



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ประจำปี ๒๕๖๕



องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี



หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

เรียน นายอำเภอเมืองอุดรธานี

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาวได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และ ไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี จะดำเนินการปรับปรุง การควบคุมภายในขององค์กร โดยกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี ๒๕๖๖ ต่อไป

(ลงชื่อ) กฤษณะ.....ผู้รายงาน

(นายคำบุ๋ม คำดา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๕

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบ</p> <p>๑.๒ ความรู้ ทักษะผู้ปฏิบัติหน้าที่</p> <p>๑.๓ ระเบียบ กฎหมาย</p> <p>๑.๔ นโยบายผู้บริหาร</p> <p>๑.๕ โครงสร้างการบริหารงานขององค์กร</p> <p>๑.๖ การตรวจสอบของประชาชน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ได้ติดตามวิเคราะห์และประเมินผลการควบคุมภายใน จากภารกิจงานประจำของหน่วยงาน ตามคำสั่ง อบต. บ้านขาว ที่ ๖๕๗/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๔ เรื่อง กำหนดงานและหน้าที่ความรับผิดชอบ การรักษาราชการ การแบ่งงานการบริหาร และ มอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ของส่วนราชการภายใน อบต.บ้านขาว ได้แบ่งโครงสร้างการบริหารงาน ออกเป็น ๕ ส่วนราชการ ได้แก่ ๑.สำนักปลัด ๒.กองคลัง ๓.กองช่าง ๔.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๕.กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม</p> <p>สรุปสภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว มีการมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบที่ชัดเจน ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรมาตรฐานงานแต่ละตำแหน่ง มีการบริหารงานตามกรอบโครงสร้างขององค์กร นโยบายผู้บริหาร ภายใต้ระเบียบ กฎหมาย มีการประชุมชี้แจงระเบียบ กฎหมาย และมีการตรวจสอบการดำเนินงานโดยตัวแทนประชาชน</p>
<p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับองค์กร</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - มีการระบุปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงเพื่อหาวิธีการป้องกันความเสี่ยงนั้นให้มีความเหมาะสมตามสมควร - มีการแต่งตั้งผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานให้ชัดเจน และเมื่อพบจุดบกพร่อง มีการแจ้งให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบดำเนินการแก้ไขทันที - การสรรหา/การบรรจุแต่งตั้งพนักงานส่วนตำบลยังไม่ครบทุกตำแหน่ง ตามกรอบอัตรากำลัง ๓ ปี

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การสอบทานโดยผู้บังคับบัญชาแต่ละระดับ</p> <p>๓.๒ การแบ่งแยกหน้าที่รับผิดชอบ</p> <p>๓.๓ มาตรการติดตามและตรวจสอบ</p> <p>๓.๔ การมอบหมายงาน</p> <p>๓.๕ การรายงานผลการดำเนินงาน</p>	<p>- มีการสอบทานโดยผู้บังคับบัญชาแต่ละระดับ ตามกรอบหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายและรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับชั้น</p>
<p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ ระบบการติดต่อสื่อสารที่ใช้ในองค์กร</p> <p>๔.๒ เครื่องมือสื่อสาร</p>	<p>- 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</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การติดตามผลระหว่างปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๒ การประเมินรายครั้ง</p> <p>๕.๓ การติดตามผลหลังปฏิบัติงาน</p>	<p>- มีระบบการติดตามผลในระหว่างปฏิบัติงาน และประเมินรายครั้งที่เหมาะสมและหลังปฏิบัติงานเสร็จเรียบร้อย อย่างไรก็ตามควรมีการกำกับและติดตามและประเมินของหัวหน้าส่วนงานผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมดำเนินการอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p>

ผลการประเมินโดยภาพรวม

จากการวิเคราะห์และประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว มีความเสี่ยงและได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. สำนักงานปลัด

๑.๑ งานบริหารงานทั่วไป พบว่า หนังสือที่รับจากภายนอก นำเข้าระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ล่าช้า แต่กำหนดวันเวลาในการรายงานไว้แล้ว ทำให้เจ้าหน้าที่ตอบหนังสือรายงานเกินกว่าเวลาที่กำหนด

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

๑.๓ งานนโยบายและแผน

๑) กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พบว่า ประชาชนส่วนใหญ่ยังเสนอโครงการใหม่เพิ่มขึ้นค่อนข้างมากโดยไม่นำแผนงาน/โครงการ ที่บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นมาพิจารณา

๒) กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ พบว่าการควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่งเนื่องจากยังมีรายการโอนเงินและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณเกินจำนวนครั้งตามที่แบบประเมินมาตรฐานการปฏิบัติราชการกำหนดไว้จึงยังมีความเสี่ยงอยู่และต้องทำการปรับปรุงแก้ไขงบประมาณ ๒๕๖๖ ต่อไปโดยการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีโดยจัดตั้งงบประมาณให้เพียงพอกับการใช้จ่ายประจำปีสอดคล้องสถานะความเป็นจริง

๑.๔ งานนิติการ

๑) กิจกรรมช่วยเหลือประชาชนด้านกฎหมายและคดี พบว่าการจัดตั้งศูนย์รับเรื่องร้องทุกข์ร้องเรียนระดับตำบลแต่ประชาชนยังไม่เชื่อมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ และระเบียบกฎหมายการปฏิบัติค่อนข้างมาก ทั้งในส่วนหน้าที่ปกติและภารกิจถ่ายโอนเป็นการยากที่จะนำมาใช้หรือบังคับได้ครบทุกฉบับ รวมทั้งมีประชาชนบางส่วนความเข้าใจคลาดเคลื่อนทำให้มีการเรียกออกเอกสารสิทธิที่ดิน

๒) กิจกรรมการดูแลรักษาที่สาธารณะประโยชน์ของหมู่บ้าน พบว่า ประชาชนที่บุกรุกเข้าครอบครองที่สาธารณะประโยชน์ยังไม่มั่นใจในระบบการไกล่เกลี่ย และไม่ยอมออกจากที่สาธารณะประโยชน์ของหมู่บ้านขอเข้าสู่ขบวนการพิสูจน์สิทธิ

๑.๕ งานป้องกันบรรเทาสาธารณภัย

๑) กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยพบว่า การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมเพียงระดับหนึ่งแต่จะประสบปัญหาการออกปฏิบัติหน้าที่ซึ่งต้องประสานงานขอการสนับสนุนบุคลากรจากส่วนราชการอื่นภายใน อบต. เนื่องจากเมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วัตภัย อุทกภัย อัคคีภัยอุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ หากเกิดวาทภัยประชาชนได้รับความภัยที่เกิดขึ้นจากพายุลมแรง จนทำให้เกิดความเสียหายแก่อาคารบ้านเรือน ต้นไม้ และสิ่งก่อสร้าง

