

องค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน (๑)
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ภารกิจ การขาดแคลนบุคลากรบาง ตำแหน่ง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติราชการมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตามบทบาทหน้าที่ตามที่ กฎหมายกำหนด	การขาดแคลนบุคลากร บางตำแหน่ง	- การมอบหมายหน้าที่ การแบ่งงานกัน รับผิดชอบตามความ เหมาะสม - การปฏิบัติงานนอก เวลาราชการ	- การตรวจสอบการ ครองตำแหน่ง เพื่อให้ เป็นไปตามแผน อัตรากำลังที่ อบต. บางหิน กำหนดไว้ - การควบคุมการ ปฏิบัติงานในและนอก เวลาราชการ	- การปฏิบัติงานที่ล่าช้า ไม่เป็นไปตามระยะเวลา ที่กำหนด ขาดความ สมบูรณ์ หรือความ ครบถ้วนของงาน	- การร้องขอให้คณะกรรมการ กลางสอบแข่งขันพนักงานส่วน ท้องถิ่น (กสท.) เป็นผู้ดำเนินการ สอบแข่งขันแทนในตำแหน่ง ที่ว่างตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๓) ของ อบต. บางหิน - ดำเนินการสรรหาพนักงานจ้าง สำหรับตำแหน่งที่ว่างในแผน อัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๑ - ๒๕๖๓) ของ อบต.บางหิน	สำนักปลัด อบต.บางหิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน (๑)
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/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 หน้าที่ต้องรับผิดชอบอยู่ แล้ว	- การประสานขอ คำแนะนำจากเจ้าหน้าที่ ด้านการเงินการคลัง และผู้กำกับดูแลเพื่อใช้ ประกอบในการปฏิบัติ หน้าที่ตามที่ได้รับ มอบหมาย	- ชี้แจงให้เห็นถึงความ เสี่ยงในการมอบหมาย ให้เจ้าหน้าที่ที่ไม่มี ความรู้เฉพาะทางปฏิบัติ หน้าที่	- หากมอบหมายให้ บุคลากรในสังกัดอื่นที่ไม่ มีความรู้เฉพาะทาง รับผิดชอบโอกาสพบ ข้อบกพร่องผิดพลาดสูง - บุคลากรส่วนราชการ อื่นไม่มีความรู้เข้าใจด้าน การเงินการคลังเพียงพอ ประกอบกับทุกรายมี งานในหน้าที่ต้อง รับผิดชอบอยู่แล้ว	- แจ้งให้ผู้ได้รับมอบหมายศึกษา ทำความเข้าใจในงานที่ได้รับ มอบหมาย - ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องให้ความสำคัญ พร้อมให้คำแนะนำแก่เจ้าหน้าที่ ส่วนราชการเป็นการเฉพาะราย - การจัดทำคู่มือการปฏิบัติ ราชการ - การส่งพนักงานเข้ารับการ ฝึกอบรมในงานที่เกี่ยวข้องอย่าง สม่ำเสมอ	สำนักปลัด อบต.บางหิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน (๑)
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/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 สำหรับส่วนราชการในสังกัดเป็น ที่เจ้าของงบประมาณ	- ยังขาดการ ประสานงานที่ดีในการ รับรู้ รับทราบภารกิจ บางประเภทที่ต้องเข้าใจ ตรงกันสำหรับ หน่วยงานเจ้าของ งบประมาณ	- ประสานงานพร้อม สร้างความเข้าใจใน หน้าที่ที่สอดคล้องกับ ภารกิจที่มีการ ดำเนินการในพื้นที่	- ประชุมชี้แจง - ตรวจสอบการ ดำเนินงานจริงว่าเป็นไป ตามหน้าที่ตามความรู้ ความสามารถของแต่ละ ภารกิจที่ปฏิบัติหรือไม่	- ยังขาดการ ประสานงานที่ดีในการ รับรู้ รับทราบภารกิจ บางประเภทที่ต้องเข้าใจ ตรงกันสำหรับ หน่วยงานเจ้าของ งบประมาณ	- แจ้งผู้เกี่ยวข้องทราบถึงข้อ ปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่ความ รับผิดชอบและความรู้ ความสามารถเพื่อให้ทราบถึง ส่วนราชการเจ้าของงบประมาณ โครงการ/กิจกรรมที่ต้อง ดำเนินการหลัก	สำนักปลัด อบต.บางหิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน (๑)
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/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 ประสานงานยังไม่มี เท่าที่ควร	- ประสานงานพร้อม สร้างความเข้าใจใน หน้าที่ที่สอดคล้องกับ ภารกิจที่มีการ ดำเนินการแต่ละเรื่อง	- ประชุมชี้แจง - จำเป็นต้องประสาน กับเจ้าของเรื่องถึง รายละเอียด ขั้นตอน ของการปฏิบัติเพื่อ หาทางแก้ไขร่วมกัน	- การแจ้งเรื่องให้ ดำเนินการ และการ ประสานงานยังไม่มี เท่าที่ควร	- แจ้งผู้เกี่ยวข้องทราบถึงสาเหตุ เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดความ รวดเร็ว รวมถึงการหาแนว ทางแก้ไขร่วมกัน	สำนักปลัด อบต.บางหิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน (๑)
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ภารกิจ การจัดทำารโอน และการ เปลี่ยนแปลงงบประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำรายงานการ ขออนุมัติงบประมาณรายจ่าย และการขออนุมัติเปลี่ยนแปลง คำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย ประจำปี เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่กำหนด	- มีการตั้งงบประมาณ ไม่เพียงพอกับความ จำเป็นต้องใช้	- ประสานงานกับทุก ส่วนราชการในสังกัด โดยขอให้พิจารณา จัดทำงบประมาณให้ เพียงพอต่อการใช้จ่าย ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒	- บันทึกจำนวนครั้งการ จัดทำ การโอนและ เปลี่ยนแปลง งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	- มีการตั้งงบประมาณ ไม่เพียงพอกับความ จำเป็นที่ต้องใช้จ่าย	- ตั้งงบประมาณให้เพียงพอกับ ความจำเป็นและถูกต้องตาม ระเบียบวิธีการงบประมาณ	สำนักปลัด อบต.บางหิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน (๑)
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/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 พนักงานจ้างตามภารกิจ ในตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้า พนักงานจัดเก็บรายได้ จำนวน 1 ตำแหน่ง - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจการจัดทำ แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรม เกี่ยวกับการจัดทำแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	- ผู้ปฏิบัติงานขาด ความรู้ความสามารถ ในการปฏิบัติงาน - การจัดเก็บรายได้ไม่ ครบถ้วน - ไม่มีบัญชีผู้สอบแข่งขัน ได้ในตำแหน่งเจ้า พนักงานจัดเก็บรายได้ - ไม่สามารถดำเนินการ จัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินให้ แล้วเสร็จตามโครงการ ที่ตั้งได้	- ไม่มีเจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้โดยตรง - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจการจัดทำ แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	- ส่งพนักงานเข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับการจัดเก็บ รายได้ - เร่งรัดการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน - ให้พนักงานศึกษาหาความรู้ เกี่ยวกับการจัดเก็บรายได้ - ขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ ของกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นมาบรรจุในตำแหน่ง ที่ว่าง - ส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับแผนที่ภาษีฯ	กองคลัง อบต.บางหิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน (๑)
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/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 จัดหาพัสดุประจำปี กำหนดไว้ - ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบโดยตรง	- มีคำสั่งมอบหมายงาน ภายในกองคลัง - การจัดหาพัสดุตาม ระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	- การสำรวจตามแบบ รายงานผลการจัดหา พัก	- การจัดหาพัสดุไม่ เป็นไปตามแผนการ จัดหาพัสดุประจำปี กำหนดไว้ - ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบโดยตรง	- มีคำสั่งแต่งตั้งให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติหน้าที่เป็นลายลักษณ์ อักษร - รายงานผลการจัดหาพัสดุเป็น รายไตรมาส	กองคลัง อบต.บางหิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน (๑)
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ภารกิจ การเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน เป็นไปอย่างถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมายที่กำหนด - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน	- การลงลายมือชื่อใน เอกสารประกอบฎีกาไม่ ครบถ้วน ไม่มีการ รับรองสำเนา กรณีมี การถ่ายเอกสารแนบ ฎีกา - เจ้าหน้าที่ได้จัดทำ บัญชีระบบ e-laas แต่ ยังมีบางรายการที่ยังไม่ เข้าใจ	- มีคำสั่งมอบหมายงาน ภายในกองคลัง - ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และ การตรวจเงินของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม	- มีการตรวจเอกสาร ประกอบฎีกาให้ เรียบร้อยก่อนการ เบิกจ่าย	- การลงลายมือชื่อใน เอกสารประกอบฎีกาไม่ ครบถ้วน ไม่มีการ รับรองสำเนา กรณีมี การถ่ายเอกสารแนบ ฎีกา - การบันทึกบัญชีใน ระบบคอมพิวเตอร์มีบาง รายการเจ้าหน้าที่ยัง ขาดความรู้ความชำนาญ ในการปฏิบัติงาน	- ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละ สำนัก/กอง ได้ตรวจสอบ เอกสารพร้อมทั้งรับรองความ ถูกต้องก่อนการเบิกจ่าย - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม	กองคลัง อบต.บางหิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน (๑)
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/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	- เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ - การสำรวจ ออกแบบ และประมาณการ ด้วยระยะเวลาที่กระชั้นชิด ทำให้เกิดความผิดพลาดได้	- การสรรหาบุคลากรมาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งที่ว่าง - การสำรวจ ออกแบบ และประมาณการ ให้กระทำด้วยความรอบคอบ ครบถ้วน และถูกต้อง	- การติดตามการสรรหาบุคลากร - การแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง	- เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ - การสำรวจ ออกแบบ และประมาณการ ด้วยระยะเวลาที่กระชั้นชิด ทำให้เกิดความผิดพลาดได้	- การติดตามการสรรหาบุคลากร - การแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง - การส่งพนักงานเข้ารับการศึกษาฝึกอบรม - การสร้างเครือข่ายในการทำงาน - การขอความร่วมมือจาก อบท. หรือหน่วยงานรัฐอื่นๆ ที่มีบุคลากร	กองช่าง อบต.บางหิน

ลงชื่อ

(นายวิชัย ศรีเจริญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน

วันที่ ๒๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