตรวจสอบภายในไม่เป็นไปตามแผนหรือไม่ครบถ้วนตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี จะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงาน โดยกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี ๒๕๖๙ ต่อไป



ผู้รายงาน

(นายรักศักดิ์ แก้วรอด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
สำนักปลัด ๑.๑ งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรมการใช้และการบำรุงรักษา รถยนต์ส่วนกลาง - เพื่อให้การใช้รถยนต์ส่วนกลางของหน่วยงาน มีความเหมาะสมกับประเภทการใช้งานและการ ได้รับการบำรุงรักษาให้มีสภาพใช้งานได้อย่างปลอดภัย	- อายุการใช้งาน	- นำรถยนต์ส่วนกลาง ตรวจสอบให้ สามารถใช้งานได้ - มอบหมายหน้าที่ให้ พนักงานขับรถยนต์ ส่วนกลางมีหน้าที่หลัก และต้องดูแลรักษา รถ ส่วนกลางให้มีความ พร้อมในการใช้งาน อย่างปลอดภัย	- การควบคุมที่มี อยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงตามที่เราได้ ระบุไว้ในระเบียบนี้ได้อย่าง เพียงพอต่อการ บรรลุผลสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์	- รถยนต์ส่วนกลาง มีอายุการใช้งาน นาน	- จัดซื้อรถยนต์ส่วนกลาง ใหม่	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๑.๑ งานบริหารงานทั่วไป - เพื่อให้งานของฝ่ายบริหารงานทั่วไป มี ประสิทธิภาพและสามารถพัฒนาท้องถิ่นได้ อย่างรวดเร็ว และถูกต้อง	- การรายงานตาม หนังสือที่ส่งมา ไม่ทัน ตามเวลาที่กำหนด	- จัดให้มีการใช้งาน ระบบจดหมาย อิเล็กทรอนิกส์กลาง เพื่อการสื่อสารของ หน่วยงานภาครัฐ	- ดำเนินการขอใช้ งานระบบจดหมาย อิเล็กทรอนิกส์ กลาง	- หนังสือที่รับจาก ภายนอก นำเข้า ระบบจดหมาย อิเล็กทรอนิกส์ล่าช้า แต่กำหนดวันเวลา ในการรายงานไว้ แล้ว ทำให้ เจ้าหน้าที่ตอบ หนังสือรายงานเกิน กว่าเวลาที่กำหนด	- เมื่อรับหนังสือแล้ว ให้ เจ้าหน้าที่ ที่ต้องรายงาน เกี่ยยหนังสือเอง พร้อม ทั้งตอบหนังสือและรายงาน	สำนักงาน ที่ รับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของการดำเนินงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๑.๒ งานการเจ้าหน้าที่ ๑) กิจกรรมการบริหารงานบุคคล - เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและถูกต้องตามพระราชบัญญัติ ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒	การควบคุมอัตราจ้าง ให้อยู่ในสัดส่วน	- การคำนวณ ๔๐% ตามมาตรา ๓๔ ของ พระราชบัญญัติ บุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ เป็นประจำ ทุกสิ้นปีงบประมาณ	- การควบคุมที่มี อยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้	อัตราส่วนระหว่าง จำนวนลูกจ้างและ ข้าราชการ เกิน จำนวนอัตรา ๒๕%	๑. ศึกษาแนวทางการปรับ ลดค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ให้เป็นไปตาม ม.๓๕ แห่ง พ.ร.บ. ระเบียบบริหารงาน บุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ๒. ศึกษาและพิจารณาการ จ้างเหมาบริการบุคคล ธรรมดา ๓. เมื่อตำแหน่งพนักงาน จ้างตามภารกิจว่างควรจะ ปรับปรุงกรอบอัตราจ้าง เป็นพนักงานจ้างทั่วไป ๔. ประกาศ/ ประชาสัมพันธ์การรับ โอนย้าย และจัดทำหนังสือ เพื่อให้กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นฯ จัดสรร	สำนักปลัด
	การสรรหา/บรรจุ แต่งตั้ง ให้ครบตาม แผนอัตราจ้าง ๓ ปี	ประกาศ/ประกาศ สัมพันธการรับ โอนย้าย	มอบหมายหน้าที่ เจ้าหน้าที่ตำแหน่ง อื่นรักษาการ แทน	การปฏิบัติงานใน ตำแหน่งที่ว่างล่าช้า		

