

องค์การบริหารส่วนตำบลตมท้าววัน อำเภอเวียงเชียงรุ้ง จังหวัดเชียงราย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>สำนักปลัด</b> งานวิเคราะห์นโยบายและแผน กิจกรรม ๑. กิจการ จัดทำข้อบัญญัติยังไม่ ครอบคลุมตามแผนพัฒนาของ อบต. ตมท้าววัน และ การวางแผนการ ดำเนินงานไม่เป็นที่ไปตามแผนการ จัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๑. มีการโอนงบประมาณ ตลอดปี เนื่องจาก งบประมาณที่ตั้งไว้บาง หมวดตบประมาณประมาณ มีไม่เพียงพอและโอนไปตั้ง รายการใหม่ในกรณีที่ไม่ตั้ง ไว้ในข้อบัญญัติ</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ปฏิบัติตามระเบียบ คำสั่ง หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>มีการควบคุมภายใน ที่เหมาะสมแต่มีบาง กิจกรรมยังมีการ ปรับปรุงต่อไป</p>	<p>๑. มีการเปลี่ยนแปลง แผนดำเนินงานตาม นโยบายของผู้บริหาร ตามเหตุผล ความจำเป็น เร่งด่วน ๒. มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ บ่อยครั้ง ตลอดทั้งปีงบประมาณ</p>	<p>๑. ผู้บังคับบัญชาควบคุม ดูแลให้มีการวางแผนการ จัดทำงบประมาณให้สมดุล เพียงพอต่อการเบิกจ่าย ตลอดปีงบประมาณและ สอดคล้องกับแผน ดำเนินงาน ๒. ผู้บังคับบัญชา ควบคุมดูแลกำกับให้เจ้า หน้าผู้ปฏิบัติงานในการ วางแผนเสนอโครงการของ แต่ละหน่วยงานควรเป็น โครงการที่มีความต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์ในการตั้ง งบประมาณ</p>	<p>งาน วิเคราะห์ นโยบายและ แผน</p>
<p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปีเป็นไป อย่างเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ และครอบคลุมแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) และมี การเบิกจ่ายเป็นไปตามแผน ดำเนินงานที่กำหนดไว้</p>	<p>๑. การวางแผนการ ดำเนินงานไม่เป็นที่ไปตาม แผนการจัดซื้อจัดจ้าง มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ รายจ่ายประจำปี และ แผนการดำเนินงานตาม ผู้บริหาร ตามเหตุผล ความจำเป็นเร่งด่วน</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ปฏิบัติตามระเบียบ คำสั่ง หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>มีการควบคุมภายใน ที่เหมาะสมแต่มีบาง กิจกรรมยังมีการ ปรับปรุงต่อไป</p>	<p>๑. มีการเปลี่ยนแปลง แผนดำเนินงานตาม นโยบายของผู้บริหาร ตามเหตุผล ความจำเป็น เร่งด่วน ๒. มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ บ่อยครั้ง ตลอดทั้งปีงบประมาณ</p>	<p>๑. ผู้บังคับบัญชาควบคุม ดูแลให้มีการวางแผนการ จัดทำงบประมาณให้สมดุล เพียงพอต่อการเบิกจ่าย ตลอดปีงบประมาณและ สอดคล้องกับแผน ดำเนินงาน ๒. ผู้บังคับบัญชา ควบคุมดูแลกำกับให้เจ้า หน้าผู้ปฏิบัติงานในการ วางแผนเสนอโครงการของ แต่ละหน่วยงานควรเป็น โครงการที่มีความต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์ในการตั้ง งบประมาณ</p>	<p>งาน วิเคราะห์ นโยบายและ แผน</p>

