



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด โทร./โทรสาร ๐-๓๗๒๔-๗๖๖๙

ที่ สก ๗๖๕๐๑/

วันที่ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การจัดทำรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงาน

จำนวน ๕ คำสั่ง

๒.แบบ ปค.๔

จำนวน ๑ แผ่น

๓.แบบ ปค.๕

จำนวน ๑ แผ่น

๑. เรื่องเดิม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณนั้น

๒. ข้อเท็จจริง

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) จะเป็น การติดตามประเมินความเพียงพอ และควมมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้ว ของปีงบประมาณที่ผ่านมา พ.ศ.๒๕๖๔ ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินงานดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักให้ชัดเจน

๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ของทุกส่วน และระดับองค์กร

๓. รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนดส่งให้เลขานุการรวบรวม ระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระบุไว้ กำหนด แล้วรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

๑ ให้แต่ละส่วนงาน สำนักงานปลัด กองคลัง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองช่าง ดำเนินการประเมินระบบควบคุมภายใน ภายในส่วนงานของตนเมื่อดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วให้นำเสนอต่อเลขานุการเพื่อเลขานุการจะรวบรวมและใช้เป็นข้อมูลในการประเมินระดับองค์กรต่อไป ทั้งนี้ ต้องดำเนินการรวบรวมให้แล้วเสร็จและส่งให้เลขานุการภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

๒ เมื่อเลขานุการ ได้รับแบบประเมินแล้วให้ดำเนินการรวบรวมและนำเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพื่อจะได้รายงานให้ผู้กำกับดูแลภายในเวลาที่กำหนด

/๓.ระเบียบ/กฎหมาย...

๓. ระเบียบ/กฎหมาย

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

๔. ข้อพิจารณา

เห็นสมควรพิจารณาลงนามในคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานทั้งในระดับองค์กร และระดับหน่วยงาน
ย่อยตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ และแจ้งให้แต่ละส่วนงานจัดทำประเมินความเสี่ยงตามแบบ ปค.๔ และ
ส่งให้ทางเลขานุการภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ) 

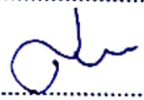
(นางสาวรจนา แสงทวี)

ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ

ความเห็นหัวหน้าสำนักงานปลัด.....

.....

.....

(ลงชื่อ) 

(นายคานติ วงษ์สอาด)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด อบต.....

ความเห็นปลัด อบต.....

.....

.....

(ลงชื่อ) 

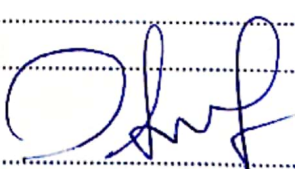
(นายราเชน ชันตรีจิตร)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

ความเห็นนายก อบต.....

.....

.....

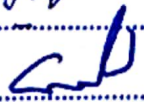
(ลงชื่อ) 

(นายวิชัย บรรณสาร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

แจ้งทุกส่วนดำเนินการ

สำนักงานปลัด..... 

กองคลัง..... 

กองการศึกษา..... 

กองช่าง..... 

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุม (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
สำนักปลัด ๑. งานวิเคราะห์นโยบาย และแผน กิจกรรม ๑.๑การจัดทำแผนพัฒนา ให้สอดคล้องกับความต้องการ ของประชาชน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาเป็นไปตาม ความต้องการของ ประชาชน	- การประชุมหน่วยงาน ประชาชนส่วนใหญ่ไม่ มีความสำคัญในการเสนอ ปัญหาความต้องการของ ตนเอง ทำให้เกิดจาก แผนพัฒนาที่ไม่เกิดจาก ความต้องการของผู้ จัดทำ ทำให้การจัดทำ แผนพัฒนาไม่สอดคล้อง กับความต้องการที่ แท้จริง - ประชาชนไม่ มีความสำคัญกับการจัดทำ แผนพัฒนา	- การจัดทำแผนพัฒนา ตำบลจะดำเนินการตาม ระเบียบๆ มีการแจ้งเป็น หนังสือและประกาศให้ ประชาชนทราบ - มีการประชุมประชาชน เพื่อจัดทำปัญหา ความต้องการ แผนพัฒนาที่จะทำใน แต่ละปี	- มีการแจ้งเป็นหนังสือ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบโดยผ่าน ทางผู้นำชุมชน - มีการประชุมประชาชน เพื่อจัดทำปัญหา ความต้องการ แผนพัฒนาที่จะทำใน แต่ละปี	- การประชุมหมู่บ้าน เพื่อจัดทำแผน ประชาชนเข้ามีส่วนร่วม น้อยทำให้การจัดทำแผน ไม่ครอบคลุมทุกด้าน - ประชาชนส่วนใหญ่ ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการจัดทำ แผนพัฒนาตำบลและ ประโยชน์ที่จะได้รับการ เข้าร่วมทำประชาคมในแต่ ละครั้ง - เสนอคณะกรรมการใน เรื่องปัญหาความต้องการ ของประชาชนกับ งบประมาณที่จะสามารถ จัดสรรให้ได้	- เน้นให้มีการ ประชาสัมพันธ์ในรูปแบบที่ หลากหลายเพื่อให้เข้าถึง ประชาชนและเป็นการ กระตุ้นและสร้างแรงจูงใจ แก่ประชาชน - ให้ความรู้เกี่ยวกับการ จัดทำแผนพัฒนาและ ประโยชน์ที่จะได้รับการ เข้าร่วมทำประชาคมในแต่ ละครั้ง - เสนอคณะกรรมการใน เรื่องปัญหาความต้องการ ของประชาชนกับ งบประมาณที่จะสามารถ จัดสรรให้ได้	นักวิเคราะห์ นโยบายและ แผน

(ลงชื่อ)

(นายณัฐพล คณิตบุญ)
ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
วันที่.....เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
สำนักปลัด ๑.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน กิจกรรม ๑.๒ กิจกรรมปกป้องเทิดทูน สถาบันและสร้างความสามัคคี สถานและสุขแก่คนในชุมชน วัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์ เพื่อสร้างจิตสำนึก และความ ตระหนักถึงความสำคัญของ สถาบันพระมหากษัตริย์ที่เป็น สถาบันที่ยึดเหนี่ยวจิตใจของคนไทย ให้เกิดความรัก สามัคคี และสร้าง ความปรองดองสันติสุขแก่ชุมชน	ประชาชนในพื้นที่ขาด ความรักสามัคคีกันและ เป็นเหตุให้ประชาชน ในพื้นที่ไม่ให้ความ ร่วมมือในการดำเนิน กิจการต่างๆกับทาง ราชการ	๑.จัดกิจกรรมปกป้อง สถาบันพระมหากษัตริย์ ๒. จัดกิจกรรมที่สร้าง ความสามัคคีของคนทุก กลุ่มในตำบล	จัดกิจกรรมปกป้อง เทิดทูนสถาบันและสร้าง ความสามัคคีคนความสุข แก่คนในชุมชนเป็น กิจกรรมที่มีความสำคัญ จึงต้องมีการดำเนินการ อย่างต่อเนื่อง	ประชาชนในพื้นที่ขาด ความรักสามัคคีกันและ เป็นเหตุให้ประชาชนใน พื้นที่ไม่ให้ความร่วมมือ ในการดำเนินกิจการ ต่างๆกับทางราชการ	๑.จัดกิจกรรมปกป้อง สถาบันพระมหากษัตริย์ ๒. จัดกิจกรรมที่สร้าง ความสามัคคีของคน ทุกกลุ่มในตำบล	-สำนักวิเคราะห์ นโยบายและแผนฯ -หัวหน้าสำนักปลัด

(ลงชื่อ) 
 (นายณัฐพล คณิตบุญ)
 ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ
 วันที่.....เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
สำนักปลัด ๑.งานวิเคราะห์นโยบายและ แผน กิจกรรม ๑.๓ กิจกรรมลดปัญหาภาวะ โลกร้อน วัตถุประสงค์ เพื่อให้พื้นที่ตำบลห้วยโจดมี สภาพแวดล้อมที่ดี อากาศ บริสุทธิ์เกิดผลดีต่อสุขภาพ ของคนในตำบล	สภาพแวดล้อมภายใน เขตตำบลห้วยโจดมี สภาพแห้งแล้งและฝน ไม่ตกต้องตามฤดูกาล	๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/ เส้นทางภายในตำบล ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาด จิตสำนึกในการร่วมลด การใช้พลังงาน เช่น การ เปิด - ปิดแอร์ระหว่าง พักเที่ยงหรือก่อนเลิก งาน ๓๐ นาที , การใช้ น้ำมัน เป็นต้น	๑. ตรวจสอบเส้นทางหรือ พื้นที่ว่างเปล่าที่ควรจะมี ปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและ ทั่วถึง ๒. สร้างความตระหนักใน การลดใช้พลังงานกับ เจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง	สภาพแวดล้อมภายใน เขตตำบลห้วยโจดมี สภาพแห้งแล้งและฝน ไม่ตกต้องตามฤดูกาล	ต้องมีการประชาสัมพันธ์ และรณรงค์การดำเนิน โครงการเกี่ยวกับเรื่อง การลดภาวะโลกร้อน และหมอบอกครัวเรือนให้ ประชาชนเตรียมความพร้อม ในการรับมือกับ สถานการณ์ล่วงหน้าโดย ไม่ต้องรอร่องประกาศภัย จากอำเภอและจัด กิจกรรมเพื่อส่งเสริมการ ปลูกต้นไม้เพื่อเพิ่มพื้นที่ สีเขียว	-นักวิเคราะห์ นโยบายและแผนฯ -หัวหน้าสำนักปลัด

(ลงชื่อ)

(นายณัฐพล คณิตบุญ)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

วันที่.....เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
สำนักปลัด ๑.งานวิเคราะห์นโยบาย และแผน กิจกรรม ๑.๔ กิจกรรมป้องกันและ แก้ไขปัญหาสุขภาพเสพติด วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกัน การแพร่ ระบาดของยาเสพติดใน กลุ่มประชาชนทุกเพศ ทุก วัย	ประชาชนในเขตพื้นที่ ตำบลห้วยโจดติดยา เสพติดเพิ่มมากขึ้น	จัดโครงการแข่งขันกีฬา ด่านยาเสพติดให้แก่ ประชาชน และจัดอบรม เยาวชน และจัดอบรม อาชีพเสริมต่าง ๆ เพื่อ เป็นการใช้เวลาว่างให้ เกิดประโยชน์	๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยา เสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่าง ต่อเนื่อง ๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลา ว่างให้เป็นประโยชน์แก่ ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น การสร้างจิตอาสา, กีฬาด่านยา เสพติด, กิจกรรมที่สอนน้อง เป็นต้น ๓. จัดกิจกรรมตรวจสารเสพติด ในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนัก เกี่ยวกับยาเสพติด	ประชาชนในเขตพื้นที่ ตำบลห้วยโจดติดยา เสพติดเพิ่มมากขึ้น	จัดโครงการแข่งขัน กีฬาด่านยาเสพติด ให้แก่ประชาชนและ กลุ่มเยาวชน และจัด อบรมอาชีพเสริมต่าง ๆ เพื่อเป็นการใช้เวลา ว่างให้เกิดประโยชน์ เป็นกิจกรรมที่มี ความสำคัญจึงต้อง ดำเนินการอย่าง ต่อเนื่อง	-นักวิเคราะห์ นโยบายและแผนฯ -หัวหน้าสำนักปลัด

(ลงชื่อ)

(นายณัฐพล คณิตบุญ)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

วันที่.....เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุม (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
สำนักงานปลัด ๒.งานบริหารงานบุคคล กิจกรรม ด้านการสรรหาพนักงานตำบล สายงานผู้บริหารที่ว่าง	พนักงานส่วนตำบลสาย งานผู้บริหารเป็นตำแหน่ง ว่าง ผู้รักษาการแทน ไม่มีความรู้ความชำนาญ ในงาน หรือมีแต่ไม่ มีความรู้ความชำนาญ ใน งาน หรือมีแต่ไม่ ครบคุณสมบัติตาม มาตรฐานกำหนดตำแหน่ง	๑.ขอใช้บัญชีของกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น ๒.มีหนังสือแจ้งเวียน ตำแหน่งบริหารที่ว่างไป ตามองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น	ดำเนินการรายงาน ตำแหน่งบริหารที่ว่างไปที่ สำนักงานส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นจังหวัด สระแก้วเพื่อขอใช้บัญชี ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น รวมถึงมี หนังสือแจ้งเวียนตำแหน่ง ผู้บริหารที่ว่างตามที่ได้รับ อนุมัติตามช่วงเวลาแต่ยัง ไม่มีผู้มาดำรงตำแหน่ง	ตำแหน่งสายงาน ผู้บริหารที่ว่างยังไม่มีผู้ ดำรงตำแหน่งทำให้ต้อง มอบหมายบุคคลอื่น รักษาการแทนทำให้ อาจเกิดความผิดพลาด เนื่องจากการขาดความรู้ ความเข้าใจ และไม่มี อำนาจการตัดสินใจที่ เด็ดขาด	-ดำเนินการสรรหาสาย งานบริหารที่ว่างตาม กรอบอัตรากำลังต่อไป เพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงานตาม ตำแหน่งหน้าที่ -ให้ผู้รักษาการแทน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความ ระมัดระวัง ศึกษาหา ความรู้เพิ่มเติม/ส่งเข้ารับ การฝึกอบรม	นักทรัพยากร บุคคล / หัวหน้าสำนัก ปลัด
วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสรรหาบุคลากรให้ครบ ตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงาน ภายในกองมีประสิทธิภาพ						

(ลงชื่อ)
(นางสาวเยาวลักษณ์ อภิญาณนันท์)
ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติงาน
วันที่.....เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
สำนักปลัด ๓.งานสวัสดิการและพฒนา ชุมชนสังคมและการ กิจกรรม งานพัฒนาและสวัสดิการ สังคม วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนผู้มีสิทธิได้รับ สิทธิสวัสดิการที่ทั่วถึง	การรับขึ้นทะเบียนเกิด ความล่าช้าเนื่องจาก ปัญหาด้าน การ ประชาสัมพันธ์ของหมู่บ้าน ให้ผู้มีสิทธิทราบเกี่ยวกับ สิทธิของตนเอง	ผู้มีสิทธิได้รับสวัสดิการ มาขึ้นทะเบียนล่าช้ากว่า กำหนด	ประสานผู้ใหญ่บ้าน สมาชิก อบต. ให้สำรวจ ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยในชุมชน และทำหาหนังสือแจ้ง ประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีสิทธิ รับเบี้ยเตรียมการขึ้น ทะเบียนเมื่อถึงกำหนด ระยะเวลาการขึ้นทะเบียน	ผู้มีสิทธิได้รับสวัสดิการ มาขึ้นทะเบียนล่าช้ากว่า กำหนด	หัวหน้าส่วนราชการต้อง กำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ราชการให้เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายกำหนด โดยเคร่งครัดและทำ หนังสือแจ้ง ประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีสิทธิ รับเบี้ยเตรียมการขึ้น ทะเบียนเมื่อถึงกำหนด ระยะเวลาการขึ้นทะเบียน	นักพัฒนา ชุมชน / หัวหน้าสำนัก ปลัด

(ลงชื่อ)

(นายสามดี วงษ์สอาด)

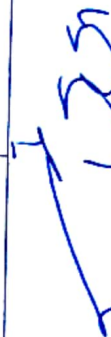
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

วันที่.....เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุม (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
สำนักปลัด ๔.งานธุรการ กิจกรรม งานธุรการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานธุรการเกิดความ เป็นระบบสามารถสืบค้นได้ สะดวกรวดเร็ว	เจ้าหน้าที่จัดเก็บเอกสาร ไม่เรียบร้อยเป็นเหตุให้หา เอกสารไม่เจอ	- มีการจัดเก็บเอกสาร เข้าแฟ้มแยกเป็น หมวดหมู่ - กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบจัดเก็บ เอกสารให้เป็นระบบและ เป็นปัจจุบัน	มีการจัดเอกสารเป็น ระบบ แต่ไม่เป็น ปัจจุบัน	เมื่อต้องการหาเอกสาร ด่วน ไม่สามารถหา เอกสารได้ทันเวลาที่	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ดูแลจัดเก็บเอกสารให้ เรียบร้อย - จัดหาตู้จัดเก็บเอกสาร หรือห้องเก็บเอกสารให้ เพียงพอ	-เจ้าพนักงานธุรการ -หัวหน้าสำนักปลัด

(ลงชื่อ)



(นางสาวณัฏชา ญฐักศุภิตา)

ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติการ
วันที่.....เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
สำนักปลัด สำนักงานกฎหมายและคดี กิจกรรม เร่งรัดเงินกู้ยืมโครงการ เศรษฐกิจชุมชน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การติดตามเงินกู้ยืม โครงการเศรษฐกิจชุมชน ครบถ้วนตามจำนวน	ได้เงินไม่ครบถ้วน ตามระยะเวลาที่ กำหนด	มอบหมายให้นิติกร ดำเนินการติดตามเร่งรัด เงินกู้ยืมคงค้างโดยไม่ให้ ขาดอายุความ	มีการติดตามเงินกู้ยืม โครงการเศรษฐกิจชุมชน อย่างสม่ำเสมอโดยไม่ทำ ให้หนี้เงินกู้ยืมขาดอายุ ความ	ลูกหนี้ชำระหนี้เงินกู้ยืม ไม่ครบตามจำนวน	- การมอบหมายให้นิติกร เร่งรัดเงินกู้ยืมคงค้างเพื่อให้ ได้รับชำระหนี้โดยด่วน - เรียกกลุ่มผู้ยืมประชุมเพื่อ หาแนวทางในการชำระหนี้ - กำหนดระยะเวลาเพื่อให้ ลูกหนี้ชำระหนี้ภายในกำหนด ระยะเวลาและครบตามจำนวน	- นิติกรชำนาญการ - หัวหน้าสำนักปลัด

(ลงชื่อ) 
(นางสาวรจนา แสงทวี)
ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ
วันที่.....เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ สำคัญ	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุม (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
สำนักงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย กิจกรรม การจัดการ ฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย วัดภูประสิทธิ์ เพื่อให้การดำเนินงานด้านงาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย และสำเร็จจุล่งตามกำหนด ระยะเวลา	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่มี ความเชี่ยวชาญด้าน ระเบียบกฎหมายเกี่ยวกับ งานป้องกันและบรรเทาสา ธารณ ภัย ทำให้การ ดำเนินงานเกิดความล่าช้า	-มีการบรรจุแต่งตั้งเจ้า พนักงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย -มีคำสั่งแบ่งงานและ มอบหมายงานอย่าง ชัดเจน	มีการดำเนินงานตามที่ได้ ได้รับมอบหมายแต่มี การดำเนินการล่าช้า กว่ากำหนดและไม่มี กฎหมายที่กำหนด ก ำ ก ำ ห น ด เนื่องจากว่าผู้ปฏิบัติไม่ มีความชำนาญในการ ปฏิบัติงาน	การดำเนินการล่าช้า กว่ากำหนดและไม่มี กฎหมายที่กำหนด ก ำ ก ำ ห น ด	-จัด ส่ง เจ้า ห น ้ำ ที่ ป้องกันและบรรเทาสา ธารณ ภัยเข้ารับการ อบรมในตำแหน่ง -มอบหมายหัวหน้า สำ น ัก ป ล ัด เป็น ผู้ ควบคุมและประเมินผล การดำเนินงาน	-นักทรัพยากรบุคคล -หัวหน้าสำนักปลัด -เจ้าพนักงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัย

(ลงชื่อ) พชิพงษ์
(นางสาวพรชิตา แก้วม่วง)
ตำแหน่ง เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
วันที่.....เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ สำนึกปณิธาน	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุม (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
๗.งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรม ด้านการใช้รถยนต์ของ หน่วยงานและการบำรุงรักษา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การใช้รถยนต์ของ หน่วยงานมีความเหมาะสมกับ ประเภทการใช้งาน และได้รับ การบำรุงรักษาให้มีสภาพใช้ งานได้ดียิ่งขึ้น	๑. การใช้รถยนต์ของ องค์การบริหารส่วนตำบล เกิดความเสียหายจากการ ประสบอุบัติเหตุ ๒. รถยนต์ขององค์การ บริหารส่วนตำบลไม่พร้อม ใช้ ๓. มีการใช้สิ้นเปลืองน้ำมัน เชื้อเพลิง ควบคุมการใช้ น้ำมัน เชื้อเพลิง	-เจ้าหน้าที่ธุรการ ดำเนินการจัดเตรียม เอกสารการใช้รถยนต์แต่ละคัน -ผู้ใช้รถยนต์ของ อบต. ดำเนินการเขียนใบใช้ รถยนต์ทุกครั้งก่อน ออกไปข้างนอกและระบุ เลขไมล์ทุกครั้งเมื่อนำ รถออกไปใช้และนำรถ เข้ามาเก็บ อบต.	มีการเขียนใบใช้รถยนต์ ทุกคันแต่ไม่เป็นปัจจุบัน รถยนต์บางคันมีการ บำรุงรักษาอย่าง สม่ำเสมอแต่บางคันไม่มี การบำรุงรักษาจนเกิด การชำรุดของอุปกรณ์ ประกอบรถยนต์	๑. การใช้รถยนต์ของ องค์การบริหารส่วน ตำบลเกิดความเสียหาย จากการประสบอุบัติเหตุ ๒. รถยนต์ขององค์การ บริหารส่วนตำบลไม่ พร้อมใช้งาน ๓. มีการใช้สิ้นเปลือง น้ำมันเชื้อเพลิงโดยไม่มี การควบคุมการใช้ น้ำมัน เชื้อเพลิง	๑. กำหนดมาตรการ การควบคุมการใช้ น้ำมันเชื้อเพลิง ๒. ออกคำสั่ง มอบหมาย เจ้าหน้าที่ดูแล รถยนต์แต่ละคันให้ อยู่ในสภาพพร้อม ใช้งาน	พนักงานขับ เครื่องจักรกลขนาดเบา -หัวหน้าสำนักงานปลัด

(ลงชื่อ)

(นายศานติ วงษ์สะอาด)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

วันที่.....เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
กองคลัง งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ ๑.กิจกรรม การจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ได้ข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบันมา ปรับปรุงทะเบียนผู้เสียภาษี และเป็นข้อมูลพื้นฐานในการ จัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่	ความเสี่ยง มีลูกหนี้ภาษีบำรุง ท้องรายได้ใหม่เกิดขึ้นทุก ปีงบประมาณ สาเหตุ ๑. งานจัดเก็บรายได้ ไม่สามารถติดต่อเจ้าของ ที่ดินให้มาชำระภาษี บำรุงท้องที่ได้ ๒. เกิดความสับสน ของการบูรณพื้นที่กับ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นข้างเคียง	๑. ทำหนังสือแจ้งให้ผู้ใหญ่บ้าน ช่วยประชาสัมพันธ์เมื่อมีการซื้อ ขายที่ดินในเขตอบต.ห้วยโจด ให้ เจ้าของที่ดินนำโฉนด/เอกสารที่ เกี่ยวข้องมาแจ้งให้กับงานจัดเก็บ รายได้ทราบทุกครั้ง เพื่อนำมา ปรับปรุงเป็นฐานข้อมูลที่ต้อง และเป็นปัจจุบัน ๒. ในกรณีที่ไม่สามารถหาที่อยู่ ของผู้มีหนี้ที่เสียภาษี จะมีการ ประสานงานกับงานทะเบียน ราษฎรเพื่อให้ได้ข้อมูลที่อยู่ แท้จริงและเป็นปัจจุบันเพื่อติดต่อ กับเจ้าของที่ดินได้	- เพิ่มช่องทางระงับข้อพิพาท เช่น แจ้งประชาสัมพันธ์ผ่าน เจ้าหน้าที่แจกเบรียยังชีพใน ประชุมประจำเดือนของแต่ละ หมู่บ้านเพื่อให้ได้รับ ทราบข้อมูล/ข่าวสารของ งานจัดเก็บรายได้อย่างทั่วถึง - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้าร่วมประชุมประจำเดือน ในหมู่บ้านที่มีปัญหาในการ บูรณเขตพื้นที่เพื่อชี้แจง แนวเขตที่ต้องชัดเจน	ในเขตอบต.มีการ ซื้อขาย/เปลี่ยนแปลง เจ้าของที่ดินกันอย่าง ต่อเนื่อง ซึ่งเจ้าใหม่ เป็นทั้งบุคคลที่อยู่ใน พื้นที่และอยู่ต่าง จังหวัด ทำให้การ ติดต่อให้มาชำระภาษี เป็นไปอย่างล่าช้า และบางรายไม่ สามารถติดต่อได้	ในกรณีที่ ไม่สามารถหาที่อยู่ของผู้ มีหนี้ที่เสียภาษี ต้อง ประสานงานกับงาน ทะเบียนราษฎร เพื่อให้ได้ข้อมูลที่เป็น ปัจจุบันและต้อง ตรวจสอบเลขบัตร ประชาชน ๑๓ หลัก ของผู้มีหนี้ที่เสีย ภาษีทุกครั้งว่าเป็น บุคคลเดียวกันหรือไม่ เพื่อลดการผิดพลาด ในการสืบหาข้อมูล	เจ้าพนักงาน จัดเก็บรายได้/ ผู้อำนวยการ กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
กองคลัง งานจัดซื้อจัดจ้าง ๑.กิจกรรม งานจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและแก้ไข ปัญหาการปฏิบัติงานที่ไม่ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และมติคณะรัฐมนตรี และ เพื่อให้เป็นไปตามแผนการ จัดหา	ความเสี่ยง ๑.มีการดำเนินการจัดหา พัสดุไปก่อนโดยไม่ได้แจ้ง เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ทราบ ๒. การจัดหาพัสดุไม่ เป็นไปตามแผนที่กำหนด ไว้ ต้องมีการขอรับ จัดสรรงบประมาณ เพิ่มเติมระหว่างปี ๓.การจัดหากระจุกวัด ช่วงสิ้นปีงบประมาณ	เมื่อมีการจัดหาพัสดุแล้ว เจ้าหน้าที่พัสดุมาดำเนินการทำ เอกสารย้อนหลังเพื่อให้มีข้อมูลใน การจัดซื้อจัดจ้าง และเก็บไว้เป็น หลักฐานเพื่อรอการตรวจสอบ	๑. กำชับให้แต่ละกอง ปฏิบัติการจัดซื้อพัสดุต่าง ๆ ให้เป็นแนวทางเดียวกันและ การจัดซื้อต่าง ๆ ควรแจ้ง หรือปรึกษาเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องทราบทุกครั้ง เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติงานด้วยความถูกต้อง ๒. ชักซ้อมทำความเข้าใจ ร่วมกับ บุน คุลากร ใน หน่วยงานเกี่ยวกับความ สำคัญของแผนและความ ต้องการพัสดุ ๓. สำนักรวบรวมข้อมูลการใช้ พัสดุก่อนเริ่มปีงบประมาณ	มีการดำเนินการ จัดหาพัสดุไปก่อน โดยไม่ได้แจ้ง เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ทราบ การจัดหา กระจุกวัดช่วงสิ้นปี งบประมาณ	กำกับเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องดำเนินการ ตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเคร่งครัด	เจ้าพนักงาน พัสดุ/ ผู้อำนวยการ กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
กองคลัง งานจัดซื้อจัดจ้าง ๑.กิจกรรม การควบคุมพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้พัสดุของทาง ราชการได้รับการควบคุมดูแล รักษาอย่างเหมาะสม และได้ นำไปเพื่อประโยชน์ของทาง ราชการ	ความเสี่ยง ๑. การใช้ทรัพย์สินไม่ตรง ตามคุณสมบัติของพัสดุ และไม่ใส่ใจดูแลรักษา ทรัพย์สิน อาจทำให้ ทรัพย์สินชำรุดก่อนเวลา ๒. มีการเคลื่อนย้าย ครุภัณฑ์โดยไม่แจ้งให้เจ้า พนักงานพัสดุทราบว่าย้าย ไป อยู่ ที่ ไ ด ๓. มีการนำพัสดุไปใช้งาน แล้วไม่นำส่งคืนหรือไม่ นำไปเก็บไว้ที่เดิม	มีการทำหนังสือขอยืมพัสดุ ครุภัณฑ์ ที่องค์การบริหารส่วน ตำบลห้วยโจด	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ทุกส่วน ดูแล รักษาพัสดุของแต่ละ ส่วนเป็นอย่างดี ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ทุกคน ดูแลเก็บรักษาทรัพย์สินต่าง ๆ ให้เป็นระเบียบ	มีการเคลื่อนย้าย ครุภัณฑ์โดยไม่แจ้งให้ เจ้าพนักงานพัสดุทราบ ว่าย้ายไปอยู่ที่ใด มี การนำพัสดุไปใช้งาน แล้วไม่นำส่งคืนหรือไม่ นำไปเก็บไว้ที่เดิม	กำชับเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องดำเนินการ ต่า ม ระ เบี ย บ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเคร่งครัด	เจ้าพนักงาน พัสดุ/ ผู้อำนวยการ กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
กองคลัง กิจกรรม งานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารการเงิน- จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงินตามงบประมาณและ นอกงบประมาณ การบันทึก บัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การปฏิบัติงาน ใน การจัดทำฎีกาเบิกเงินเบิก จ่ายเงินในระบบงบประมาณและ นอกงบประมาณ การบันทึก บัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้อง	มีพื้นที่จัดเก็บการเบิก จ่ายเงินที่จำกัดเนื่องจากมี ฎีกาเบิกจ่ายเพิ่มขึ้นทุกปี -หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษา ระเบียบและหนังสือสั่งการ ให้ถูกต้อง -หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกา ล่าช้าและเร่งด่วน ทำให้ หน่วยงานคลังมีระยะเวลา ในการตรวจฎีกาน้อย	- ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการ รับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การ ฝากเงินการเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘ และ ฉบับที่ ๔ พ.ศ.๒๕๖๑ โดย เคร่งครัด	- สอบทานปฏิบัติงานให้ เป็นไปตามระเบียบหนังสือ สั่งการและกฎหมายที่ เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด -ตรวจสอบการรับและการ รับและการนำฝากเงิน -มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงินใน แต่ละรายการ	- การจัดทำเอกสาร ประกอบฎีกาเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน -มีการเร่งรัดการเบิก จ่ายเงิน	- ให้หัวหน้า หน่วยงานแต่ละกอง ได้ตรวจสอบเอกสาร พร้อมรับรองความ ถูกต้องก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย -เจ้าหน้าที่การเงิน และหัวหน้ากองคลัง มีการสอบถามการ เบิกจ่ายตามขั้นตอน	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕						
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
กองคลัง งานบัญชี ๑.กิจกรรม การบันทึกบัญชีขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น(e-llass) วัตถุประสงค์ เพื่อให้การการบันทึกบัญชี ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น(e-llass) เป็นไปตาม ระเบียบและหนังสือสั่งการที่ กำหนด	ความเสี่ยง การปฏิบัติงานเกิดความผิดพลาดได้ง่าย เนื่องจากในปัจจุบันไม่มี ผู้อำนวยการกองคลังจึงทำ ให้นักวิชาการเงินและบัญชี ต้องรับหน้าที่รักษาราชการ แทนผู้อำนวยการกองคลัง เป็นเหตุให้บุคคลคนเดียว เป็นทั้งผู้ปฏิบัติและผู้ตรวจ สอบในคราวเดียวกัน	จัดให้มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน โดยแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านการรับเงินและบัญชีให้เป็นคน ละคนกัน ๑. กำชับนักวิชาการเงินและ หัวหน้ากองคลังมีการสอบ ทานการเบิกจ่ายตาม ขั้นตอน ๓. รับ โยน (ย้าย) ผู้อำนวยการคลัง	๑. การจัดทำเอกสาร ประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน ๒. มีการเร่งรัดการ เบิกจ่ายเงิน แต่ เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการ ตรวจสอบก่อน ๓. ขาดบุคลากรใน การปฏิบัติงาน	เนื่องจากว่าระบบ อื่น เติร์ เน้น มีความ เร็วต่ำทำให้ เวลาเข้าระบบบัญชี ของระบบการบันทึก บัญชีขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (e-llass) ช้าหรือเข้า ระบบไม่ได้ ซึ่งถือว่า มีความเสี่ยงและต้อง มีการควบคุม	นักวิชาการ เงินและบัญชี/ ผู้อำนวยการ กองคลัง	

(ลงชื่อ)

(นางสาวพชรรัชชา จันทศิริ)

ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี รักษาการแทน

ผู้อำนวยการคลัง

วันที่.....เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
กองช่าง งานแบบแผนและก่อสร้าง ๑. กิจกรรม การออกแบบและ รับรองการออกแบบงาน ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานก่อสร้างใน โครงการต่างๆ ของอบต. เป็นไปตามระเบียบ ถูกต้อง และมีความมั่นคง แข็งแรง สอดคล้องกับงานสถาปัตย- กรรมและวิศวกรรม	ความเสี่ยง การออกแบบและรับรอง การออกแบบงาน ก่อสร้างของ อบต.ห้วย โจด เกิดความผิดพลาด และล่าช้า สาเหตุ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ในการออกแบบและ รับรองการออกแบบงาน ก่อสร้างไม่มีการเตรียม ความพร้อมในการ ดำเนินการ	๑. มีการออกคำสั่งแบ่งงานอย่าง ชัดเจน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมในสายงานที่เกี่ยวข้อง	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบดำเนินการ ตามระยะเวลาที่กำหนด และถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ๒. เมื่อเกิดปัญหา อุปสรรคให้รับรายงาน ผู้บังคับบัญชาทันที	ยังเกิดความล่าช้า ในการออกแบบงาน และรับรองการ ก่อสร้าง	- อบรมหัวใจต.การสร หาบุคลากรใน ตำแหน่ง วิศวกร - ส่งบุคลากรเข้าอบรม ในหลักสูตรที่กรมฯ กำหนดเพื่อเป็นแนวทาง ในการแก้ไขปัญหาต่อไป	ผู้อำนวยการ กองช่าง

(ลงชื่อ)



(นายขวลิศ แก้วกำ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่.....เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๑. กิจกรรมด้านการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษาแผน ยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีแผนที่ใช้เป็นกรอบ ในการปฏิบัติงาน ๒. เพื่อปรับปรุงแผนให้ สอดคล้องกับแผนพัฒนาของ อบต.ห้วยโจด ๓. เพื่อลดความผิดพลาดจาก การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ สอดคล้องกับแผนพัฒนา	บุคลากรทางการศึกษาขาด ความรู้ความชำนาญในการ จัดทำแผน	ให้บุคลากรที่รับผิดชอบ ศึกษาระเบียบวิธีวิธีการ จัดทำแผนและกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องให้มากขึ้น	บุคลากรทางการศึกษา ยังไม่มีความรู้ความเข้าใจอย่าง แท้จริง ยังมี ความ ผิดพลาดอยู่	ระเบียบข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เปลี่ยนแปลงไป	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม - ศึกษาดูงานจากหน่วยงาน ที่เป็นหน่วยงานต้นแบบหรือ ได้รับรางวัลมาตรฐานด้าน การศึกษา	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม ๒. กิจกรรมด้านการจัดทำ ระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ eGP วัตถุประสงค์ เพื่อลดความผิดพลาดจาก การจัดทำการจัดซื้อจัดจ้างใน ระบบ eGP	ไม่มีบุคลากรทางการศึกษาที่ ตรงตามมาตรฐานกำหนด ตำแหน่งอาจทำให้ผู้ที่ รับผิดชอบซึ่งไม่มีความ ชำนาญและมีความรู้ เท่าที่ควร เกิดความ ผิดพลาดจากความ รู้เท่าไม่ถึงการณ์ได้	ให้ผู้รับผิดชอบและผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้รับมอบหมายศึกษาหา ความรู้เพิ่มเติม	บุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กดำเนินการบันทึกการ จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐใน ระบบ eGP แบบไม่ ชำนาญ	ระเบียบข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เปลี่ยนแปลงไปหาก เจ้าหน้าที่ไม่ศึกษา ติดตามจะเกิดความ ผิดพลาดในการ บันทึกในระบบ eGP	จัดส่งเจ้าหน้าที่ บุคลากรทางการศึกษา เข้ารับการฝึกอบรม	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม ๓. กิจกรรมด้านการจัดเก็บ เอกสาร วัตถุประสงค์ เพื่อจัดระบบงานสารบรรณ และลดการสูญหายของ เอกสารกรณีหาเอกสารไม่พบ	เจ้าหน้าที่จัดเก็บเอกสารไม่ เรียบร้อยหรือเอกสาร ผู้รับผิดชอบทำให้หาเอกสาร ไม่พบ	- จัดระบบงานสาร บรรณ และ กำกับ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ จัดเก็บเอกสารและ ปรับปรุงแฟ้มให้เป็น ปัจจุบัน - กำกับเจ้าหน้าที่ส่ง มอบงานก่อนการ เปลี่ยนแปลงผู้รับผิดชอบ	- มีการจัดเก็บเอกสารที่ เป็นระเบียบมากขึ้นและ จัดหาสถานที่เก็บที่เป็น สัดส่วนเพิ่มขึ้น - เจ้าหน้าที่บางรายยัง ไม่มีความรอบคอบในการ สืบค้นหรือจัดเก็บเอกสาร ยังมีเอกสารที่ต้องใช้เวลา ในการค้นหามาก	- ยังมีเอกสาร บางอย่างหาไม่พบ หรือใช้เวลานานใน การค้นหา - สถานที่จัดเก็บ เอกสารไม่เพียงพอ อาจทำให้การจัดเก็บ ไม่เรียบร้อยและอาจ สูญหายได้	- กำกับเจ้าหน้าที่ให้ ดูแลจัดเก็บเอกสารให้ เรียบร้อย - จัดหาตู้จัดเก็บ เอกสารให้เพียงพอ และเป็นหมวดหมู่	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

(ลงชื่อ)

(นายราชน ชื่นศิริจิตร)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
วันที่.....เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