๑.๖ งานบริหารส่งเสริมการเกษตร

ไม่สามารถควบคุมการเปลี่ยนแปลงของสภาพอากาศที่เกิดขึ้นได้ เช่น ภัยแล้ง น้ำท่วม โรคระบาดในพืช แมลงศัตรูพืช เป็นต้น

๑.๗ งานสวัสดิการและสังคม

๑) กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพพบว่า การจ่ายเบี้ยยังชีพที่ผิดพลาด และผู้ได้รับเบี้ยยังชีพเสียสิทธิที่พึงได้จาก อบต.หรือทางราชการ

เนื่องจาก

๑. การแจ้งย้ายเข้า-ออก จากพื้นที่ของผู้มีสิทธิ

๒. การขึ้นทะเบียนของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ และการเสียชีวิตของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ

๓. ช่องทางการรับเงินของผู้ยังชีพยังขาดความเข้าใจ

๒) กิจกรรมการสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและทุพพลภาพ และเงินช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดตามนโยบายรัฐบาลรัฐพบว่ามี การควบคุมที่มีอยู่ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอแต่ต้องมีการควบคุมและพัฒนาอย่างต่อเนื่องต่อไปแต่ยังพบจุดเสี่ยงคือ ประชาชนตามกลุ่มเป้าหมายเสียสิทธิที่จะได้รับจากภาครัฐและการบริการอย่างทั่วถึง

เนื่องจาก

๑. กลุ่มคนพิการที่ยังไม่มีบัตรคนพิการหรือผู้ดูแลขาดความรู้เกี่ยวกับสิทธิที่พึงได้รับ
๒. ผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง ตกสำรวจจากข้อมูลรัฐบาล และยังไม่ได้รับการช่วยเหลือ

๒. กองคลัง

๒.๑ งานบริหารงานคลัง

เนื่องจากปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นแต่การสรรหา/การบรรจุแต่งตั้งพนักงานส่วนตำบลยังไม่ครบทุกตำแหน่ง ตามกรอบอัตราคลัง ๓ ปี พบความเสี่ยงที่มีอยู่คือ ขาดบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ในด้านการเงินการคลัง

๒.๒ งานพัสดุและทรัพย์สิน

กิจกรรมด้านบริหารงานพัสดุ พบความเสี่ยงที่มีอยู่คือ ๑.การจัดส่งรายงานการตรวจสอบครุภัณฑ์ประจำปีมีความล่าช้า ๒.ระเบียบคำสั่งต่างๆ เปลี่ยนแปลงบ่อย ทำให้บุคลากรที่ปฏิบัติงานพัสดุเสี่ยงต่อการทำงานผิดพลาดได้

๒.๓ งานพัฒนารายได้

๑. งานพัฒนารายได้ พบความเสี่ยงที่มีอยู่คือ มีการควบคุมและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการชำระภาษี และประชาชนบางส่วนมาชำระภาษีล่าช้า ไม่ตรงตามวันเวลาที่กำหนด ซึ่งพื้นที่ส่วนใหญ่ยังไม่มีเอกสารแสดงกรรมสิทธิ์ในที่ดิน ทำให้เกิดความเสี่ยงในการเก็บภาษีผิดพลาดได้

๒. งานพัฒนารายได้ พบความเสี่ยงที่มีอยู่คือ แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์

๓. กองช่าง

๓.๑ กิจกรรมการควบคุมงานด้านผังเมือง พบว่าขออนุญาตไม่ทราบระเบียบกฎหมายการยื่นเอกสารไม่ครบถ้วนทำให้เกิดความล่าช้า

๓.๒ กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง พบว่า โครงการก่อสร้างไม่เป็นไปตามมาตรฐานไม่มีวิศวกรรับรองแบบก่อสร้างบุคลากรไม่มีความชำนาญงาน

๓.๓ กิจกรรมด้านงานคำนวณประมาณการช่าง พบว่า โครงการเป็นจำนวนมาก ผู้ประมาณการคำนวณประมาณการช่างมีไม่เพียงพอกับปริมาณงาน ทำให้ไม่สามารถประมาณการได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด

๓.๔ กิจกรรมด้านการติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้า พบว่า มีการแจ้งอุปกรณ์ไฟฟ้าขัดข้องอยู่เสมอ และในการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะต้องประสานความร่วมมือจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคเท่านั้น

๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๔.๑ งานกิจการเด็กและเยาวชน พบความเสี่ยง เด็กมีการเปลี่ยนโรงเรียนเนื่องจากจบการศึกษา และในสถานศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังมีโรคมือ เท้า ปากในทุกปีการศึกษา

๔.๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม พบความเสี่ยง ขาดแคลนบุคลากรงานประเพณีวัฒนธรรม ทำให้งานส่งเสริมประเพณีวัฒนธรรมล่าช้าขาดการต่อเนื่องจากสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)

๔.๓ กิจกรรมด้านการเงินและพัสดุ พบความเสี่ยง การดำเนินการจัดทำรายงานจัดทำรายงานทางการเงิน การบัญชีและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ถูกต้องตามระเบียบใหม่ที่บังคับใช้

๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๕.๑ งานบริหารงานสาธารณสุข

กิจกรรมกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่พบความเสี่ยงดังนี้

๑) เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจระเบียบข้อกฎหมายการใช้จ่ายเงิน

๒) ขาดแคลนบุคลากรด้านสาธารณสุข

๓) เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการดำเนินงานและการบริหารงานกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่

๕.๒ งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อพบความเสี่ยงดังนี้

๑) มีวัสดุเวชภัณฑ์ไม่พร้อมต่อวัสดุและอุปกรณ์ ช่วยเหลือกรณีเร่งด่วนฉุกเฉิน ซึ่งต้องออกปฏิบัติ งานควบคุมป้องกันในพื้นที่ที่มีเหตุเกิดขึ้น

๒) ปฏิบัติตามระเบียบ /หนังสือ สั่งการมีการเปลี่ยนแปลงไปตามศูนย์บริหารสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด ๑๙

๕.๓ งานจัดการมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

กิจกรรมการจัดเก็บและรวบรวมขยะมูลฝอยพบความเสี่ยงดังนี้

๑) มีลูกหนี้ค้างชำระค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยอยู่

๒) รายชื่อบุคคลมีความซับซ้อน บ้านเลขที่ซ้ำกัน

ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี จะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในขององค์กร โดยกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี ๒๕๖๖ ต่อไป