## องค์การบริหารส่วนตำบลดงมหาวัน อำเภอเวียงเชียงรุ้ง จังหวัดเชียงราย

## รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรม</p> <p>๒. การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบ วาตภัย อุทกภัย อัคคีภัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ ในการ ให้บริการแก่ประชาชนในเขตพื้นที่ - เพื่อลดการสูญเสียทรัพย์สินของ ประชาชนและหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>๑. สาธารณภัยในพื้นที่ เกิดขึ้นจากธรรมชาติ เป็นส่วนใหญ่ไม่สามารถ ควบคุม หรือคาดการณ์ ล่วงหน้าได้ เกิดอุทกภัยซ้ำ ๆ ป่อยครั้ง</p> <p>๒. ขาดอุปกรณ์การ ช่วยเหลือผู้ประสบภัย ครุภัณฑ์ เรือท้องแบน วัสดุอุปกรณ์ ห่วงชูชีพ เครื่องมือใช้ในงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยมี ไม่เพียงพอต่อการใช้งาน</p>	<p>๑. มีการเตรียมพร้อม ของเจ้าหน้าที่ มีการ จัดทำคำสั่งแบ่งงาน มอบหมายหน้าที่ใน การปฏิบัติงาน</p> <p>๒. มีการออกคำสั่งจัด ชุดปฏิบัติการ เตรียมความพร้อม เผชิญเหตุสาธารณภัย ตลอด ๒๔ ชั่วโมง ๓. มีการจัดกิจกรรม/ โครงการเพื่อฝึกอบรม และทบทวนศักยภาพ อปพร.</p>	<p>๑. สาธารณภัยไม่อาจ ควบคุมและคาดการณ์ ล่วงหน้าได้ ทำให้การ ช่วยเหลือจึงไม่เป็นการ เร่งด่วน ขั้วพื้นที่ ได้เท่าที่ควร</p> <p>๒. ครุภัณฑ์ เรือ ท้องแบน เครื่องตัด- ทางเป็นสาย วัสดุ อุปกรณ์ ห่วงชูชีพ นายาโหมเครื่องมือใช้ ในงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยมี ไม่เพียงพอต่อการใช้ งาน</p>	<p>๑. จัดทำแผนการป้องกัน และทำแผนการ ช่วยเหลือเมื่อประชาชน ได้รับความเดือดร้อน กรณีเกิดสาธารณภัย ทุกประจําปีงบประมาณ ๒. จัดตั้งงบประมาณ เพื่อจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยใน บางส่วนเพื่อให้เพียงพอ ต่อความต้องการ</p>	<p>งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย</p>	

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลตงมหาวัน อำเภอเวียงเชียงรุ้ง จังหวัดเชียงราย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ สังกัด	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
สำนักปลัด งานสวัสดิการสังคม กิจกรรม ๓.สวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อการ ยังชีพ สำหรับผู้สูงอายุ ความพิการ และผู้ช่วยเอดส์ -เงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรก เกิด	ความเสี่ยง ๑. มีการเพิ่มผู้ได้รับสิทธิ ผู้พิการในระหว่าง ปีงบประมาณ ๒. ผู้มีสิทธิรับเบี้ย เปลี่ยนแปลงที่อยู่ แจ้งย้าย เข้า-ออก ตาย และ เปลี่ยนแปลงโดยการโอน เงินเข้าบัญชี ในระหว่างปี ทำให้เจ้าหน้าที่ต้อง ตรวจสอบอย่างรอบคอบ	๑. มีการจัดทำ ประชาสัมพันธ์การรับ ขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ สำหรับผู้มีสิทธิรับเบี้ย ทุกปีงบประมาณ ๒. จัดทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์เสียง ตามสายการจ่ายเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพ ผู้พิการ ๓. จัดทำประกาศ รายชื่อผู้รับสิทธิเงิน อุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดู เด็กแรกเกิด	มีการควบคุมภายใน ที่เหมาะสมแต่มีบาง กิจกรรมยังมีการ ปรับปรุงต่อไป	๑. ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ มีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ แจ้งย้าย เข้า-ออก ตาย และเปลี่ยนแปลง โดยการรับเงินสด เป็น โอนเงินเข้าบัญชี ใน ระหว่างปีและ บัญชีปิด ไม่ได้ผู้กบัตราประชาชน กับธนาคาร ๒. ผู้ปกครองเด็กมีการ เปลี่ยนแปลงผู้รับสิทธิ ตลอดอาจจะให้การ จัดสรรล่าช้าหรือโอน เข้าบัญชีไม่ได้ บัญชีปิด ไม่กรณี ตาย หรือ จำคุก	๑. มีการจัดทำบัญชี รายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ๒. มีการจัดทำแผนการ เบิกจ่ายประจำปี และ ประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีสิทธิ ได้รับเบี้ยยังชีพทราบ ภายในวันที่สิบของทุก เดือน ๓. มีการประชาสัมพันธ์ แจ้งให้ผู้ผู้นำชุมชนทราบ และดำเนินการในส่วนที่ เกี่ยวข้องต่อไป	งาน สวัสดิการ สังคม

