

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไผ่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑.สภาพแวดล้อมของการควบคุม (๑) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม (๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน (๓) หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล (๔) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ (๕) หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ	(๑) องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไผ่มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษรด้วยการกำหนดประมวลจริยธรรมข้าราชการ ประมวลประมวลฝ่ายบริหาร เพื่อเป็นข้อกำหนดในการรักษาจริยธรรมความซื่อตรง และแจ้งให้พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างทราบ พร้อมทั้งฝ่ายบริหารมีการส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม (๒) องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไผ่ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผลทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก (๓) องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไผ่มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจน ออกเป็น ๔ หน่วยงาน ได้แก่ สำนักงานปลัด , กองคลัง , กองช่าง, และกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม รวมทั้งมีการแบ่งงานอย่างชัดเจนตามหน้าที่ของแต่ละกอง ภายใต้การกำกับดูแลของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล (๔) องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไผ่ กำหนดความรู้ความสามารถของพนักงานด้วยการส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการอบรม ศึกษาดูงานตามสถานที่ต่างๆ เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถอย่างต่อเนื่อง ตามยุทธศาสตร์ของการพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ (๕) องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไผ่กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่อย่างเหมาะสม -มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายงานอย่างชัดเจน -มีการจัดทำคำสั่งจัดวางระบบและติดตามการควบคุมภายในทุกส่วน/กอง

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๒.การประเมินความเสี่ยง (๖) หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ (๗) หน่วยงานของรัฐ ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน อย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น (๘) หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดจากการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ (๙) หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบ การควบคุมภายใน	(๖) มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนและทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดระดับกิจกรรม สามารถปฏิบัติและวัดผลได้ (๗) ผู้อำนวยการกอง/สำนัก มีส่วนเกี่ยวข้องในการมีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและภายนอก เพื่อหาวิธีในการลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เช่น การมอบหมายงานให้บุคลากรที่มีอยู่สามารถปฏิบัติงานแทนกันได้ หรือการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่มาใช้ เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงไม่ว่าจะทางเศรษฐกิจหรือทางสังคม (๘) ผู้อำนวยการกอง/สำนัก ของแต่ละกองมีการวิเคราะห์และประเมินความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๙) มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเพื่อให้พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างนำไปปฏิบัติ
๓.กิจกรรมการควบคุม (๑๐) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	(๑๐) กำหนดวิธีการควบคุมตามวัตถุประสงค์ตามความเสี่ยงที่มีอยู่ให้สอดคล้องกับความเสี่ยงและวัตถุประสงค์

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
(๑๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ (๑๒) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	(๑๑) มีการประชุมเพื่อชี้แจงด้านเทคโนโลยีให้บุคลากรทราบ (๑๒) สามารถนำไปปฏิบัติจริงได้ ลดความเสี่ยง ลดปัญหา มีเอกสารหลักฐานกำหนดไว้ในนโยบาย มีคำสั่งแบ่งงานกำหนดหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งให้พนักงานทราบ
๔.สารสนเทศและการสื่อสาร (๑๓) หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด (๑๔) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด (๑๕) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน การควบคุมภายในที่กำหนด	(๑๓) มีการใช้ระบบสารสนเทศทั้งภายในและภายนอก เช่น โทรศัพท์ โทรสาร วิทยุสื่อสาร internet facebook line ฯลฯ เพื่อให้ทันต่อเหตุการณ์ (๑๔) มีการรวบรวมระเบียบ กฎหมาย หลักเกณฑ์ ประกาศ คำสั่งหรือมติคณะรัฐ นำไปสู่เว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไผ่ เพื่อให้ศึกษาหาความรู้ในการปฏิบัติงาน (๑๕) การให้คำแนะนำปรึกษาจากการนิเทศงานต่างๆ
๕.การติดตามประเมินผล (๑๖) หน่วยงานของรัฐระบุ และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑๗) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	(๑๖) มีการติดตามผลระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ กรณีมีปัญหามีการรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ (๑๗) มีการติดตามประเมินผลความเสี่ยงที่มีอยู่ ว่าได้ดำเนินการหรือไม่ อย่างไรและภายในกำหนดเวลา

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไผ่ มีโครงสร้างครบองค์ประกอบทั้ง ๕ องค์ประกอบตามมาตรฐาน แต่อย่างไรก็ตามจากการวิเคราะห์ยังพบว่ามีความเสี่ยง ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ ๑.งานการจัดประชุม ประชาคม ๒. งานด้านนโยบายและแผน ๓. การบริหารจัดการด้านการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลห้วยไผ่ ๔. การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลห้วยไผ่ ๕. กิจกรรมด้าน งานปรับปรุงระบบและซ่อมแซมไฟฟ้า ๖. กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง ๗. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ ๘. กิจกรรมด้านการพัฒนาบุคลากร ๙. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย

ลายมือชื่อ



(นางบุญเชิด สิงห์ห้วง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไผ่

วันที่ ๑๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไผ่ ตำบลห้วยไผ่ อำเภอแสวงหา จังหวัดอ่างทอง
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
สำนักงานปลัด ๑.งานการจัดประชุมประชาคม วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การดำเนินการจัดทำการจัดประชุมประชาคม เกิดการมีส่วนร่วมในการร่วมคิด ร่วมแก้ปัญหา ของอปท. อย่างถูกต้อง และเป็นไปตามระเบียบฯ	แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ครอบคลุม และตอบสนองความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง	ประชาสัมพันธ์และกระตุ้นให้ประชาชนสนใจเข้าร่วมการประชุมประชาคมเป็นประจำ	มีการสอบทานของหัวหน้าสำนักงานปลัดเพื่อจัดทำแผนปฏิบัติการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง	ปัญหาอุปสรรคในการประชุมฯคม เพื่อเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งอยู่ในขั้นตอนของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นปรับปรุงขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ตรวจสอบโครงการที่เสนอมาและจัดลำดับความสำคัญของโครงการให้ตรงความต้องการของประชาชนและกระตุ้นเตือนให้ประชาชนเห็นความสำคัญร่วมคิดและแก้ปัญหาร่วมกัน	สำนักงานปลัดอปท.

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒.งานด้านนโยบายและแผน วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การดำเนินการด้านนโยบายและแผนมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ในการพัฒนาท้องถิ่น	เจ้าหน้าที่ด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (ย้าย) ไปดำรงตำแหน่งเพื่อนำไปให้การดำเนินการขาดช่วง ระหว่างรอการบรรจุและรับโอน (ย้าย) แทนตำแหน่งที่ว่าง	มอบหมายให้หัวหน้าสำนักปลัดที่มีความชำนาญปฏิบัติงานแผนพัฒนาท้องถิ่นพัฒนาท้องถิ่นแทนตำแหน่งที่ว่าง (ย้าย) เพื่อให้งานแผนพัฒนาท้องถิ่นมีความต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ	มีการสอบทานของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อ จัด ทำ แผนปฏิบัติงาน ตรวจสอบอย่าง ต่อเนื่อง	การปฏิบัติงานด้านแผนอาจเกิดความผิดพลาดได้ เนื่องจากผู้ที่ได้รับมอบหมายมีงานในหน้าที่ที่ต้องทำอยู่แล้ว	จัดทำคำสั่งให้หัวหน้าสำนักปลัด มอบหมายงานให้ชัดเจน เพื่อจะได้ทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสรรหา รับ โอน (ย้าย) แทนตำแหน่งที่ว่าง	สำนักงานปลัด อบต.

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<u>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u> ๓.งานบริหารงานทั่วไป (การบริหารจัดการด้านการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลห้วยไผ่) <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อพัฒนากระบวนการจัดการเรียนการสอนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลห้วยไผ่ให้มีคุณภาพและได้มาตรฐานตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด	การพัฒนาของศูนย์เด็กเล็กตำบลห้วยไผ่ไม่เกินไปตามเกณฑ์และได้มาตรฐานตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด	๑.วางแผนการใช้งบประมาณเพื่อพัฒนาศูนย์ต่างๆของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒.ครู/ผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนือง และจัดประชุมระหว่างผู้บริหารและคณะทำงานของศูนย์อย่างสม่ำเสมอ	มีการสอบทานของผู้อำนวยความสะดวกของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม เพื่อตรวจสอบอย่างต่อเนือง	ครู/ผู้ดูแลเด็กยังไม่สามารถจัดการเรียนการสอนได้ตามแผนปฏิบัติการต่างๆ ได้ อย่างครบถ้วนถูกต้อง	๑.จัดส่งครู/ผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง ๒.เพิ่มความถี่ในการติดตามประเมินผลมากขึ้น	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔.การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลห้วยไผ่ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ด้านการเงิน และพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลห้วยไผ่ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบปฏิบัติ	การมอบหมายเจ้าหน้าที่ช่วยปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ที่ยังขาดความเข้าใจ อาจพบข้อผิดพลาดได้	ตรวจติดตามดูแลการปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างด้านการเงิน และพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลห้วยไผ่	การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างด้านการเงิน และพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลห้วยไผ่ยังพบข้อผิดพลาดบางส่วน	ครูผู้ทำหน้าที่ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ	มอบหมายเจ้าหน้าที่ในกองการศึกษาช่วยปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลห้วยไผ่	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองช่าง ๕.กิจกรรมดำเนินงานปรับปรุงระบบและซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ -เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิดความรับผิดชอบต่องานที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน และเกิดประโยชน์สูงสุด	อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซม ยังไม่เพียงพอครบสมบูรณ์ เจ้าหน้าที่ไปซ่อมแซมไฟฟ้า อาจเกิดอันตรายได้จากการกระแสไฟฟ้า ทำให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานได้รับอันตรายได้	มี ก ร ด้ ง งบประมาณในข้อบัญญัติงบประมาณสำหรับจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุม	อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมยังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน และเจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจ เรื่องการใช้ไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้า	ต้องมีการสำรวจงบประมาณให้เพียงพอสำหรับจัดซื้ออุปกรณ์	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองช่าง ๖.กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การสำรวจออกแบบและประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำ และเกิดประโยชน์ต่อการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไผ่และประชาชนอย่างแท้จริง	การประมาณการ ราคาก่อสร้างที่ไม่ สอดคล้องกับภาวะ เศรษฐกิจ อาจเกิด ความผิดพลาด	กำกับจนท.ผู้ ปฏิบัติให้ศึกษา ระเบียบใหม่ๆ การส่งการจาก หน่วยงานต่างๆ โดย ใช้ ฐ สารสนเทศ(it) เพื่อให้การ คำนวณราคา งานก่อสร้าง ขณะจัดทำ ข้อบัญญัติ สอดคล้องกับ ความเป็นจริง กับสภาพ เศรษฐกิจขณะ ดำเนินการ	กำกับเจ้าหน้าที่ ให้ติดตามข่าวสาร ต่างๆที่เกี่ยวข้อง กับราคาวัสดุ ก่อสร้าง กับ หน่วยงานที่ สามารถอ้างอิงได้ เพื่อให้ทราบ ข้อมูลที่แท้จริง และเป็นปัจจุบัน ให้ศึกษาระเบียบ ฯและหนังสือสั่ง การจาก หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องในการ ควบคุมงาน ก่อสร้างให้ต้อง	การประมาณ ราคาถูกต้องตาม ระเบียบแต่ไม่ สอดคล้องกับ ภาวะเศรษฐกิจ ในระหว่างจัดซื้อ จัดจ้าง และการ ผันผวนของราคา สินค้าเกี่ยวกับ การก่อสร้างใน ตลาดที่สูงขึ้น	กำกับให้เจ้าหน้าที่ ศึกษาระเบียบ รวมทั้งติดตาม หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องปรับปรุงให้ ทันตามสถานการณ์	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองคลัง ๗.กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้พัฒนาการจัดเก็บรายได้ มีวิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บรายได้ที่มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแผนที่ภาษี ถูกต้องครบถ้วน รวดเร็ว บัญชีถูกต้อง นำเงินรายได้ที่จัดเก็บส่งลงบัญชีครบก้น แรงจัดการจัดเก็บรายได้และจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ครบถ้วนไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ สามารถจัดเก็บรายได้เพิ่มขึ้น ๕ % ตามเป้าหมาย ตามนโยบายของนายก	การจัดเก็บรายได้ไม่สามารถเก็บภาษีรายได้ตามเป้าหมาย หรือตามสัดส่วนของที่ดิน จึงทำให้งบประมาณในการพัฒนาไม่เพียงพอการพัฒนาได้บรรลุได้ อย่างมีประสิทธิภาพ	ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนติดตามข่าวสารพยากรณ์อากาศและงดการทำนาปีเนื่องจากเป็นช่วงของฤดูฝน และเพื่อพักฟื้นสภาพดินไปด้วย และ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าใจบทบาทและหน้าที่ของการเสียภาษี	ติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ และ รายงานนายก อบต.ทราบทุกระยะ	-พื้นที่ในตำบลห้วยไผ่เป็นที่ราบลุ่มเสี่ยงต่อน้ำท่วมผลผลิตทางการเกษตร ผู้มีหน้าที่เสียภาษีบางรายลืมมาชำระภาษี -ผู้เสียภาษีบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ จึงทำให้มาชำระภาษีล่าช้า -ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ	จัดทำหนังสือส่งให้กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน ประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย และ ติดตามข่าวสารและทำป้ายประกาศไปติดตามป้ายประชาสัมพันธ์บ้านให้รับทราบหน้าที่ของการชำระภาษี	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๘.กิจกรรมด้านการพัฒนาบุคลากร <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้พนักงานเจ้าหน้าที่มีความรู้ ความสามารถ ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายฯ ของทางราชการ สามารถจัดการ ระบบ egp และสามารถจัดการด้านทรัพย์สินและพัสดุได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีจริยธรรมในการปฏิบัติราชการ	การจัดซื้อจัดจ้าง อาจเกิดการผิดพลาด งานล่าช้า หากเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเนื่องจากมีพัสดุทำงานด้านนี้ ท่านเดียว	ส่งเจ้าพนักงานพัสดุเข้ารับการอบรมอย่าง ต่อเนื่อง เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจ และประสานงานกับ อปท.อื่นเพื่อขอ คำชี้แนะในเรื่อง ด้านการพัสดุ รวมทั้งติดตาม ข่าว สาร ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ทันกับระเบียบ ที่เปลี่ยนแปลง	ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เพื่อให้ได้ความรู้ และสามารถ ทดลองปฏิบัติงาน เพื่อจะได้ทำงาน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	การจัดซื้อจัดจ้าง ด้วยระบบ egp มีความสลับซับซ้อน รวมทั้งปัญหาของ เครือข่ายในระบบ อินเทอร์เน็ต และเจ้าหน้าที่ที่ คน เติบ ยว เนื่องจากองค์กร เป็นขนาดกลาง งบประมาณไม่ เพียงพอในการ สรรหาเจ้าหน้าที่เพิ่ม	ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมตาม โครงการที่กรม ส่งเสริม การปกครองท้องถิ่นจัด อบรม หรือสถาบัน อื่นๆ เพื่อให้รู้ ระเบียบมากขึ้น	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๙.กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย วัตถุประสงค์ -เพื่อตรวจสอบรับรองความถูกต้องของการเบิกจ่าย การลงทะเบียนคูปองงบประมาณ การป้องกันการเบิกจ่ายเงินงบประมาณที่ไม่ได้รับ และการเบิกจ่ายผิดแผนงาน โครงการ	อาจเกิดความผิดพลาด อันเกิดจากเอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน	ก่อนการเบิกจ่าย ตรวจสอบวงเงินเอกสารต้องครบถ้วนมาประกอบการเบิกจ่าย และแผนงานโครงการให้ถูกต้องก่อนการเบิกจ่าย	หัวหน้ากองในฐานะผู้รับผิดชอบต้องตรวจทานอย่างรอบคอบและให้นักวิชาการเงินและบัญชีมาช่วยในการตรวจสอบก่อนการเบิกจ่าย	มีการควบคุมที่เพียงพอ จึงไม่พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง	ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการเงินติดตามเอกสารประกอบฎีกาให้ครบถ้วนของสำเนา/กองที่ขอเบิก จึงจะเบิกค่าใช้จ่ายได้	กองคลัง

ชื่อผู้รายงาน



(นางบุญเชิด สิงห์หวง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไผ่
วันที่ ๑๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