..... *นายคำบุ๋ ดำตา* ผู้รายงาน

(นายคำบุ๋ ดำตา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๑.๑ งานบริหารงานทั่วไป - เพื่อให้งานของฝ่ายบริหารงานทั่วไป มี ประสิทธิภาพและสามารถพัฒนาท้องถิ่นได้ อย่างรวดเร็ว และถูกต้อง	- การรายงานตาม หนังสือสั่งการส่งมา 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 เกษียณหนังสือเอง พร้อม ingsตอบหนังสือรายงาน	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสียหายที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><u>สำนักปลัด</u></p> <p>๑.๑ งานการเจ้าหน้าที่</p> <p>๑) กิจกรรมการบริหารงานบุคคล</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒</p>	การควบคุมอัตรากำลังให้อยู่ในสัดส่วน	- การคำนวณ ๔๐% ตามมาตรา ๓๕ ของ พร.ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ เป็นประจำทุกสิ้นปีงบประมาณ	- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้	อัตราส่วนระหว่างจำนวนลูกจ้างและข้าราชการ เกินจำนวนอัตรา ๒๕%	๑. ศึกษาแนวทางการปรับลดค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรให้เป็นไปตาม ม.๓๕ แห่ง พ.ร.บ. ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ๒. ศึกษาและพิจารณาการจ้างเหมาบริการบุคคลธรรมดา ๓. เมื่อตำแหน่งพนักงานจ้างตามภารกิจว่างควรจะปรับปรุงกรอบอัตรากำลังเป็นพนักงานจ้างทั่วไป	สำนักปลัด
	การสรรหา/บรรจุแต่งตั้งให้ครบตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี	ประกาศ/ประชาสัมพันธ์การรับโอนย้าย	มอบหมายหน้าที่เจ้าหน้าที่ตำแหน่งอื่นรักษาราชการแทน	การปฏิบัติงานในตำแหน่งที่ว่างล่าช้า	๔. ประกาศ/ประชาสัมพันธ์การรับโอนย้าย ขอร้องขอให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นฯ จัดสรร	

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๑.๒ งานการเจ้าหน้าที่ ๑) กิจกรรมการบริหารงานบุคคล - เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒	การควบคุมอัตรากำลัง ให้อยู่ในสัดส่วน	- การคำนวณ ๔๐% ตามมาตรา ๓๕ ของ พ.ร.บ.ระเบียบบริหารงาน บุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ เป็นประจำ ทุกสิ้นปีงบประมาณ	- การควบคุมที่มี อยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้	อัตราส่วนระหว่าง จำนวนลูกจ้างและข้าราชการ เกิน จำนวนอัตรา ๒๕%	๑. ศึกษาแนวทางการปรับ ลดค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ให้เป็นไปตาม ม.๓๕ แห่ง พ.ร.บ. ระเบียบบริหารงาน บุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ๒. ศึกษาและพิจารณาการ จ้างเหมาบริการบุคคล ชรามดา ๓. เมื่อตำแหน่งพนักงาน จ้างตามภารกิจว่างควรจะ ปรับปรุงกรอบอัตรากำลัง เป็นพนักงานจ้างทั่วไป ๔. ประกาศ/ ประชาสัมพันธ์การรับ โอนย้าย ขอร้องขอให้กรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นฯ จัดสรร	สำนักปลัด
	การสรรหา/บรรจุ แต่งตั้ง ให้ครบตาม แผนอัตรากำลัง ๓ ปี	ประกาศ/ประชา สัมพันธ์การรับ โอนย้าย	มอบหมายหน้าที่ เจ้าหน้าที่ตำแหน่ง อื่นรักษาราชการ แทน	การปฏิบัติงานใน ตำแหน่งที่ว่างล่าช้า		

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๓ งานนโยบายและแผน ๑) ภารกิจกรมการจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วม แก้ไขปัญหาในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริงภายใต้ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำ แผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อใช้เป็นการอบการ จัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	การจัดทำแผนให้ตาม ความต้องการของ ประชาชน	๑.มีการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ตามระเบียบฯ ๒.ประสานความ ร่วมมือกับผู้นำชุมชน ในการประชาคม หมู่บ้านและประชาคม ตำบล ๓. ประชาสัมพันธ์ ผ่านหอกระจายข่าว ประจำหมู่บ้าน กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน ส.อบต	- ติดส่วนผู้เข้าร่วม ประชาคมถูกต้องตาม ระเบียบฯที่กำหนด	- ประชาชนส่วนใหญ่ ยังเสนอโครงการใหม่ เพิ่มขึ้นค่อนข้างมาก โดยไม่นำแผนงาน/ โครงการ ที่บรรจุ ในแผนพัฒนาท้องถิ่น มาพิจารณา	๑.ประชุมชี้แจงทำ ความเข้าใจกับ คณะกรรมการ พัฒนาตำบล/ คณะกรรมการ สนับสนุนการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ทั่วที่ประชาคมให้ไป ในทิศทางเดียวกัน ๒.ชี้แจงทำความเข้าใจ กับ ส.อบต. ในคราวการประชุม สภาฯ	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๓ งานนโยบายและแผน ๒) กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไข เปลี่ยนแปลงคำสั่งแจ้งงบประมาณ - เพื่อให้มีการจัดตั้งงบประมาณให้เพียงพอ กับความต้องการงบประมาณ - เพื่อลดจำนวนครั้งในการโอนหรือการแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ	การใช้จ่ายงบประมาณ ไม่สอดคล้องตรงตาม งบประมาณตาม ข้อบัญญัติที่ตั้งไว้	ดำเนินการตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีการงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ตลอดจน ระเบียบและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องอีกทั้ง ดำเนินการตามนโยบาย ของคณะผู้บริหาร อบต.	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง เนื่องจากยังมีรายการ โอนเงินและแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ เกินจำนวนครั้งตามที่ งบประมาณมาตรฐาน การปฏิบัติราชการ กำหนดไว้จึงยังมีความ เสี่ยงอยู่ และต้องทำ การปรับปรุงแก้ไข งบประมาณ ๒๕๖๖ ต่อไป	ยังมีรายการโอนเงิน และแก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณเกินจำนวน ครั้งตามที่แบบประเมิน มาตรฐานการปฏิบัติ ราชการกำหนดไว้	จัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีโดยจัดตั้ง งบประมาณให้ เพียงพอกับการใช้จ่าย ประจำปีและสอดคล้อง สถานะความเป็นจริง	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑.๔ งานนิติการ</p> <p>๑) กิจกรรมช่วยเหลือประชาชน ด้านกฎหมายและคดี</p> <p>- เพื่อให้การบังคับใช้กฎหมายและการปฏิบัติ ตามกฎหมายมีความถูกต้องตรงกันเจตนาธรรม ของภารกิจและหน้าที่ของกฎหมายจัดตั้งและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒) กิจกรรมการดูแลรักษา ที่สาธารณะประโยชน์ของหมู่บ้าน</p> <p>- เพื่อรักษาที่สาธารณะประโยชน์ของชุมชน</p>	<p>การให้ความช่วยเหลือ ประชาชนตามกรอบ ระเบียบ</p> <p>การออกเอกสารสิทธิ์ ให้แก่ประชาชน</p>	<p>๑. คำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ ศูนย์รับเรื่องร้องทุกข์ ประจำตำบลบ้านขาว</p> <p>๒. ชี้แจง ระเบียบ กฎหมายและทำความเข้าใจ ในการประชุม</p> <p>เชิญกรรมการหมู่บ้าน และกิจกรรมที่ อบต. จัดในหมู่บ้าน</p> <p>๑. แต่งตั้งคณะกรรมการ โกล่เกลี่ยโดยมีเจ้าหน้าที่ ระดับอำเภอร่วมเป็น กรรมการ</p> <p>๒. ประชุมร่วมกับ คณะกรรมการหมู่บ้าน</p> <p>๓. ส่งเรื่องให้อำเภอ เพื่อพิสูจน์สิทธิการ ครอบครอง</p>	<p>- มีศูนย์รับเรื่องร้อง ทุกข้อร้องเรียนระดับ ตำบลแต่ประชาชน ยังไม่เชื่อมั่นในการ ปฏิบัติหน้าที่</p> <p>- ประชาชนที่บุกรุก เข้าครอบครองที่ สาธารณะประโยชน์ ยังไม่มั่นใจในระบบ การไกล่เกลี่ยและเมื่อยอมออกจากที่ สาธารณะประโยชน์ ของหมู่บ้านขอเข้าสู่ ขบวนการพิสูจน์สิทธิ</p>	<p>- ระเบียบกฎหมายในการปฏิบัติค่อนข้างมาก ทั้งในส่วนหน้าที่ปกติ และภารกิจภายใน เป็นกรยากที่จะนำมา ใช้หรือบังคับได้ครบ ทุกฉบับ</p> <p>- ประชาชนมีความ เข้าใจคลาดเคลื่อน ทำให้มีการเรียกออก เอกสารสิทธิที่ดิน - การไม่ยอมรับใน กระบวนการไกล่เกลี่ย ระดับหมู่บ้าน/ตำบล</p>	<p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม เพื่อ เพิ่มพูนความรู้และ ประสบการณ์ด้าน กฎหมายที่ใช้ ปฏิบัติงานและที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>- ประสานงานกับ เจ้าหน้าที่อำเภอ เพื่อประชุมชี้แจงให้ ผู้นำหมู่บ้านเข้าใจ</p> <p>๑. ประสานอำเภอ/ สำนักงานที่ดิน อำเภอ/จังหวัด</p> <p>๒. สอบแนวเขต พื้นที่</p> <p>๓. ส่งเรื่องให้อำเภอ เพื่อพิสูจน์สิทธิการ ครอบครอง</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๕ งานป้องกันบรรเทาสาธารณภัย ๑) กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนและให้ความ ช่วยเหลือความเดือดร้อนของประชาชนที่ได้ทัน ท่วงที	เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น ภัย อุทกภัย อัคคีภัยอยู่บริเวณใน การช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยยังไม่ เพียงพอ หากเกิดวาท ภัยประชาชนได้รับ ความภัยที่เกิดขึ้นจาก พายุลมแรง จนทำให้ เกิดความเสียหายแก่ อาคารบ้านเรือน ต้นไม้ และ สิ่งก่อสร้าง	- มีการจัดทำคำสั่ง แบ่งงานภายในสำนัก ปลัดเพื่อแบ่งหน้าที่ รับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่แต่ละคน - จัดทำแผนการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย - จัดฝึกอบรมทบทวน การปฏิบัติงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัย	- บุคลากรมีความรู้ เพิ่มขึ้น - การช่วยเหลือ บริหารประชาชนมี ประสิทธิภาพมากขึ้น - สามารถออกปฏิบัติ หน้าที่เมื่อได้รับแจ้ง เหตุได้ทันท่วงที	- ช่วงฤดูมรสุม ประชาชนได้รับความ เดือดร้อนจากวาตภัย และน้ำท่วมซึ่ง บ้านเรือนเส้นทาง การสัญจร และท่วมขัง พื้นที่การเกษตร - ประชาชนยังขาด ความรู้ในการบริหาร จัดการภัย - อุปกรณ์ในการ ช่วยเหลือผู้ประสบภัย ยังไม่เพียงพอ	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่อยู่เวร ระวังแห่งตำบล เรื่องรื้อร้องทุกข์ จากประชาชนกรณี เกิดเหตุภัยพิบัติต่าง ๆ - จัดทำเอกสาร เผยแพร่ให้ความรู้ กับประชาชนเรื่อง การบริหารจัดการ เมื่อเกิดภัยพิบัติ - ให้ความรู้แก่ บุคลากรทั้งภาครัฐ และอาสาสมัครที่มี ความรู้เพิ่มมากขึ้น และต่อเนื่อง	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย/ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๖ งานบริหารส่งเสริมการเกษตร - เพื่อให้ประชาชนประชาชนที่ ประกอบอาชีพ เกษตรได้รับ ความรู้ในการบริหารจัดการ ด้าน การเกษตรอย่างถูกต้อง เหมาะสม และมีรายได้ จาก ผลผลิตทางการเกษตรเพิ่มขึ้น	ไม่สามารถควบคุม การเปลี่ยนแปลงของ สภาพอากาศที่ เกิดขึ้นได้ เช่น ภัย แล้ง น้ำท่วม โรค ระบาดในพืช แมลง ศัตรูพืช เป็นต้น	เจ้าหน้าที่ตั้งใจ ปฏิบัติงานในด้านการ สำรอง ตรวจสอบ ข้อมูล พื้นที่ที่ได้รับ ความเสียหายเพื่อให้ ได้ข้อมูลที่ใช้เงิน	ประชาชนประสบ ปัญหาด้านการเกษตร จากภัยธรรมชาติ อาทิ โรคข้าวไหม้ โรค เกี่ยวกับพืช	งานช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยพิบัติ ทางด้านการเกษตร ระเบียบในการเบิก จ่ายเงินช่วยเหลือยังไม่ชัดเจนระหว่าง กระทรวงเกษตรและ สหกรณ์กับกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น	ประสานความ ร่วมมือกับสำนักงาน เกษตร เพื่อ ส่งเสริมความรู้แก่ เกษตรในพื้นที่ทราบ	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑.๗ งานสวัสดิการสังคม</p> <p>๑) กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ - เพื่อให้การดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพเป็นไปด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน และปฏิบัติตามระเบียบแนวทางขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>- เพื่อให้ความรู้กับประชาชนในพื้นที่ถึงสิทธิประโยชน์ของผู้สูงอายุที่จะได้รับจากหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>ความเสี่ยงในการ ผิดพลาดและการนำ เงินสดไปจ่ายหรือ โอนเข้าบัญชีผู้มีสิทธิ</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบต้องเข้ารับ การฝึกอบรมศึกษาหา ความรู้และระเบียบ ใหม่ๆ และเข้าร่วม ประชุมนโยบาย รัฐบาลในการส่งเสริม และดูแลผู้สูงอายุ อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. สร้างความเข้าใจ ให้กับประชาชนในพื้นที่ให้มีความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับสิทธิ หน้าที่ของตนเองที่จะ ได้รับจากหน่วยงาน ภาครัฐ</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ครอบคลุมชัดเจน เพียงพอต่อการ ควบคุมและพัฒนา อย่างต่อเนื่องต่อไป</p>	<p>- การจ่ายเบี้ยยังชีพ ที่ผิดพลาดและผู้ที่รับ เบี้ยยังชีพเสียชีวิต ที่พึงได้จาก อบต.หรือ ทางราชการ</p> <p>เนื่องจาก</p> <p>๑. การแจ้งย้ายเข้า- ออก จากพื้นที่ของผู้ มีสิทธิ</p> <p>๒. การขึ้นทะเบียน ของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ และการเสียชีวิตของผู้ ได้รับเบี้ยยังชีพ</p>	<p>๑. ทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์ และลงพื้นที่ ประชาสัมพันธ์และ ออกบริการทุก หมู่บ้าน</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.๗ งานสวัสดิการสังคม</p> <p>๒) กิจกรรมการสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและทุพพลภาพ และเงินช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดตาม นโยบายรัฐบาล</p> <p>- เพื่อให้การสงเคราะห์กลุ่มคนดังกล่าวเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและเกิดความ ยุติธรรมในการให้บริการ</p> <p>- เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับประชาชนเกี่ยวกับสิทธิ ประโยชน์ที่ได้รับจากหน่วยงานภาครัฐ</p>	การตรวจสอบ คุณสมบัติ ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ย สวัสดิการแห่งรัฐ ตามระเบียบ	๑.เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ต้องเข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาหาความรู้และ ระเบียบเกี่ยวกับ การ สงเคราะห์ และศึกษา ดูงานจากหน่วยงานอื่น เพื่อให้การบริการขับเคลื่อน อย่างเป็นรูปธรรม	๑. การควบคุมที่มีอยู่ ครอบคลุมชัดเจน เพียงพอแต่ต้องมีการ ควบคุมและพัฒนา อย่างต่อเนื่องต่อไป	- ประชาชนตาม กลุ่มเป้าหมาย เสียสิทธิที่จะได้รับจาก ภาครัฐและการบริการ อย่างทั่วถึง	๑. สร้างภาคี เครือข่ายในการ ดูแลช่วยเหลือด้าน สุขภาพในระดับ ชุมชน/ระดับอำเภอ และระดับจังหวัด เพื่อให้เกิดการทำงาน แบบบูรณาการ	สำนักงานที่ รับผิดชอบ
		๒. สร้างความเข้าใจ ให้กับประชาชนในพื้นที่และประสานกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง		๑. กลุ่มคนพิการที่ยังไม่ มีบัตรคนพิการหรือ ผู้ดูแลขาดความรู้ เกี่ยวกับสิทธิที่พึงได้รับ	๒. ทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์และ ลงพื้นที่ประชาสัมพันธ์ และออกบริการ ทุกหมู่บ้าน	
				๒. ผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง ตกสำรวจจากข้อมูล รัฐบาลและยังไม่ได้รับ การช่วยเหลือ		

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.๑ งานบริหารงานคลัง ๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน - จ่ายเงิน การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน ๓. เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้อง	การลงบัญชีระบบ e-lsas ทำให้ปริมาณงานเพิ่มขึ้น เกิดความผิดพลาดในการบันทึก รายการต่าง ๆ	ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน- การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขฉบับปัจจุบัน	มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้อง ก่อนดำเนินการ เบิกจ่ายในแต่ละรายการ	บุคลากรมีจำนวนไม่เพียงพอกับปริมาณงาน	ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อย แต่ละกอง/สำนัก ได้ ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑.๒ งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>- เพื่อให้การบริหารงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุของตำบลบ้านขาว ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติระเบียบราชการกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ก่อเกิดประโยชน์มากที่สุดและถูกต้องตรวจสอบได้</p>	<p>- การจัดสรรรายงาน การตรวจสอบ ครุภัณฑ์ประจำปีมีความล่าช้า</p>	<p>- ผู้อำนวยการกองคลัง กำชับเร่งรัด ติดตาม ภายในเดือนสุดท้ายก่อนสิ้นปีงบประมาณได้มีคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบการ ตรวจสอบพัสดุ ตามคำสั่งที่ ๑๐๔๗/๒๕๖๓ ลว. ๓๐ ก.ย. ๖๓ แล้วจัดทำ รายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวภายใน ๓๐ วันทำการนับแต่วันเริ่มดำเนินการตรวจสอบพัสดุ ทั้งนี้ได้แจ้งกำกับเจ้าพนักงานพัสดุให้รายงานผล และสั่งให้ สตง.ไม่เกินเดือนพฤศจิกายนให้แจ้งได้</p>	<p>- การรายงานผล การตรวจสอบ ครุภัณฑ์ประจำปี เป็นไปตามกำหนด และจัดส่งให้ สตง. ไม่เกินเดือน พฤศจิกายน</p> <p>- แต่ละกองมีการ รายงานในการ จัดซื้อครุภัณฑ์ในแต่ละเดือนให้กอง คลังทราบ</p>	<p>- การแต่งตั้งคณะกรรมการ การตรวจสอบพัสดุประจำปีแต่ละชุด ไม่ได้รับความร่วมมือเท่าที่ควร</p>	<p>การบริหารงานคลัง กำชับ เร่งรัด ติดตาม ภายในเดือนสุดท้าย ก่อนสิ้นปีงบประมาณ และได้มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุ ประจำปี แล้วจัดทำ รายงานผลการ ตรวจสอบดังกล่าว ภายใน ๓๐ วันทำการ นับแต่วันเริ่ม ดำเนินการตรวจสอบ พัสดุนี้ทั้งนี้ได้แจ้ง กำชับเจ้าพนักงาน พัสดุให้รายงานผลส่ง ให้ สตง. ไม่เกินเดือน พฤศจิกายน</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑.๓ งานพัฒนารายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้อาจเกิดประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บรายละเอียดยศครบทุกประเภทถูกต้อง เป็นธรรมกับทุกฝ่ายและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้อื่นๆ - เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บรายได้อื่นๆมีประสิทธิภาพ เป็นไปตาม แผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้อื่นๆ ถูกต้องครบถ้วน เรงรัดการจัดเก็บรายได้อื่นๆ จัดเก็บถูกต้องครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างชำระสามารถจัดเก็บได้เพิ่มตามเป้าหมาย 	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่ให้ความร่วมมือในการชำระภาษี - งานจัดเก็บรายได้อื่นๆ ไม่สามารถติดต่อเจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้มาชำระภาษีเนื่องจากรายได้ที่อยู่ และไม่ได้เป็นคนในพื้นที่ 	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติงานตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒,พระราชบัญญัติภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๑๐และแก้ไขเพิ่มเติม และปฏิบัติตามกฎกระทรวงอัตราภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๖๓ - ประชาสัมพันธ์เสียงตามสายให้ประชาชนรับทราบข้อมูลข่าวสารภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - ทำการออกหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบทุกชั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่ เสียภาษี 	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงานจะต้องยึดระเบียบกฎหมาย ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและภาษีป้าย - เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ 	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษีผู้เสียภาษีบางรายไม่ได้ยื่นในพื้นที่ไม่สะดวกที่จะเดินทาง มาเสียภาษี จึงทำให้ มียอดภาษีค้างชำระ - ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน 	<p>การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย ประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี - ประจําปี โดยมีการ ประชาสัมพันธ์ เสียงตามสาย ทุกเช้า - มีการจัดทำ แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ อัตรภาษี 	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p> <p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑.๕ งานจัดเก็บรายได้</p> <p>- เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ</p>	<p>- แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ ครบถ้วน สมบูรณ์</p> <p>- ไม่มีเจ้าหน้าที่ ที่ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับ แผนที่ภาษีโดยตรง</p>	<p>- ดำเนินการปรับปรุงแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p>	<p>- ติดตามผลระหว่าง การปฏิบัติงานโดย ผู้บังคับบัญชา</p>	<p>- แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ ครบถ้วน สมบูรณ์</p>	<p>- ดำเนินการ ปรับปรุงแผนที่ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. กองช่าง</p> <p>๑.๑ กิจกรรมควบคุมงานด้านผังเมือง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย 	<ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติตาม กฎกระทรวงผังเมือง ประชาชนไม่เข้าใจในการตอบและไม่ขอ อนุญาตก่อสร้าง 	<ul style="list-style-type: none"> - ออกสำรวจและ ประชาสัมพันธ์ดำเนินการ ผังเมือง - กำหนดขั้นตอนการ ปฏิบัติงานให้เหมาะสม 	<ul style="list-style-type: none"> - ติดตามผลการ ดำเนินงานประจำเดือน - ผลดำเนินการตรวจ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้ขออนุญาตไม่ ทราบระเบียบ กฎหมาย - การยื่นเอกสารไม่ ครบถ้วนทำให้เกิด ความล่าช้า 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำคู่มือแผนผังเมืองเกี่ยวกับขั้นตอน การขออนุญาต ก่อสร้าง ประชาสัมพันธ์ เสียตามสาย คู่มือ แผนผัง 	<p>กองช่าง</p>
<p>๑.๒ กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุม งานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้ดำเนินการก่อสร้างเป็นไปตาม วัตถุประสงค์แผนงานและงบประมาณ 	<ul style="list-style-type: none"> - การออกแบบเขียน แบบและความคุมงาน ก่อสร้าง 	<ul style="list-style-type: none"> - สรรหาบุคลากรกำหนด ตำแหน่งให้เหมาะสม - ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมให้ความรู้ชำนาญ งาน - จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ติดตามผลการปฏิบัติงาน ตามคู่มือปฏิบัติงาน และรายงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ 	<ul style="list-style-type: none"> - โครงการก่อสร้าง ไม่เป็นไปตาม มาตราฐานไม่มี วิศวกรรับรองแบบ ก่อสร้าง - บุคลากรไม่มี ความชำนาญงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมเรียนรู้กับ หน่วยงานที่มี ศักยภาพ 	

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามที่กำหนดแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<p><u>๑. กองช่าง</u></p> <p>๑.๓ กิจกรรมด้านงานติดตั้งและซ่อมแซม ไฟฟ้า</p> <p>- เพื่อให้งานด้านไฟฟ้าเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ในการดำเนินการปลอดภัยแก่ผู้ใช้งาน</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานในบาง จุดไม่สามารถแก้ไข งานเองได้ ต้องรอให้ การไฟฟ้าส่วน ภูมิภาคทำการแก้ไข ให้</p>	<p>- จัดตารางการทำงานของ เจ้าหน้าที่ตามคำสั่ง</p>	<p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการ อบรมระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การไฟฟ้าและการ ติดตั้งให้ถูกต้องตาม หลักของการไฟฟ้าส่วน ภูมิภาค</p>	<p>- มีการแจ้งอุปกรณ์ ไฟฟ้าชำรุดของอยู่ เสมอ</p>	<p>- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติไปอบรม โครงการเกี่ยวกับ การซ่อมแซมไฟฟ้า ที่ถูกหลัก เช่น การ ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องกับการ ดูแล จัดการไฟฟ้า สาธารณะโดยตรง อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๑.๑ งานกิจการเด็กและเยาวชน - เพื่อให้มีการจัดตั้งสภาเด็กและเยาวชนให้ ครบสมบูรณ์และเรียบร้อย	๑. เด็กมีการเปลี่ยน โรงเรียนเนื่องจากจบ การศึกษา	๑. จัดให้ความรู้แก่ เด็กและเยาวชน	๑. เด็กและเยาวชนได้ ตระหนักถึงการจัดตั้ง สภาเด็กและเยาวชน	๑. เด็กมีการเปลี่ยน โรงเรียนเนื่องจากจบ การศึกษา	๑. จัดกิจกรรม เพื่อให้เด็กและ เยาวชนได้มีส่วนร่วม ๒. จัดฝึกอบรม เพื่อให้เด็กและ เยาวชนได้ทราบถึง บทบาทหน้าที่ของ ตนเอง	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑.๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>- เพื่อให้งานบริหารการศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามกฎหมายกำหนด</p>	<p>การจัดกิจกรรมตาม ประเพณีและวัฒนธรรม</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในส่วนการศึกษา แบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่แต่ละคน ให้ชัดเจน</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการ ทำงาน</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ครอบคลุม ชัดเจนเพียงพอ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- งานล่าช้าไม่ตรง ตามวัตถุประสงค์</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๑. เนื่องจาก สถานการณ์โรคติดต่อ เชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)</p> <p>๒. บุคลากรที่มีอยู่ ได้รับมอบหมายงาน ด้านอื่นนอกเหนือจาก งานในหน้าที่ใน ปริมาณที่มาก</p>	<p>๑. บรรจุบุคลากร ให้ครบตามตำแหน่ง เพื่อรับผิดชอบงาน นั้นโดยตรง</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๓ กิจกรรมด้านการเงินและพัสดุ - เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กดำเนินการจัดทำ รายงานทางการเงิน การบัญชีและการพัสดุ ให้ถูกต้องตามระเบียบ และสามารถนำมาใช้ในการ เบิกจ่ายงบประมาณฯ และสอดคล้องกับ แผนพัฒนาการศึกษาและแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณฯ	- การดำเนินการ จัดทำรายงานจัดทำ รายงานทางการเงิน การบัญชีและพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กยังไม่ถูกต้องตาม ระเบียบใหม่ที่มีบังคับ ใช้	- นำระเบียบ กระบวนการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และกฎกระทรวงและ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	- การดำเนินการ จัดทำรายงานทางการเงิน การบัญชีและ พัสดุของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กยังไม่ถูกต้อง ตามระเบียบใหม่ที่ บังคับใช้	- เนื่องจากระเบียบ ที่เปลี่ยนแปลงอยู่ เสมอทำให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานเข้าใจ คลาดเคลื่อนใน ระเบียบ	- ส่งผู้ปฏิบัติงาน ด้านดังกล่าวเข้ารับ การอบรม เพื่อ พัฒนาศักยภาพ และนำความรู้มา ปรับใช้ในการ ทำงาน	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. งานบริหารงานสาธารณสุข กิจกรรมกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ ๑. เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมการบริหารจัดการสาธารณสุขของหน่วยบริการ ๒. เพื่อสนับสนุนให้กลุ่มหรือองค์กรประชาชนหรือหน่วยงานอื่นในพื้นที่ ๓. เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมสุขภาพการป้องกันโรค ๔. เพื่อสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารหรือพัฒนากองทุนหลักประกันสุขภาพ ๕. กรณีเกิดโรคระบาดหรือภัยพิบัติในพื้นที่	การบริหารจัดการกองทุนหลักประกันสุขภาพ	๑. มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารกองทุนหลักประกันสุขภาพอบต.บ้านขาว ๒. มีระเบียบกองทุนหลักประกันสุขภาพ ๓. มีแนวทางการดำเนินงานและการบริหารหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ พ.ศ. ๒๕๕๗ ๔. มีโปรแกรมบริหารจัดการกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่	๑. การกำกวดข้อมูล และควบคุมโรค ใช้เลือดออก ๒. การเข้าถึงบริการสาธารณสุขไม่ทั่วถึง ๓. การเฝ้าระวังป้องกัน ควบคุมโรค และภัยสุขภาพในชุมชน ๔. การส่งเสริมการกำจัดขยะอย่างถูกต้องโดยชุมชน	๑. ระเบียบข้อกฎหมาย ๒. ขาดแคลนบุคลากรด้านสาธารณสุข ๓. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการค้าเงินงาน และการบริหารงานกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น ๔. กองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่	๑. ให้เข้าร่วมอบรมพัฒนาศักยภาพด้านองค์ความรู้เรื่องการดำเนินงาน และการบริหารงานกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ ๒. จัดหาบุคลากรด้านสาธารณสุข เพิ่ม	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>๑. กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ - เพื่อให้มีการดำเนินงาน ด้านการเฝ้าระวัง การป้องกันการแพร่ระบาดของโรคให้กับ ประชาชนในพื้นที่ที่มีการแพร่ระบาดอย่าง หนักที่และครอบคลุมพื้นที่</p> <p>๒. เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการป้องกัน โรคติดต่อและไม่ติดต่อโรคติดต่อโควิด-๑๙ ให้ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๓. เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้ประชาชนมี ส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมการแพร่ของ โรคติดต่อโควิด-๑๙</p>	<p>งานสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมด้านการ ป้องกันโรคติดต่อ</p>	<p>๑. มีการ ปฏิบัติ ตาม ระเบียบ/หนังสือสั่งการ</p> <p>๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทราบและ ตระหนักถึงอันตรายของ โรคติดต่อโควิด-๑๙</p> <p>๓. ประสานงานและสร้าง เครือข่ายจากทุกภาคส่วน ให้เกิดแนวทางการทำงาน ที่ชัดเจนในการควบคุม ป้องกันโรคโควิด-๑๙</p> <p>๓. มีการจัดเตรียมอุปกรณ์ พื้น ฐานไว้กรณีเกิดโรค อุบัติใหม่</p>	<p>๑. รายงานผลการ ดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชาและ บริหารทราบผลการ ดำเนินงานอย่าง ต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p>๒. เครือข่ายมีการ ประสานงานในการ ดำเนินการควบคุม โรคตามภารกิจ หน้าที่</p>	<p>๑. มีวัสดุเวชภัณฑ์ไม่ พร้อมต่อวัสดุและ อุปกรณ์ช่วยเหลือ กรณีเร่งด่วนฉุกเฉิน ซึ่งต้องออก ปฏิบัติงานควบคุม ป้องกันในพื้นที่ที่มี เหตุเกิดขึ้น</p> <p>๒. ปฏิบัติตาม ระเบียบ/หนังสือ สั่ง การมีการ เปลี่ยนแปลงไปตาม ศูนย์บริหาร สถานการณ์การแพร่ ระบาดของโรคโควิด๑๙</p>	<p>๑. มีการเพิ่มกิจกรรม ตามโครงการใน แผนพัฒนาและรณรงค์ เพิ่ม</p> <p>๒. จัดทีมในการออก ปฏิบัติงานให้พร้อมทั้ง ในและนอกเวลา</p> <p>ราชการ</p> <p>๓. เตรียมความพร้อม ด้านวัสดุและอุปกรณ์ ในการป้องกันและ ควบคุมโรคโควิด-๑๙ เพื่อพร้อมปฏิบัติงาน</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๓. งานจัดการมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล</p> <p>๑).กิจกรรมการจัดเก็บและรวบรวมขยะมูลฝอย</p> <p>๑.เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนและเป็น ปัจจุบันมาปรับปรุงทะเบียนผู้เสียภาษี และเป็น ข้อมูลพื้นฐานในการจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยทั่วไป</p> <p>๒.เพื่อให้การจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยมี วิธีการและหลักเกณฑ์มีประสิทธิภาพเป็นไปตาม แผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ถูกต้องครบถ้วนมี ความเป็นธรรม และจัดเก็บอย่างทั่วถึง</p>	<p>มีการค้างชำระของ ลูกหนี้รวมถึงมีรายชื่ อที่ยังตกหล่นไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. อาศัย พ.ร.บ.การ สาธารณสุขพ.ศ. ๒๕๓๕</p> <p>๒. พระราชบัญญัติ รักษาความสะอาดและ ความเป็นระเบียบ เรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอเนื่องจากยังมีผู้ ที่ไม่ได้ชำระ ค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย</p>	<p>๑.มีลูกหนี้ค้างชำระ ค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยอยู่</p> <p>๒. รายชื่อบุคคลมี ค ว า ม ช ้ บ ช ้ อ น บ้านเลขที่ซ้ำกัน</p>	<p>๑.ปรับปรุงข้อมูล รายชื่อบ้านเลขที่ ที่ ช้่าซ้อนกันเพื่อให้ได้ ข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. จัดทำหนังสือแจ้ง ลูกหนี้ให้มาชำระ ค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยจนครบจำนวนทุก ราย</p> <p>๓.ประชาสัมพันธ์สร้าง ค ว า ม เ ช้ า ใ จ กั บ ประชาชนเกี่ยวกับการ ช้่าระค่าธรรมเนียมขยะ มูลฝอย</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

.....ผู้รายงาน

(นายคำบุ คำตา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว การควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี จะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในขององค์กร โดยกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี ๒๕๖๖ ต่อไป

.....
OH
.....ผู้รายงาน

(นายศักดิ์ดา ประเทศเสนา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๕



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

ที่ ๘๘๔/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน (ข้อ ๖)
ระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

.....

ตามที่กระทรวงมหาดไทยได้ให้องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น จัดวางระบบควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในทำเยียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน (ข้อ ๕) ไว้แล้วนั้น และติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบ ฯ ข้อ ๖ เป็นประจำปีทุกปี นั้น

เพื่อให้การติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบ ฯ ข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว คือ

- | | | |
|---------------------------|--|----------------------|
| ๑. นายศักดิ์ดา ประเทศเสนา | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางนภสร อินลา | หัวหน้าสำนักงานปลัด | กรรมการ |
| ๓. นางสาวจี ทาแก้ว | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. นายนครินทร์ บุญชิต | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. นางไพลิน ศรีษะ | ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๖. ส.อ.หญิงรัตนา หัสดี | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๗. นางปรียาพร สุสุวรรณ | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๘. นางสาวนันทนัช วัฒนโน | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/ผช.เลขานุการ |

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว มีหน้าที่ จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ระดับองค์กร เสนอผู้บริหารเพื่อรายงานต่อผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ภายในเก้าสิบวันนับจากสิ้นปีงบประมาณต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายคำบุ๋ คำดา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

ที่ ๕๐๙/๒๕๖๕

เรื่อง แก้ไขคำสั่งและแต่งตั้งพนักงานส่วนตำบลปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ได้มีคำสั่งเลขที่ ๗๔๘/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๘ กันยายน ๒๕๖๓ แต่งตั้งพนักงานส่วนตำบลปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน มีผลตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ เป็นต้นไปนั้น

เนื่องด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ได้กำหนดหน่วยตรวจสอบภายใน และตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน ระดับ ปฏิบัติการ/ชำนาญการ จำนวน ๑ อัตรา และได้มีการเปลี่ยนแปลงด้านงาน บริหารงานบุคคล การรับโอน(ย้าย) พนักงานส่วนตำบล ดังนั้น เพื่อให้การบริหารงานการตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ดำเนินการไปด้วยความเรียบร้อย รวดเร็ว ถูกต้อง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนด และให้เป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงให้แก้ไขคำสั่งดังกล่าวข้างต้นและมอบหมายงานให้พนักงาน ส่วนตำบลที่มีรายชื่อดังต่อไปนี้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

๑. นางปรียาพร สุสุวรรณ ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (นักบริหารงานทั่วไป ระดับต้น) เลขที่ตำแหน่ง ๗๓-๓-๐๑-๒๑๐๑-๐๐๒ รักษาการในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

๒. นางสาวนันท์นัช วัฒน ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน เลขที่ตำแหน่ง ๗๓-๓-๐๑-๒๑๐๑-๐๐๒ เป็นผู้ช่วยเหลือการปฏิบัติงานในหน่วยตรวจสอบภายใน

โดยให้ผู้ตรวจสอบภายในมีหน้าที่ดังนี้

๑. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี เกี่ยวกับการบริหารงานงบประมาณ การเงิน พัสดุและ ทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารด้านอื่น ๆ ของส่วนราชการ ต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือน กันยายนของทุกปี โดยใช้การประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามกิจกรรมและหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ ตามมาตรฐานที่กำหนด และรวมถึงความเห็นของฝ่ายบริหารเกี่ยวกับความเสี่ยงหรือการควบคุมภายใน และ นำเสนอต่อหัวหน้าส่วนราชการเพื่ออนุมัติ รวมทั้งกรณีที่มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบประจำปี จะต้องนำเสนอหัวหน้าส่วนราชการอนุมัติ แล้วจึงแจ้งแผนการตรวจสอบประจำปีที่ผ่านการอนุมัติให้ ผู้ว่าราชการจังหวัด สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน และส่วนราชการในสังกัด

๒. ร่วมตรวจสอบการปฏิบัติงานทางการบริหารงบประมาณการเงิน การบัญชี พัสดุและ ทรัพย์สิน และการบริหารด้านอื่น ๆ ของหน่วยงานต่าง ๆ ตามหลักเกณฑ์และกรอบของการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของแต่ละหน่วยงานเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการใช้งบประมาณและทรัพยากร เป็นไปอย่างประหยัด คุ่มค่า และตรงตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด

๓. ปฏิบัติงานตามที่กำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบประจำปีตามที่ได้รับอนุมัติ

๔. ประสานงานกับหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) ควบคุม ดูแล ชี้แจง แนะนำ ให้หน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้อง ได้มาตรฐานควบคุมภายในตามระเบียบ เพื่อให้หัวหน้า หน่วยงานของหน่วยรับตรวจ มีส่วนร่วมในการให้ข้อมูลและข้อเสนอแนะในอันที่จะทำให้ผลการตรวจสอบ มีประโยชน์ สามารถนำไปสู่การพัฒนาปรับปรุง และแก้ไขการปฏิบัติงานให้มี ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

/๕. รายงานผลการ...

๕. รายงานผลการตรวจสอบประจำปีต่อนายกองค้การบริหารส่วนตำบล โดยผ่านปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว แล้วส่งรายงานผลการตรวจสอบภายในให้จังหวัดทราบเพื่อจ้กได้ทราบ
ปัญหาและวิธีหรือแนวทางแก้ไขต่อไป

๖. งานรวบรวมวิเคราะห์ และให้บริการข้อมูลสถิติที่จำเป็นต้งนำมาใช้ในการวางแผนและ
การประเมินผลตามแผนทุกระดับ

๗. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายหากมีปัญหา อุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ให้
รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับทราบเพื่อแก้ไขปัญหาต่อไป คำสั่งใดขัดหรือแย้งกับคำสั่งนี้ให้ใช้คำสั่งนี้แทน

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ กรกฎาคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ กรกฎาคม ๒๕๖๕



(นายคำบุ๋ ด้าดา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
อำเภอเมืองอุตรธานี จังหวัดอุตรธานี