## องค์การบริหารส่วนตำบลดงมหาวัน อำเภอเวียงเชียงรุ้ง จังหวัดเชียงราย

## รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ สำคัญ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
สำนักงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม ๔. การป้องกันและการช่วยเหลือ ประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงาน เกี่ยวกับการ การป้องกันโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและเพื่อการสร้าง เสริมสิ่งแวดล้อมให้มีบริเวณรอบ บ้านมีความสะอาด มีการกำจัดขยะ น้ำเสียจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย พำหนักรอค	๑. มีการติดโรคจากพื้นที่อื่น ทำให้มีการแพร่กระจายและ อยากต่อการป้องกัน ๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือ ไม่ให้ความสำคัญใน การป้องกันตนเองจาก โรคติดต่อ(โรคไข้เลือดออก) ๓. พื้นที่บริเวณรอบบ้าน เป็นป่ารก ไม่สะอาด มีน้ำ ท่วมขัง ภาชนะ ถ้วย กะลา มะพร้าวฯ เนื่องจากไม่คัด แยกขยะในครัวเรือน ทำให้ เกิดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ทำให้ยากแก่การควบคุม	๑. มีการพ่นหมอกควัน เคมี การใส่เคมีฟอส เพื่อป้องกันโรค ไข้เลือดออก ๒. การประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนมีความรู้ เกี่ยวกับ การคิดแยกใน ครัวเรือนและการ ป้องกันตนเองและ บุคคลภายในครอบครัว จาก(โรคไข้เลือดออก)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ เหมาะสมแต่ยังปรับปรุง บางกิจกรรม ในการ กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลายและจัดเก็บขยะใน ครัวเรือนประชาชน ในพื้นที่	๑. ประชาชนไม่ให้ ความร่วมมือและไม่ให้ ความสำคัญในการ ป้องกันตนเองจาก โรคติดต่อ ๒. พื้นที่บริเวณกว้างทำ ให้เกิดน้ำท่วมขังเป็น แหล่งกำเนิดยุงลายทำ ให้ยากแก่การควบคุม ๓. ในครัวเรือนยังขาด จิตสำนึกในการกำจัด ขยะในครัวเรือน	๑. มีการณรงค์ให้ความรู้ แก่ประชาชน ในการ ป้องกันและให้ความรู้ แก่ประชาชนในหมู่บ้าน เรื่องในการคัดแยกขยะ ในครัวเรือนให้เป็น รูปธรรม และในการ กำจัดแหล่งเพาะเชื้อโรค ๒. ประสานงานกับ หน่วยงานสาธารณสุข อสม. ในพื้นที่ ควบคุม โรคกรณีพบผู้ป่วย	งาน สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

## องค์การบริหารส่วนตำบลดงมทาวน อำเภอเวียงเชียงรุ้ง จังหวัดเชียงราย

## รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>กองคลัง</b></p> <p><b>กิจกรรม</b></p> <p>๑. การเงินและบัญชี</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินงาน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน มีความเชื่อถือถูกต้อง ตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การบันทึกบัญชี การจัดทำรายงานทางการเงิน มีการปฏิบัติที่ถูกต้อง ครบถ้วน และ รายงานให้ผู้บริหารทราบทันตามกำหนดเวลา</p>	<p>๑. มีภารกิจงานในแต่ละสำนัก/กอง/กลุ่มงานที่เพิ่มมากขึ้นทำให้การเบิกจ่ายเพิ่มขึ้นเสี่ยงต่อการผิดพลาด ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. จัดทำบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas) ขัดข้องไม่สามารถเข้าใช้งานได้</p> <p>ข้อมูลสูญหายในช่วงหนึ่ง ไม่ปรากฏในระบบ ต้องลงข้อมูลใหม่ทำให้มีความล่าช้าไม่เป็นไปตามหัวระยะเวลาที่กำหนดไว้และทำให้การปฏิบัติงานด้านฎีกาเบิกจ่ายเงินของแต่ละสำนัก/กอง มีการปฏิบัติงานล่าช้าจนทำให้งานเกิดความล่าช้า และอาจเกิดความผิดพลาดได้</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ของกองคลัง</p> <p>๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามหน้าที่ไปตามระเบียบอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. มีการสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในสายงานที่ปฏิบัติ เพิ่มพูนความรู้ และวิธีปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง</p> <p>๔. ปฏิบัติงานตามหนังสือสั่งการอยู่ตลอดเวลา</p>	<p>๑. การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีตามระเบียบ หนังสือสั่งการ มีการควบคุมเพียงพอและเหมาะสมในระดับหนึ่ง</p> <p>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสามารถจัดทำรายการผลการดำเนินงานได้ตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ตามวัตถุประสงค์ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด</p>	<p>๑. มีงานในแต่ละสำนัก/กองเพิ่มมากขึ้นทำให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่ทัน เสียต่อการผิดพลาด</p> <p>๒. มีการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง ต้องศึกษาทำความเข้าใจ อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓. ระบบ อาจเกิดขัดข้อง และมีความล่าช้าในกรณีใช้งานเนื่องจากมีหน่วยงานใช้ระบบมาก</p>	<p>๑. สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในสายงานที่ปฏิบัติ</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบให้เข้าใจเพื่อการปฏิบัติงานตามที่ระบุกำหนด</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานได้เข้าเครือข่ายกลุ่มไลน์ เพื่อจะได้ทันต่อข่าวสารทางราชการหรือหนังสือสั่งการจากกรมหรือทางจังหวัดแจ้งให้ทราบ</p>	<p>ผู้อำนวยการกองคลัง</p> <p>นักวิชาการเงินและบัญชี</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมหาวัน อำเภอเวียงเชียงรุ้ง จังหวัดเชียงราย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามแผนงานการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๒.พัฒนาและจัดเก็บรายได้</b> กิจกรรม การรับเงินรายได้ทุกประเภทในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas) <b>วัตถุประสงค์</b> -เพื่อให้การรับเงินรายได้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas) ถูกต้อง ครบถ้วน</p>	<p>๑.ระบบข้อมูลรายรับ (e-laas) ขัดข้องไม่สามารถใช้งานได้ ไม่สามารถตรวจสอบข้อมูลได้ ๒. การรับเงินรายได้แต่ละประเภทที่จะบันทึกในระบบ (e-laas) ผู้ปฏิบัติงานยังไม่มีความเข้าใจในการวิเคราะห์การรับเงิน ถูกต้องตามชื่อในระบบบัญชีภาครัฐที่กำหนด ทำให้การบันทึกบัญชีอาจเกิดความผิดพลาดได้</p>	<p>๑.ใช้ใบเสร็จรับเงินเล่มเดียวกันรับเงินทุกประเภท เว้นแต่เงินประเภทที่ทำการรับชำระเป็นประจำ ๓. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบและเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas) ที่ต้อง</p>	<p>๑. การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความสำเร็จในระดับหนึ่งเนื่องจาก การรับเงินรายได้แต่ละประเภทที่จะบันทึกในระบบ (e-laas) ผู้ปฏิบัติงานยังมีความเข้าใจในการวิเคราะห์การรับเงินที่ถูกต้อง</p>	<p>๑.การรับเงินรายได้ในระบบ (e-laas) ผิดพลาด ส่งผลให้มีการยกเลิกการรับเงิน</p>	<p>๑.สนับสนุนให้หน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในสายงานที่ปฏิบัติ ศักยภาพที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ผู้อำนวยการกองคลัง ฝ่ายพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมหาวัน อำเภอเวียงเชียงรุ้ง จังหวัดเชียงราย