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๓ งานนโยบายและแผน ๑) กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไข เปลี่ยนแปลงคำสั่งชี้แจงงบประมาณ - เพื่อให้มีการจัดตั้งงบประมาณให้เพียงพอ กับงบประมาณ - เพื่อลดจำนวนครั้งในการโอนหรือการแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ	การใช้จ่ายงบประมาณ ไม่สอดคล้องตรงตาม กับงบประมาณตาม ข้อบัญญัติที่ตั้งไว้	ดำเนินการตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีการงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ตลอดจน ระเบียบและหนังสือ ส่งการที่เกี่ยวข้องอีกทั้ง ดำเนินการตามนโยบาย ของคณะผู้บริหาร อบต.	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง เนื่องจากยังมีรายการ โอนเงินและแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ เกินจำนวนครั้งตามที่ แบบประเมินมาตรฐาน การปฏิบัติราชการ กำหนดไว้จึงยังมีความ เสี่ยงอยู่ และต้องทำ การปรับปรุงแก้ไข งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ต่อไป	ยังมีรายการโอนเงิน และแก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณเกินจำนวน ครั้งตามแบบประเมิน มาตรฐานการปฏิบัติ ราชการกำหนดไว้	จัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีโดยจัดตั้ง งบประมาณให้ เพียงพอกับการใช้จ่าย ประจักษ์และสอดคล้อง ฐานะความเป็นจริง	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๔ งานนิติการ ๑) กิจกรรมช่วยเหลือประชาชน ด้านกฎหมายและคดี - เพื่อให้การบังคับใช้กฎหมายและการปฏิบัติ ตามกฎหมายมีความถูกต้องตรงกับเจตนารมณ์ ของภารกิจและหน้าที่ของกฎหมายจัดตั้งและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	การให้ความช่วยเหลือ ประชาชนตามกรอบ ระเบียบ	๑. คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ศูนย์รับเรื่องร้องทุกข์ ร้องเรียนประจำตำบล บ้านขาว ๒. ชี้แจง ระเบียบ กฎหมายและทำความเข้าใจในการประชุม สัมภาษกันกับผู้ใหญ่บ้าน และกิจกรรมที่ อบต. จัดในหมู่บ้าน	- มีศูนย์รับเรื่องร้อง ทุกข์ร้องเรียนระดับ ตำบลแต่ประชาชน ยังไม่เชื่อมั่นในการ ปฏิบัติหน้าที่	- ระเบียบกฎหมายในการ การปฏิบัติค่อนข้างมาก ทั้งในส่วนหน้าที่ปกติ และการปฏิบัติงาน เป็นการยากที่จะนำมา ใช้หรือบังคับได้ครบ ทุกฉบับ	- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม เพื่อ เพิ่มพูนความรู้และ ประสบการณ์ด้าน กฎหมายที่ใช้ ปฏิบัติงานและที่ เกี่ยวข้อง - ประสานงานกับ เจ้าหน้าที่ยอำเภอ เพื่อประชุมชี้แจงให้ ผู้นำหมู่บ้านเข้าใจ	สำนักปลัด
๒) กิจกรรมการดูแลรักษา ที่สาธารณะประโยชน์ของหมู่บ้าน - เพื่อรักษาที่สาธารณะประโยชน์ของชุมชน	การออกเอกสารสิทธิ ให้แก่ประชาชน	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการ โกล่oleyโดยมีเจ้าหน้าที่ ระดับอำเภอร่วมเป็น กรรมการ ๒. ประชุมร่วมกับคณะ กรรมการหมู่บ้าน ๓. ส่งเรื่องให้อำเภอ เพื่อพิสูจน์สิทธิการ ครอบครอง	- ประชาชนที่บุกรุก เข้าครอบครองที่ สาธารณะประโยชน์ยังไม่มั่นใจในระบบการ โกล่oleyและไม่ยอม ออกจากที่สาธารณะ ประโยชน์ของหมู่บ้าน ขอเข้าสู่ขบวนการ พิสูจน์สิทธิ	- ประชาชนมีความ เข้าใจตลาดเคลื่อน ทำให้มีการเรียกออก เอกสารสิทธิที่ดิน - การไม่ยอมรับใน กระบวนการโกล่oley ระดับหมู่บ้าน/ตำบล	๑. ประสานอำเภอ/ สำนักงานที่ดิน อำเภอ/จังหวัด ๒. สอบแนวเขต พื้นที่ ๓. ส่งเรื่องให้อำเภอ เพื่อพิสูจน์สิทธิการ ครอบครอง	

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๕ งานป้องกันบรรเทาสาธารณภัย ๑) กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนและให้ความ ช่วยเหลือความเดือดร้อนของประชาชนที่ได้พ ้นทางที่	เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น ภัยพิบัติ อุทกภัย อัคคีภัยอุปกรณ์ใน การช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยยังไม่ เพียงพอ หากเกิดวาต ภัยประชาชนได้รับ ความเดือนร้อนที่ เกิดขึ้นจากพายุลม แรงแจนทำให้เกิด ความเสียหายแก่ อาคารบ้านเรือน ต้นไม้ และ สิ่งก่อสร้าง	- มีการจัดทำคำสั่ง แบ่งงานภายในสำนัก ปลัดเพื่อแบ่งหน้าที่ รับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่แต่ละคน - จัดทำแผนการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย - จัดฝึกอบรมทบทวน การปฏิบัติงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัย - จัดส่งบุคลากรเข้า รับการอบรม	- บุคลากรมีความรู้ เพิ่มขึ้น - การช่วยเหลือ บริการประชาชนมี ประสิทธิภาพมากขึ้น - สามารถออกปฏิบัติ หน้าที่เมื่อได้รับแจ้ง เหตุได้ทันทั่วทั้ง	- ช่วงฤดูมรสุม ประชาชนได้รับความ เดือดร้อนจากวาตภัย และน้ำท่วมซึ่ง บ้านเรือนเส้นทาง การสัญจรและท่วมซึ่ง พื้นที่การเกษตร - ประชาชนยังขาด ความรู้ในการบริหาร จัดการภัย - อุปกรณ์ในการ ช่วยเหลือผู้ประสบภัย ยังไม่เพียงพอ	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ที่อยู่เวร ระวังเหตุรับ เรื่องราวร้องทุกข์ จากประชาชนกรณี เกิดเหตุภัยพิบัติ ต่างๆ - จัดทำเอกสาร เผยแพร่ให้ความรู้ กับประชาชนเรื่อง การบริหารจัดการ เมื่อเกิดภัยพิบัติ - ให้ความรู้แก่ บุคลากรทางภาครัฐ และอาสาสมัครให้มี ความรู้เพิ่มมากขึ้น และต่อเนื่อง	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย/ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๖ งานสวัสดิการสังคม ๑) กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ - เพื่อให้การดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพเป็นไปด้วย ความถูกต้อง ครบถ้วน และปฏิบัติตาม ระเบียบแนวทางขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น - เพื่อให้ความรู้กับประชาชนในพื้นที่ถึงสิทธิ ประโยชน์ของผู้สูงอายุที่จะได้รับจากหน่วยงาน ของรัฐ	ความเสี่ยงในการ ผิดพลาดและการนำ เงินสัดไปจ่ายหรือ โอนเข้าบัญชีผู้มีสิทธิ	๑.เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบต้องเข้ารับ การฝึกอบรมศึกษาหา ความรู้และระเบียบ ใหม่ๆ และเข้าร่วม ประชุมนโยบาย รัฐบาลในการส่งเสริม และดูแลผู้สูงอายุ อย่างต่อเนื่อง ๒. สร้างความเข้าใจ ให้กับประชาชนใน พื้นที่ให้มีความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับสิทธิ หน้าที่ของตนเองที่จะ ได้รับจากหน่วยงาน ภาครัฐ	๑. การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ครอบคลุมชัดเจน เพียงพอต่อการ ควบคุมและพัฒนา อย่างต่อเนื่องต่อไป	- การจ่ายเบี้ยยังชีพ ที่ผิดพลาดและผู้ได้รับ เบี้ยยังชีพเสียสิทธิ ที่พึงได้จาก อบต. หรือ ทางราชการ เนื่องจาก ๑.การจ่ายเบี้ยเข้า- ออก จากพื้นที่ของผู้ มีสิทธิ ๒. การขึ้นทะเบียน ของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ และการเสียชีวิตของผู้ ได้รับเบี้ยยังชีพ	๑.ทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์ และลงพื้นที่ ประชาสัมพันธ์และ ออกบริการทุก หมู่บ้าน	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนงานโครงการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๖ งานสวัสดิการสังคม ๒) กิจกรรมการสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและทุพพลภาพ และเงินช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดตาม นโยบายรัฐบาล - เพื่อให้การสงเคราะห์กลุ่มคนดังกล่าวเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและเกิดความ ยุติธรรมในการให้บริการ - เพื่อให้ความรู้กับประชาชนเกี่ยวกับสิทธิ ประโยชน์ที่ได้รับจากหน่วยงานภาครัฐ	การตรวจสอบ คุณสมบัติ ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ย สวัสดิการแห่งรัฐ ตามระเบียบ	๑. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ต้องเข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาหาความรู้และ ระเบียบเกี่ยวกับการ สงเคราะห์ และศึกษา ดูนจากหน่วยงานอื่น เพื่อให้การการขับเคลื่อน อย่างเป็นรูปธรรม ๒. สร้างความเข้าใจ ให้กับประชาชนใน พื้นที่และประสานกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	๑. การควบคุมที่มีอยู่ ครอบคลุมชัดเจน เพียงพอแต่ต้องมีการ ควบคุมและพัฒนา อย่างต่อเนื่องต่อไป	- ประชาชนตาม กลุ่มเป้าหมาย เสียสิทธิที่จะได้รับจาก ภาครัฐและการบริการ อย่างทั่วถึง เนื่องจาก ๑. กลุ่มคนพิการที่ยังไม่ มีบัตรคนพิการหรือ ผู้ดูแลขาดความรู้ เกี่ยวกับการสิทธิที่พึงได้รับ ๒. ผู้ยากไร้ไร้ที่พึ่ง ตกสำรวจจากข้อมูล รัฐบาลและยังไม่ได้รับ การช่วยเหลือ	๑. สร้างภาคี เครือข่ายในการ ดูแลช่วยเหลือด้าน สุขภาพในระดับ ชุมชน/ระดับ/อำเภอ และระดับจังหวัด เพื่อให้เกิดการทำงาน แบบบูรณาการ ๒. ทบทวนสื่อ ประชาสัมพันธ์และ ลงพื้นที่ประชาสัมพันธ์ และออกบริการ ทุกหมู่บ้าน	สำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๗ งานบริหารส่งเสริมการเกษตร ๑) กิจกรรมวางแผนส่งเสริมการเกษตร - เพื่อให้ประชาชนประชาชนที่ ประกอบอาชีพ เกษตรกรได้รับ ความรู้ในการบริหารจัดการ ด้าน การเกษตรอย่างถูกต้อง เหมาะสม และมีรายได้ จาก ผลผลิตทางการเกษตรเพิ่มขึ้น	ไม่สามารถควบคุม การเปลี่ยนแปลงของ สภาพอากาศที่ เกิดขึ้นได้ เช่น ภัย แล้ง น้ำท่วม โรค ระบาดในพืช แมลง ศัตรูพืช เป็นต้น	เจ้าหน้าที่ตั้งใจ ปฏิบัติงานในด้านการ สำรวจ ตรวจสอบ ข้อมูล พื้นที่ที่ได้รับ ความเสียหายเพื่อให้ ได้ข้อมูลที่ชัดเจน	ประชาชนประสบ ปัญหาด้านการเกษตร จากภัยธรรมชาติ อาทิ โรคข้าวไหม้ โรค เกี่ยวกับพืช	งานช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยพิบัติ ทางด้านเกษตร ระเบียบในการเบิก จ่ายเงินช่วยเหลือยัง ไม่ชัดเจนระหว่าง กระทรวงเกษตรและ สหกรณ์กับกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น	ประสานความ ร่วมมือกับสำนักงาน การเกษตร เพื่อ ส่งเสริมความรู้แก่ เกษตรกรในพื้นที่ทราบ	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๗ งานบริหารส่งเสริมสุขภาพ ๒) ภารกิจกรมส่งเสริมพัฒนาองค์กร การเกษตร - เพื่อการลดปัญหาภาวะโลกร้อนโดยปลูก ต้นไม้เฉลิมพระเกียรติ	ประชาชนและ เจ้าหน้าที่ยังไม่ ตระหนักถึงภาวะโลก ร้อน	๑) จัดทำโครงการปลูก ต้นไม้เฉลิมพระเกียรติ ๒) ประสานความ ร่วมมือกับผู้นำชุมชน ส่วนราชการภายใน พื้นที่ ร่วมกันปลูก ต้นไม้เพื่อเฉลิมพระ เกียรติ ร่วมดูแล รักษาต้นไม้ภายใน ชุมชน	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุมเพียงพอ และต้องมีการควบคุม และพัฒนาอย่างต่อเนื่องต่อไป	ประชาชนและ เจ้าหน้าที่ยังไม่ ตระหนักถึงภาวะโลก ร้อน	ประสานความ ร่วมมือกับสำนักงาน การเกษตร เพื่อ ส่งเสริมความรู้แก่ ประชาชนในพื้นที่ ทราบ	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
กองคลัง ๑.๑ งานบริหารงานคลัง ๑. เพื่อให้บริการบริการรับเงิน – จ่ายเงิน การ บันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่าง ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน - เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้อง	เนื่องจากระบบบันทึก บัญชีของกรมส่งเสริม ชัดข้อและปัจจุบัน หน่วยงานลงบัญชี ระบบ e-lasas โดยไม่ได้ บันทึกมีส่วนร่วมด้วยทำ ให้เกิดปัญหาการ เบิกจ่ายและรายงาน การเงินล่าช้า	ถือปฏิบัติตาม ระเบียบ กระบวนการรับเงิน- ว่าด้วยการรับเงิน- การเบิกจ่ายเงิน การ ฝากเงิน การเก็บ รักษาเงินและการ ตรวจสอบเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖	มีการตรวจสอบ เอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายให้ ครบถ้วน ถูกต้อง ก่อนดำเนินการ เบิกจ่ายในแต่ละ รายการ	บุคลากรมีจำนวน ไม่เพียงพอกับ ปริมาณงาน	ระหว่างการบริหารบันทึกข้อมูล ในระบบให้เป็นปัจจุบัน ได้ มอบหมายกอง/สำนัก ได้ จัดทำฎีกาเมื่อไปพลางก่อน เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาด ในการเบิกจ่าย	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
กองคลัง ๑.๒ งานการเงินและบัญชี ตรวจสอบก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน วัตถุประสงค์ - เอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน ลงลายมือ ชื่อไม่ครบ และแนบเอกสารประกอบฎีกา การ เบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ครบถ้วนในสาระสำคัญ	การจัดเตรียมเอกสาร ประกอบฎีกาการ เบิกจ่ายยังไม่ถูกต้อง ไม่ ครบถ้วนใน สาระสำคัญ จึงทำให้ เกิดความผิดพลาด และเกิดความล่าช้าใน การเบิกจ่ายเงิน	๑.ก่อนส่งฎีกาเจ้าของ งบประมาณต้อง ตรวจสอบงบประมาณ คงเหลือให้เพียงพอ ๒.ตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาให้ ครบถ้วนตามระเบียบฯ ๓.จัดประชุมเพื่อ ชักซ้อมการจัดทำฎีกา และเอกสารประกอบ ฎีกา เพื่อให้วิธี ปฏิบัติที่เป็นทิศทาง เดียวกัน	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่มีความ เพียงพอแล้ว	-	-	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๓ งานพัสดุและทรัพย์สิน ๑.การลงทะเบียน/การเบิกจ่าย/การ ตรวจสอบ/การจำหน่าย/การควบคุม เชื้อเพลิง - เพื่อควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว	ความเสี่ยง - การขออนุญาตใช้ รถยังไม่เป็นไปตาม ระเบียบ	- มีการควบคุมการใช้ รถยนต์ส่วนบุคคลและการ เบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุดที่ กค(กวจ) ๐๔๐๕๒/ว๑๗๙ ลงวันที่ ๙ เมษายน ๒๕๖๑	- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอในระดับ หนึ่งแต่ยังไม่บรรลุ ตามวัตถุประสงค์ เนื่องจากยังพบ ความเสี่ยงอยู่	- ยังขาดเจ้าหน้าที่ที่ มีความชำนาญด้าน พสดุทำให้การ ทำงานอาจเกิด ข้อผิดพลาดได้ - ผู้ที่เมื่อซื้อในคำสั่ง ในการปฏิบัติหน้าที่ ข้าราชการส่วนกลาง นำรถยนต์ส่วนบุคคล ไปใช้งาน	กำชับตรวจสอบแบบ การขอใช้รถส่วนบุคคล ทุกกองให้ทำการขอ อนุญาตทุกครั้งก่อน นำรถยนต์ส่วนบุคคล ไปใช้งาน	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๔ งานพัฒนารายได้ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บรายละเอียดยุทธศาสตร์ ประสิทธิภาพสูงที่สุด เป็นธรรมกับทุกฝ่ายและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดเก็บรายได้ - เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีวิธีการและ หลักเกณฑ์การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตาม แผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ ถูกต้องครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้และ จัดเก็บสุกหนึ่คั้งชำระได้ครบถ้วน ไม่มีลูกหนึ่ คั้งชำระสามารถจัดเก็บได้เพิ่มตามเป้าหมาย	- ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่ให้ความร่วมมือในการชำระภาษี - งานจัดเก็บรายได้ ไม่สามารถ ติดต่อเจ้าของที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างให้มาชำระ ภาษีเนื่องจากย้ายที่อยู่ และไม่ได้นำเงินคืนใน	- ปฏิบัติงานตาม พระราชบัญญัติภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒,พระราชบัญญัติภาษี ป้าย พ.ศ. ๒๕๖๑และแก้ไข เพิ่มเติม และปฏิบัติตาม กฎกระทรวงอัตราภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๖๓ - ประชาสัมพันธ์เสียงตาม สายให้ประชาชนรับทราบ ข้อมูลข่าวสารภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง - ทำการออกหนังสือแจ้ง และทวงถามตามระเบียบทุก ขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่ เสียภาษี	- การปฏิบัติงาน จะต้องยึดระเบียบ กฎหมาย ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น พรบ.ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างและ ภาษีป้าย - เจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้ หรือผู้ที่ได้รับ มอบหมายได้ ปฏิบัติงานจัดเก็บ ภาษีและ ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ได้อย่าง ประสิทธิภาพ	- ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องของการเสีย ภาษีผู้เสียภาษีบาง รายไม่ได้ยื่นเงินที่ ไม่สะดวกที่จะ เดินทาง มาเสียภาษี จึงทำให้ มียอดภาษี ค้างชำระ - ไม่สามารถติดต่อผู้ เสียภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ ถูกต้องชัดเจน	- จัดทำสื่อใน การ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย ประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี ประจําปี โดยมี การ ประชาสัมพันธ์ เสียตามสาย ทุกเข้า - มีการจัดทำ แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ อัตรารภาษี	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๔ งานพัฒนารายได้ - เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบันมาปรับปรุงทะเบียนผู้เสียภาษี และเป็นข้อมูลพื้นฐานในการจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยทั่วไป - เพื่อให้การจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยมีวิธีการและหลักเกณฑ์มีประสิทธิภาพเป็นไปตามแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ถูกต้องครบถ้วนมีความเป็นธรรม และจัดเก็บอย่างทั่วถึง	มีการค้างชำระของลูกหนี้รวมถึงมีรายชื่อที่ยังตกหล่น ไม่เป็นปัจจุบัน	๑. อาศัย พ.ร.บ.การสาธารณสุขพ.ศ. ๒๕๓๕ ๒. พระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕	การควบคุมที่ยังมีอยู่ยังไม่เพียงพอเนื่องจากยังมีผู้ที่ไม่ได้ชำระค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย	๑. มีลูกหนี้ค้างชำระค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยอยู่ ๒. รายชื่อผู้ชำระเงินค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยที่บ้านเลขที่ซ้ำกัน	๑. ปรับปรุงข้อมูลรายชื่อบ้านเลขที่ที่ซ้ำซ้อนกันเพื่อให้ได้ข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน ๒. จัดทำหนังสือแจ้งลูกหนี้ใหม่ชำระค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยจนครบจำนวนทุกราย ๓. ประชาสัมพันธ์สร้างควา ม เข้า ใจ กับประชาชนเกี่ยวกับการชำระค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๔ งานพัฒนารายได้ - เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ	- แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์ - ไม่มีเจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงานเกี่ยวข้องกับแผนที่ภาษีโดยตรง	- ดำเนินการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	- ติดตามผลระหว่างการทำงานโดยปฏิบัติตามขั้นตอนโดยผู้บังคับบัญชา	- แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์	- ดำเนินการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองช่าง ๑.๑ กิจกรรมควบคุมงานด้านผังเมือง - เพื่อให้การปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย	- การปฏิบัติตาม กฎกระทรวงผังเมือง ประชาชนไม่เข้าใจใน การตอบและแจ้งขอ อนุญาตก่อสร้าง	- ออกสำรวจและ ประชาสัมพันธ์ดำเนินการ ผังเมือง - กำหนดขั้นตอนการ ปฏิบัติงานให้เหมาะสม	- ติดตามผลการ ดำเนินงานประจำเดือน - ผลดำเนินการตรวจ ชี้แจงขั้นตอนการปฏิบัติงาน	- ผู้ขออนุญาตไม่ ทราบระเบียบ กฎหมาย - การยื่นเอกสารไม่ ครบถ้วนทำให้เกิด ความล่าช้า	- จัดทำคู่มือแผ่นพับ เกี่ยวกับการยื่นขอ อนุญาตก่อสร้าง ประชาสัมพันธ์ เสียตามสาย คู่มือ แผ่นพับ	กองช่าง
๑.๒ กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุม งานก่อสร้าง - เพื่อให้ดำเนินการก่อสร้างเป็นไปตาม วัตถุประสงค์แผนงานและงบประมาณ	- การออกแบบเขียน แบบและควบคุมงาน ก่อสร้าง	- สรรหาบุคลากรกำหนด ตำแหน่งให้เหมาะสม - ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมให้มีความรู้ ความ ชำนาญงาน - จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	- ติดตามผลการปฏิบัติ งานตามคู่มือปฏิบัติงาน และรายงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ	- โครงการก่อสร้าง ไม่เป็นไปตาม มาตรฐานไม่มี วิศวกรรับรองแบบ ก่อสร้าง - บุคลากรไม่มี ความรู้ ความ ชำนาญงาน	- ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมเรียนรู้กับ หน่วยงานที่มี ศักยภาพ	

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๑.๓ กิจกรรมด้านงานติดตั้งและซ่อมแซม ไฟฟ้า - เพื่อให้งานด้านไฟฟ้าเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ในการดำเนินการปลอดภัยแก่ผู้ใช้งาน	- เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานในบาง จุดไม่สามารถแก้ไข งานเองได้ ต้องรอให้ การไฟฟ้าส่วน ภูมิภาคทำการแก้ไข ให้	- จัดตารางการทำงานของ เจ้าหน้าที่ตามคำสั่ง	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการ อบรมระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การไฟฟ้าและการ ติดตั้งให้ถูกต้องตาม หลักของการไฟฟ้าส่วน ภูมิภาค	- มีการแจ้งอุปกรณ์ ไฟฟ้าชำรุดอยู่ เสมอ	- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติไปอบรม โครงการเกี่ยวกับ การซ่อมแซมไฟฟ้า ที่ถูกต้อง เช่น การ ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องกับการ ดูแล จัดการไฟฟ้า สาธารณะโดยตรง อย่างต่อเนื่อง	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการทำงาน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
การศึกษา ศาสนาและกองวัฒนธรรม ๑.๑ งานกิจกรรมศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๑. เพื่อป้องกันโรคและควบคุมการระบาดของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. เพื่อให้เด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมี สุขภาพดีในสภาพแวดล้อมที่ดี	ยังมีเด็กป่วยเป็นโรค ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑. ปฎิบัติให้เด็ก รักษาความสะอาด ล้างมือด้วยน้ำและสบู่ ก่อนรับประทานอาหาร อาหารและล้างมือ หลังรับประทานอาหาร ๒. รักษาความสะอาด ภายในศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กและดูแลของใช้ใน ศูนย์อย่างน้อยสัปดาห์ ละ ๑ ครั้ง	การติดตามการแพร่ ระบาดของโรคโดยดู ผลจากการมีผู้ป่วย ลดลงและการแพร่ ระบาดลดลง	ยังพบเด็กป่วยและติด เชื้อจากภายนอก นำมาแพร่ระบาด ภายในศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก	๑. ปฏิบัติตาม คำแนะนำของ กระทรวง สาธารณสุขอย่าง เคร่งครัด ๒. ประสาน หน่วยงาน รพ.สต. ลงพื้นที่คัดกรองเด็ก และมีการตรวจ สุขภาพให้ความรู้แก่ ครูและผู้ปกครอง เกี่ยวกับการป้องกัน โรคติดต่อ	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๒ กิจกรรมด้านการเงินและพัสดุ - เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กดำเนินการจัดทำ รายงานทางการเงิน การบัญชีและการพัสดุ ให้ ถูกต้องตามระเบียบ และสามารถนำมาใช้ในการ การเบิกจ่ายงบประมาณฯ และสอดคล้องกับ แผนพัฒนาการศึกษาและแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณฯ	- การดำเนินการ จัดทำรายงานทาง การเงินการบัญชี และพัสดุของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในระเบียบ คำสั่ง หนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงบ่อย	- การเข้ารับการ ฝึกอบรม การศึกษา ค้นคว้า การสอบถาม และทำความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน การ เบิกจ่ายเงิน การฝาก เงิน การเก็บรักษาและ การตรวจเงินของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ และการตรวจการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และกฎกระทรวงและ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	- การดำเนินการ จัดทำรายงานทาง การเงิน การบัญชีและ พัสดุของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจใน ระเบียบ คำสั่ง หนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงบ่อย	- เนื่องจากระเบียบ ที่เปลี่ยนแปลงอยู่ เสมอทำให้เจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงานเข้าใจ คลาดเคลื่อนใน ระเบียบ	- ส่งผู้ปฏิบัติงาน ด้านดังกล่าวเข้ารับ การอบรม เพื่อ พัฒนาศักยภาพ และนำความรู้มา ปรับใช้ในการ ทำงาน	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

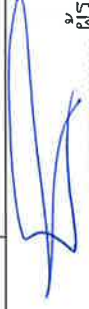
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๑. งานบริหารงานสาธารณสุข กิจกรรมกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ ๑. เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมการบริหาร จัดบริการสาธารณสุขของหน่วยบริการ ๒. เพื่อสนับสนุนให้กลุ่มหรือองค์กร ประชาชนหรือหน่วยงานอื่นในพื้นที่ ๓. เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมสุขภาพ การป้องกันโรค ๔. เพื่อสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารหรือ พัฒนากองทุนหลักประกันสุขภาพ ๕. กรณีเกิดโรคระบาดหรือภัยพิบัติในพื้นที่	การบริหารจัดการ กองทุนหลักประกัน สุขภาพ	๑. มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหาร กองทุนหลักประกัน สุขภาพอบต.บ้านขาว ๒. มีระเบียบกองทุน หลักประกันสุขภาพ อบรมบ้านขาว ๓. มีแนวทางการ ดำเนินงานและการ บริหารหลักประกัน สุขภาพระดับท้องถิ่น หรือพื้นที่ พ.ศ.๒๕๕๗ ๔. มีโปรแกรมบริหาร จัดการกองทุน หลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่นหรือ พื้นที่	๑. การกำจัดการยู่ลาย และควบคุมโรค ไข้เลือดออก ๒. การเข้าถึงบริการ สาธารณสุขขนาดแผน ไทย ๓. การเฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุมโรค และภัยสุขภาพใน ชุมชน ๔. การส่งเสริมการ กำจัดขยะอย่างถูก ลักษณะโดยชุมชน	๑. ระเบียบข้อ กฎหมาย ๒. ขาดแคลนบุคลากร ด้านสาธารณสุข ๓. เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความเข้าใจ เรื่องการดำเนินงาน และการบริหารงาน กองทุนหลักประกัน สุขภาพระดับ ท้องถิ่นหรือพื้นที่ อย่างต่อเนื่อง ๒. จัดหาบุคลากร ด้านสาธารณสุข เพิ่ม	๑. ให้เข้าร่วมอบรม พัฒนาศักยภาพ ด้านองค์ความรู้ เรื่องการดำเนินงาน และการบริหารงาน กองทุนหลักประกัน สุขภาพระดับ ท้องถิ่นหรือพื้นที่ อย่างต่อเนื่อง ๒. จัดหาบุคลากร ด้านสาธารณสุข เพิ่ม	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๑. กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ - เพื่อให้มีการดำเนินงาน ด้านการเฝ้าระวัง การป้องกันและการแพร่ระบาดของโรคติดต่อให้กับ ประชาชนในพื้นที่ ที่มีการแพร่ระบาดอย่าง พื้นที่ที่และครอบคลุมพื้นที่ ๒. เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการป้องกัน โรคติดต่อและไม่ติดต่อโรคติดต่อเชื้อโคโรนา-๑๙ ให้ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ๓. เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้ประชาชนมี ส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมการแพร่ของ โรคติดต่อเชื้อโคโรนา-๑๙	งานสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมด้านการ ป้องกันโรคติดต่อ	๑. มีการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ/หนังสือสั่งการ ๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทราบและ ตระหนักถึงอันตรายของ โรคติดต่อเชื้อโคโรนา-๑๙ ๓. ประสานงานและสร้าง เครือข่ายจากทุกภาคส่วน ให้เกิดแนวทางการทำงาน ที่ชัดเจนในการควบคุม ป้องกันโรคโคโรนา-๑๙ ๓. มีการจัดเตรียมอุปกรณ์ พื้นฐานไว้กรณีเกิดโรค อุบัติใหม่	๑. รายงานผลการ ดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชาและ บริหารทราบผลการ ดำเนินงานอย่าง ต่อเนื่องสม่ำเสมอ ๒. เครือข่ายมีการ ประสานงานในการ ดำเนินการควบคุม โรคตามภารกิจ หน้าที่	๑. มีวัสดุเวชภัณฑ์ไม่ พร้อมต่อวัสดุและ อุปกรณ์ช่วยเหลือ กรณีเร่งด่วนฉุกเฉิน ซึ่งต้องออก ปฏิบัติงานควบคุม ป้องกันในพื้นที่ที่มี เหตุเกิดขึ้น ๒. ปฏิบัติตาม ระเบียบ/หนังสือ สั่งการมีการ เปลี่ยนแปลงไปตาม ศูนย์บริหาร สถานการณ์การแพร่ ระบาดของโรคโคโรนา-๑๙	๑. มีการเพิ่มกิจกรรม ตามโครงการใน แผนพัฒนาและรรงค์ เพิ่ม ๒. จัดทีมในการออก ปฏิบัติงานให้พร้อมทั้ง ในและนอกเวลา ราชการ ๓. เตรียมความพร้อม ด้านวัสดุและอุปกรณ์ ในการป้องกันและ ควบคุมโรคโคโรนา-๑๙ เพื่อพร้อมปฏิบัติงาน	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามที่กำหนดแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. งานจัดการมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล ๑) กำจัดขยะมูลฝอย เพื่อสร้างสุขอนามัยที่ลดปัญหามลภาวะที่เกิดจาก ขยะมูลฝอยที่ส่งผลกระทบต่อความเป็นอยู่ของ ประชาชน	๑. จำนวนพนักงานขับ รถบรรทุกขยะและ พนักงานจัดเก็บไม่ เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๒. จำนวนที่อยู่อาศัยและ ประชากรมีมากขึ้นส่งผล ให้ปริมาณขยะมีเพิ่มขึ้น และมีขยะตกค้างในพื้นที่ จำนวนมาก ๓. รถบรรทุกขยะมีอายุ การใช้งานเป็นเวลานาน ต้องซ่อมบำรุงบ่อยครั้ง และใช้ระยะเวลาในการ ซ่อมบำรุงแต่ละครั้ง	๑. อาศัยพระราชบัญญัติ การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ ๒. พระราชบัญญัติ รักษาความสะอาดและ ความเป็นระเบียบ เรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕	การควบคุมที่ยังมีอยู่ไม่ เพียงพอนอกจากยังมี ขยะตกค้างในพื้นที่	๑. พนักงานขับรถและ พนักงานจัดเก็บขยะ ไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน ๒. มีขยะตกค้างใน พื้นที่	๑. วางแผนปรับปรุง เปลี่ยนวันและเวลาใน การจัดเก็บขยะ เพิ่ม จำนวนเที่ยวในการ จัดเก็บขยะเพื่อลด ขยะในการตกค้าง ๒. ส่งเสริมการมีส่วนร่วม ของประชาชน ปลุกจิตสำนึกในการ คัดแยกขยะก่อนทิ้ง เพื่อลดปริมาณขยะใน คริวเรือน	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม


ผู้รายงาน
 (นายรักศักดิ์ แก้วรอด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ปฏิบัติหน้าที่
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 ๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๘

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว การควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี จะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในขององค์กร โดยกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี ๒๕๖๙ ต่อไป

จวต

ผู้รายงาน

(นางสาวจริยา อุณาสังห์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๘



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

ที่ ๗๖๓/๒๕๖๘

เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน (ข้อ๖)

ระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

ตามที่ กระทรวงมหาดไทยได้ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จัดวางระบบควบคุมภายในโดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในท้าย ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ และองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน (ข้อ๕) ไว้แล้วนั้นและติดตามประเมินระบบควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ เป็นประจำปีทุกปี นั้น

เพื่อให้การติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบ ฯ ข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน (ข้อ๖) ระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว คือ

- | | | |
|--------------------------------|--|----------------------|
| ๑. นายรักศักดิ์ แก้วรอด | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายศักดิ์ดา ประเทศเสนา | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว | กรรมการ |
| ๓. นางนภสร อินลา | หัวหน้าสำนักงานปลัด | กรรมการ |
| ๔. นางเต็มดวง นวนชนะ | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. นายนครินทร์ บุญชิต | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖. นางไพลิน ศรีษะ | ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๗. สิบเอกหญิงรัตนภรณ์ ยอดจันท์ | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๘. นางสาวนันทฤทัย กลางเสนา | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๙. นางสาวนันทนัช วัฒนโน | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/ผช.เลขานุการ |

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน (ข้อ๖) ระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว มีหน้าที่จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน (ข้อ๖) ระดับองค์กรเสนอผู้บริหาร เพื่อรายงานต่อผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินภายในเก้าสิบวัน นับจากสิ้นปีงบประมาณต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายคำบุญ คำดา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

ที่ ๗๖๔ /๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในแต่ละสำนัก/กอง (ระดับหน่วยงานย่อย)
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดส่งรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละสำนัก/กอง (ระดับหน่วยงานย่อย) ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามมาตรฐานการควบคุมภายในและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในแต่ละสำนัก/กอง (ระดับหน่วยงานย่อย) ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ดังต่อไปนี้

สำนักปลัด

๑. นางนภสร อินลา	หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางสาวนันทิยา กลางเสนา	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะกรรมการ
๓. นางสาวนันทนัช วัฒนโน	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	เลขานุการ

กองคลัง

๑. นางเต็มดวง นวนชนะ	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางนพเก้า ศรีสุพัฒน์	นักวิชาการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
๓. นางสาวระพีพรรณ แสงศรี	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	เลขานุการ

กองช่าง

๑. นายนครินทร์ บุญชิต	ผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานคณะกรรมการ
๒. นายสมชัย ประลอบพันธ์	นายช่างไฟฟ้า	คณะกรรมการ
๓. นางสาวสุกัญญา ทศไกร	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	เลขานุการ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑. นางไพลิน ศรีษะ	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางสาวนิตาสมอ่อน	ครูผู้ดูแลเด็ก	คณะกรรมการ
๓. นางสาวเกษแก้ว เคนนันท์	นักวิชาการศึกษา	เลขานุการ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. สิบเอกหญิงรัตนภรณ์ ยอดจันท์	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	ประธานคณะกรรมการ
๒. จำเริญภูมิศักดิ์ ภูละมูล	เจ้าพนักงานสาธารณสุขฯ	คณะกรรมการ
๓. นางรัตนา ใจหาญ	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	เลขานุการ

โดยให้ คณะทำงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของแต่ละสำนัก/กอง (หน่วยงานย่อย) รายงานผลการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของแต่ละสำนัก/กอง แล้วจัดส่งรายงานให้ หน่วยตรวจสอบภายในทราบ เพื่อดำเนินการตามระเบียบที่เกี่ยวข้องต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายคำนุ ดำดา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว



องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี