

องค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน (๑)
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานรอบ ๖ เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ภารกิจ การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในสังกัด สำนักปลัด เป็นกรรมการด้าน การเงิน การจัดซื้อจัดจ้างและ การพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันกรณีการปฏิบัติ หน้าที่ที่ได้รับมอบหมายเกิด ข้อบกพร่อง	การมอบหมายให้ บุคลากรในสังกัด ที่ไม่มี ความรู้เฉพาะทาง รับผิดชอบ โอกาสพบ ข้อบกพร่องผิดพลาดสูง และบุคลากรจากส่วน อื่นก็ไม่มีความรู้ความ เข้าใจด้านการเงินการ คลังเพียงพอประกอบ กับทุกรายมีงานใน หน้าที่ต้องรับผิดชอบ อยู่แล้ว	- การประสานขอ คำแนะนำจาก เจ้าหน้าที่ด้านการเงิน การคลังและผู้กำกับ ดูแลเพื่อใช้ประกอบใน การปฏิบัติหน้าที่ตามที่ ได้รับมอบหมาย	- ชี้แจงให้เห็นถึงความ เสี่ยงในการมอบหมาย ให้เจ้าหน้าที่ที่ไม่มี ความรู้เฉพาะทาง ปฏิบัติหน้าที่	- หากมอบหมายให้ บุคลากรในสังกัดอื่นที่ ไม่มีความรู้เฉพาะทาง รับผิดชอบโอกาสพบ ข้อบกพร่องผิดพลาดสูง - บุคลากรส่วนราชการ อื่นไม่มีความรู้เข้าใจ ด้านการเงินการคลัง เพียงพอประกอบกับทุก รายมีงานในหน้าที่ต้อง รับผิดชอบอยู่แล้ว	- แจ้งให้ผู้ได้รับมอบหมาย ศึกษาทำความเข้าใจในงานที่ ได้รับมอบหมาย - ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องให้ความสำคัญ พร้อมให้คำแนะนำแก่เจ้าหน้าที่ ส่วนราชการเป็นการเฉพาะราย - การจัดทำคู่มือการปฏิบัติ ราชการ - การส่งพนักงานเข้ารับการ ฝึกอบรมในงานที่เกี่ยวข้อง อย่างสม่ำเสมอ	สำนักปลัด อบต.บางหิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน (๑)
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานรอบ ๖ เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ภารกิจ ความเข้าใจในภารกิจที่ รับผิดชอบของส่วนราชการใน สังกัด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตาม หน้าที่ความรับผิดชอบและตรง กับความรู้ความสามารถใน ภารกิจงานนั้นๆได้เข้าใจตรงกัน สำหรับส่วนราชการในสังกัด เป็นที่เจ้าของงบประมาณ	- ยังขาดการ ประสานงานที่ดีในการ รับรู้ รับทราบภารกิจ บางประเภทที่ต้อง เข้าใจตรงกันสำหรับ หน่วยงานเจ้าของ งบประมาณ	- ประสานงานพร้อม สร้างความเข้าใจใน หน้าที่ที่สอดคล้องกับ ภารกิจที่มีการ ดำเนินการในพื้นที่	- ประชุมชี้แจง - ตรวจสอบการ ดำเนินงานจริงว่าเป็นไป ตามหน้าที่ตามความรู้ ความสามารถของแต่ละ ภารกิจที่ปฏิบัติหรือไม่	- ยังขาดการ ประสานงานที่ดีในการ รับรู้ รับทราบภารกิจ บางประเภทที่ต้อง เข้าใจตรงกันสำหรับ หน่วยงานเจ้าของ งบประมาณ	- แจ้งผู้เกี่ยวข้องทราบถึงข้อ ปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่ ความรับผิดชอบและความรู้ ความสามารถเพื่อให้ทราบถึง ส่วนราชการเจ้าของ งบประมาณโครงการ/กิจกรรม ที่ต้องดำเนินการหลัก	สำนักปลัด อบต.บางหิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน (๑)
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ภารกิจ หน่วยงานภายนอกบางแห่งแจ้ง เรื่องให้ อบต. ปฏิบัติหรือ ดำเนินการในระยะเวลาที่ กระชั้นชิด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติในกรณี ดังกล่าวมีการเตรียมการและมี การประสานงานเพื่อให้เกิด ข้อบกพร่องน้อยที่สุด	- การแจ้งเรื่องให้ ดำเนินการ และการ ประสานงานยังไม่ดี เท่าที่ควร	- ประสานงานพร้อม สร้างความเข้าใจใน หน้าที่ที่สอดคล้องกับ ภารกิจที่มีการ ดำเนินการแต่ละเรื่อง	- ประชุมชี้แจง - จำเป็นต้องประสาน กับเจ้าของเรื่องถึง รายละเอียด ขั้นตอน ของการปฏิบัติเพื่อ หาทางแก้ไขร่วมกัน	- การแจ้งเรื่องให้ ดำเนินการ และการ ประสานงานยังไม่ดี เท่าที่ควร	- แจ้งผู้เกี่ยวข้องทราบถึง สาเหตุ เพื่อให้การปฏิบัติงาน เกิดความรวดเร็ว รวมถึงการหา แนวทางแก้ไขร่วมกัน	สำนักปลัด อบต.บางหิน
ภารกิจ การจัดทำการโอน และการ เปลี่ยนแปลงงบประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำรายงานการ ขออนุมัติงบประมาณรายจ่าย และการขออนุมัติเปลี่ยนแปลง คำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย ประจำปี เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่กำหนด	- มีการตั้งงบประมาณ ไม่เพียงพอกับความ จำเป็นต้องใช้	- ประสานงานกับทุก ส่วนราชการในสังกัด โดยขอให้พิจารณา จัดทำงบประมาณให้ เพียงพอต่อการใช้จ่าย ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓	- บันทึกจำนวนครั้งการ จัดทำ การโอนและ เปลี่ยนแปลง งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	- มีการตั้งงบประมาณ ไม่เพียงพอกับความ จำเป็นต้องใช้จ่าย	- ตั้งงบประมาณให้เพียงพอกับ ความจำเป็นและถูกต้องตาม ระเบียบวิธีการงบประมาณ	สำนักปลัด อบต.บางหิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน (๑)
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานรอบ ๖ เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ภารกิจ การจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บ รายได้ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ - เพื่อให้การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินสามารถ นำมาใช้ในการจัดเก็บรายได้	- ไม่มีเจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้โดยตรงมีเพียง พนักงานจ้างตาม ภารกิจในตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงาน จัดเก็บรายได้ จำนวน ๑ ตำแหน่ง - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจการจัดทำ แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรม เกี่ยวกับการจัดทำแผน ที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน -เตรียมดำเนินการสร หาพนักงานจ้างใน ตำแหน่งผู้ช่วยลูกมือ ช่างแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	- ผู้ปฏิบัติงานขาด ความรู้ความสามารถ ในการปฏิบัติงาน - การจัดเก็บรายได้ไม่ ครบถ้วน - ไม่มีบัญชีผู้ สอบแข่งขันได้ใน ตำแหน่งเจ้าพนักงาน จัดเก็บรายได้ - ไม่สามารถดำเนินการ จัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินให้ แล้วเสร็จตามโครงการ ที่ตั้งได้	- ไม่มีเจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้โดยตรง - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจการจัดทำ แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	- ส่งพนักงานเข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับการจัดเก็บ รายได้ - เร่งรัดการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน - ให้พนักงานศึกษาหาความรู้ เกี่ยวกับการจัดเก็บรายได้ - ขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ ของกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นมาบรรจุในตำแหน่ง ที่ว่าง - ส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับแผนที่ภาษีฯ - ดำเนินการสรรหาพนักงาน จ้างในตำแหน่งผู้ช่วยลูกมือช่าง แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	กองคลัง อบต.บางหิน

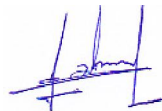
องค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน (๑)
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานรอบ ๖ เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ภารกิจ การจัดหาพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีการจัดหาพัสดุเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ - ลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติ ราชการ	- การจัดหาพัสดุไม่ เป็นไปตามแผนการ จัดหาพัสดุประจำปีที กำหนดไว้ - ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบโดยตรง	- มีคำสั่งมอบหมายงาน ภายในกองคลัง - การจัดหาพัสดุดตาม ระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	- การสำรวจตามแบบ รายงานผลการจัดหา พัสดุ	- การจัดหาพัสดุไม่ เป็นไปตามแผนการ จัดหาพัสดุประจำปีที กำหนดไว้ - ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบโดยตรง	- มีคำสั่งแต่งตั้งให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติหน้าที่เป็นลายลักษณ์ อักษร - รายงานผลการจัดหาพัสดุเป็น รายไตรมาส	กองคลัง อบต.บางหิน
ภารกิจ การเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมายที่ กำหนด - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน	- การลงลายมือชื่อใน เอกสารประกอบฎีกา ไม่ครบถ้วน ไม่มีการ รับรองสำเนา กรณีมี การถ่ายเอกสารแนบ ฎีกา - เจ้าหน้าที่ได้จัดทำ บัญชีระบบ e-laas แต่ ยังมีบางรายการที่ยังไม่ เข้าใจ	- มีคำสั่งมอบหมายงาน ภายในกองคลัง - ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และ การตรวจเงินของ อบท. พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑	- มีการตรวจเอกสาร ประกอบฎีกาให้ เรียบร้อยก่อนการ เบิกจ่าย	- การลงลายมือชื่อใน เอกสารประกอบฎีกา ไม่ครบถ้วน ไม่มีการ รับรองสำเนา กรณีมี การถ่ายเอกสารแนบ ฎีกา - การบันทึกบัญชีใน ระบบคอมพิวเตอร์มี บางรายการเจ้าหน้าที่ ยังขาดความรู้ความ ชำนาญในการ ปฏิบัติงาน	- ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ ละสำนัก/กอง ได้ตรวจสอบ เอกสารพร้อมทั้งรับรองความ ถูกต้องก่อนการเบิกจ่าย - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้า รับการฝึกอบรม	กองคลัง อบต.บางหิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน (๑)
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานรอบ ๖ เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ภารกิจ ด้านงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการดูแลและบำรุงรักษา และตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ - การสำรวจ ออกแบบ และประมาณการ ด้วยระยะเวลาที่กระชั้นชิด ทำให้เกิดความผิดพลาดได้	- การสรรหาบุคลากรมาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งที่ว่าง - การสำรวจ ออกแบบ และประมาณการ ให้กระทำด้วยความรอบคอบ ครบถ้วน และถูกต้อง	- การติดตามการสรรหาบุคลากร	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ - การสำรวจ ออกแบบ และประมาณการ ด้วยระยะเวลาที่กระชั้นชิด ทำให้เกิดความผิดพลาดได้	- การติดตามการสรรหาบุคลากร - การส่งพนักงานเข้ารับการศึกษาอบรม - การสร้างเครือข่ายในการทำงาน - การขอความร่วมมือจากอปท.หรือหน่วยงานรัฐอื่นๆ ที่มีบุคลากร	กองช่าง อบต.บางหิน

ลายมือชื่อ



(นายวิชัย ศรีเจริญ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน

วันที่ ๑๙ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๔