รายงานการประเมินผลการทำงาน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>กิจกรรม</b></p> <p>๓.งานพัสดุและทรัพย์สิน <b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อให้การดำเนินการบริหารพัสดุ การซื้อ การจ้าง การเช่า การแลกเปลี่ยน ดำเนินตามระเบียบให้ถูกต้อง ครบถ้วนและทันเวลาและตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้บริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล</p>	<p>๑. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง พัสดุบางรายการต้องใช้เวลาในการดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง อาจทำให้มีความล่าช้า หรือไม่ปฏิบัติตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. ครุภัณฑ์และทรัพย์สินของ อบต.มีจำนวนมาก เมื่อชำรุดเสียหาย มีการตรวจสอบไม่ได้ อยู่ในห้องเก็บของ ยกต่อการตรวจสอบ</p> <p>๓. ขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะด้านงานพัสดุ</p>	<p>๑. มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานพัสดุ เพื่อดำเนินการตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. จัดทำ การควบคุมทะเบียนครุภัณฑ์และทรัพย์สิน การดูแลรักษาและการตรวจสอบประจำปี</p>	<p>๑. เพียงพอ แต่เหมาะสมในระดับหนึ่ง แต่พบว่ามีกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างบางรายการไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ทำให้ระยะเวลาดำเนินงานล่าช้า</p>	<p>๑.การจัดซื้อจัดจ้างมีปริมาณมากและต้องจัดทำหลักฐาน เอกสาร รวมถึงการบันทึกข้อมูลในระบบ e-GP ประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง ยังมีความล่าช้าในการดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ครุภัณฑ์และทรัพย์สินของ อบต.มีจำนวนมาก เมื่อชำรุดเสียหาย มีการตรวจสอบไม่ได้ อยู่ในห้องเก็บของ</p>	<p>๑.สนับสนุนให้หน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในสายงานที่ปฏิบัติ คี กษาอบรมระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. มอบหมาย เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดูแลครุภัณฑ์ในแต่ละสำนัก/กอง สามารถตรวจสอบได้</p> <p>๓. ให้เจ้าหน้าที่ด้านบุคลากร ใช้บัญชีจากระบบส่งเสริมการปกครองและดำเนินการประกาศสรรหาในเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p>	<p>ผู้อำนวยการกองคลัง</p> <p>งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>นักทรัพยากรบุคคล</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมหาวัน อำเภอเวียงเชียงรุ้ง จังหวัดเชียงราย  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๑.กิจกรรมงานก่อสร้างและงานออกแบบ</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้งานก่อสร้างในโครงการต่าง ๆ ของ อบต. เป็นไปตามระเบียบ ถูกต้อง และมีความมั่นคง แข็งแรง สอดคล้องกับงานสถาปัตยกรรมและวิศวกรรม และเกิดประโยชน์ต่อการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล ดงมหาวันอย่างแท้จริง</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑.การออกแบบมีข้อผิดพลาดบางส่วน</p> <p>๒.จำนวนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ปริมาณงานที่มี และยังขาดทักษะ ความชำนาญในการออกแบบก่อสร้าง</p> <p>ขาดบุคลากรในตำแหน่งวิศวกรในการออกแบบตามระเบียบฯ กำหนด</p> <p>๓.เปลี่ยนแปลงระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ และตามมติ คณะรัฐมนตรีเกี่ยวกับ การจ้างเอกชน ออกแบบและควบคุมงานก่อสร้างให้จ้างเอกชนหรือหน่วยงาน เอกชนหรือหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง เป็นผู้ออกแบบและควบคุม และหลักเกณฑ์การ ออกแบบหรือควบคุมงานก่อสร้างอาคาร</p>	<p>- การควบคุมงานก่อสร้างที่มีอยู่สามารถป้องกัน และลดความเสี่ยงได้</p> <p>ถ้ามีการปฏิบัติตามการควบคุมที่กำหนด</p> <p>-การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอหรือเพียงพอในระดับหนึ่ง</p>	<p>๑.การออกแบบมีข้อผิดพลาดบางส่วน</p> <p>๒.จำนวนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานที่มี และ ยังขาดทักษะ ความชำนาญในการออกแบบก่อสร้าง</p> <p>๓.ขอความอนุเคราะห์ วิศวกรรับรองจากต่าง หน่วยงานเป็นไปด้วย ความล่าช้าเนื่องจากมี ภารกิจของหน่วยงาน</p>	<p>ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ และส่วนที่เกี่ยวข้อง ศึกษา ข้อมูลโดยการเข้าร่วมอบรม อย่างต่อเนื่อง การออกแบบก่อสร้างเพิ่มเติมเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ขอ คำ ปรี ก ษา จาก หน่วยงานที่มีประสบการณ์ ด้านการออกแบบก่อสร้าง</p> <p>๓.สรรหาบุคลากร ด้าน วิศวกรรมมาปฏิบัติงาน</p>	<p>ผู้อำนวยการ กองช่าง</p>



องค์การบริหารส่วนตำบลดงมหาวัน อำเภอเวียงเชียงรุ้ง จังหวัดเชียงราย  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๒. กิจกรรรมงานสำรวจและงานประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้การสำรวจออกแบบและการประมาณราคาก่อสร้าง ของ อบต. เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>แม่นยำ และเกิดประโยชน์ต่อการพัฒนาองค์กร</p> <p>บริหารส่วนตำบลดงมหาวัน และเป็นประโยชน์ต่อประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง</p>	<p>๑. บุคลากรไม่เพียงพอ ทำให้การเขียน/สำรวจ ขาดความละเอียดกับระยะเวลาที่ปฏิบัติค่อนข้างจำกัด ส่งผลถึงการออกแบบ/สำรวจทำให้เกิดผิดพลาด</p> <p>๒. ราคาพาณิชย์จังหวัดต่ำกว่าราคาในท้องตลาด</p> <p>๓. วัสดุบางรายการไม่มีราคา กำหนดไว้ในพาณิชย์จังหวัด</p> <p>๔. การประมาณราคาไม่สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจในระหว่างดำเนินการจัดซื้อ - จัดจ้าง</p> <p>๕. มีการปรับปรุงตารางค่า Factor F ที่ใช้ในการคำนวณราคากลางใหม่</p>	<p>- มีคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองช่าง</p> <p>- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง</p> <p>- การมีบัญชีสืบราคาวัสดุในพื้นที่</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ในความเหมาะสม แต่ยังมีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุง</p>	<p>๑. งานสำรวจ ขาดความละเอียดกับระยะเวลาที่ปฏิบัติค่อนข้างจำกัด ส่งผลถึงการออกแบบ/สำรวจทำให้เกิดผิดพลาด</p> <p>๑. ราคาพาณิชย์จังหวัดต่ำกว่าราคาในท้องตลาด</p> <p>๒. วัสดุบางรายการไม่มีราคา กำหนดไว้ในพาณิชย์จังหวัด</p> <p>๓. การประมาณราคาไม่สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจในระหว่างดำเนินการจัดซื้อ - จัดจ้าง</p>	<p>๑. สรรหาบุคลากร/จ้างเหมาตามลักษณะงาน เพื่อสอดคล้องคล่องตัวในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ตรวจสอบใช้ความผันผวนของราคาสินค้าในท้องตลาดโดยพิจารณาตามความเหมาะสม</p> <p>๓. ใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) ในการสืบค้นข้อมูลราคากลาง</p> <p>๔. กำหนดราคาก่อสร้างขณะจัดทำข้อบัญญัติ ให้สอดคล้องกับความเป็นจริงกับภาวะเศรษฐกิจในขณะดำเนินงาน</p>	<p>นายช่างโยธาฯ / บุคลากร</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมหาวัน อำเภอเวียงเชียงรุ้ง จังหวัดเชียงราย

รายงานการประเมินผลการทำงาน ประจำปี ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><u>กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม</u> กิจกรรม งานพิเศษของสถานศึกษาฯ (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด) วัตถุประสงค์</p> <p>๑. พัฒนาบุคลากรที่มีความ ชำนาญเกี่ยวกับการจัดซื้อจัด จ้าง และการเบิกจ่าย ตาม กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ กฎกระทรวงและหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. บุคลากรไม่เพียงพอ และปฏิบัติงานการพัสดุ ของสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) ๒. บุคลากรที่ได้รับการ แต่งตั้งยังขาดความรู้ ความชำนาญในการ ปฏิบัติงานด้านพัสดุ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับ มอบหมายในการ ปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละ งานเข้ารับการอบรม ศึกษา เรียนรู้เกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้าง</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ มีความเพียงพอ อยู่ใน ระดับหนึ่ง แต่ต้อง ดำเนินการควบคุม ภายในอย่างต่อเนื่องใน ปีงบประมาณถัดไป</p>	<p>- จำนวนบุคลากรในงาน โดยตรงไม่เพียงพอ และ ปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ เฉพาะด้านงานพัสดุ</p>	<p>- สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ได้รับการ ฝึกอบรม เพื่อเพิ่ม ทักษะและประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ผู้อำนวยการ กองการศึกษาฯ / ครูผู้ช่วย ครูผู้ดูแลเด็ก</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมหาวัน อำเภอเวียงเชียงรุ้ง จังหวัดเชียงราย

แบบ ปค.๕

๑๗

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลในการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>หน่วยตรวจสอบภายใน</p> <p>ด้านการตรวจสอบภายใน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การพัสดุ และทรัพย์สิน รวมทั้งการ บริหารงานด้านอื่น ๆ ดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สิน และการใช้ทรัพย์สินทุกประเภท</p> <p>-เพิ่มคุณค่าให้แก่ส่วนราชการ และปรับปรุงการดำเนินงานของ สำนัก/ กอง ของหน่วยให้ดีขึ้น</p>	<p>-มีการเปลี่ยนแปลง เช่น งบประมาณที่ได้รับเงิน การเบิกจ่าย การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ และ หนังสือสั่งการอยู่ตลอด</p> <p>- ระบบบัญชีแบบใหม่ (e-LAAS) และระบบการรับเงินและการจ่ายเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online บางช่วง เกิดข้อผิดพลาด ตรวจสอบภายในประจำปี</p>	<p>อยู่</p> <p>-ศึกษาระเบียบข้อบังคับหนังสือสั่งการ หนังสือข้อคมที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ประกอบการตรวจสอบ</p> <p>-เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อทำความเข้าใจระเบียบกฎหมาย เพิ่มขึ้น</p> <p>-ปรับปรุงแผนตรวจสอบ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานะปัจจุบัน</p>	<p>การควบคุมภายในที่อยู่ในความเหมาะสม แต่ยังมี ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุง</p>	<p>-ระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่ออกมาบังคับใช้แบบใหม่ ๆ ทำให้ยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่จะใช้ คำปรึกษาอย่างถ่องแท้</p> <p>- ระบบการบันทึกบัญชี (e-LAAS) เกิดข้อผิดพลาดบางส่วน</p>	<p>- สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ได้รับ การฝึกอบรม เพื่อเพิ่มทักษะ และประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ทำความเข้าใจศึกษา ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับ อปท.ให้มากขึ้น และปรึกษาหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง กรณีที่มีข้อพิพาทร้อง</p> <p>๓. พบทวนปรับปรุงแผน ตรวจสอบอยู่เสมอให้สอดคล้องกับสถานะปัจจุบัน</p>	<p>นักวิชาการ ตรวจสอบภายใน</p>

ผู้รายงาน

(นายสงกรานต์ โสภามา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงมหาวัน