

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาม อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>๑.การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีดำเนินการเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบและสามารถลดการโอนหรือเปลี่ยนแปลงแก้ไข</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b></p> <p>๑.การเสนอของบประมาณจากสำนัก/กองล่าช้า</p> <p>๒.การประมาณการตามโครงการในหมวดค่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างล่าช้า</p>	<p>๑.มีการเสนอของบประมาณแต่ละกองให้ภายในกำหนดเดือน มิ.ย-ก.ค</p> <p>๒.การเสนอโครงการให้เป็นไปตามแผนพัฒนาฯ</p> <p>๓.กำหนดระยะเวลาในการประเมินการโครงการค่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างภายใน ก.ค ของทุกปี</p> <p><u>กำหนดติดตาม</u></p> <p>สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอเหมาะสม</p> <p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b></p> <p>๑.กิจกรรมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ ความเสี่ยงยังอยู่ในระดับสูง ต้องปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมต่อไป</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b></p> <p>๑.การเสนอของบประมาณจากสำนัก/กองล่าช้า</p> <p>๒.การประมาณการตามโครงการในหมวดค่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างล่าช้า</p>	<p>๑.ประกาศหลักเกณฑ์ในการเสนอของบประมาณเพื่อให้ปฏิบัติไปตามแนวทาง</p> <p>๒.จัดทำคู่มือแจ้งให้ สำนัก/กอง</p> <p>๓.จัดทำ Check Risk ในการประมาณการโครงการในหมวดค่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและทำการตกลงร่วมกันกับกองช่าง</p> <p><u>กำหนดติดตาม</u></p> <p>สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>(งานนโยบายและแผน)</p>
<p>กิจกรรม</p> <p>๒.งานธุรการ</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานสารบรรณ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบ สดวกรวดเร็วต่อการค้นหาและนำไปปฏิบัติ</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b></p> <p>๑.การรับหนังสือเข้าจากภายนอกกระชั้นชิด ทำให้เกิดความล่าช้าในการรายงานเสนอต่อผู้บริหาร และเกิดความล่าช้าต่อการดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑.มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ งานสารบรรณอย่างชัดเจน</p> <p>๒.มีการนำระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์มาใช้</p> <p><u>กำหนดติดตาม</u></p> <p>สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอเหมาะสม</p> <p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b></p> <p>๑.กิจกรรมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ ความเสี่ยงยังอยู่ในระดับสูง ต้องปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมต่อไป</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b></p> <p>๑.การรับหนังสือเข้าจากภายนอกกระชั้นชิด ทำให้เกิดความล่าช้าในการรายงานเสนอต่อผู้บริหารและเกิดความล่าช้าต่อการดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.สัญญาณอินเทอร์เน็ตยังไม่เสถียร ทำให้ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์มีความล่าช้า</p>	<p>๑.ให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในการดูแลระบบ</p> <p><u>กำหนดติดตาม</u></p> <p>สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>(งานธุรการ)</p>

## ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาม อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<b>กิจกรรม</b> ๓.การบริหารงานบุคคล  <b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b> ๑. เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพ ของบุคลากร ในหน่วยงานให้มีคุณภาพ และเกิดประสิทธิผล ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานบริหารบุคคล เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการ ๓. เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ ความสามารถ และทักษะในการ ปฏิบัติงาน ๔. เพื่อสนับสนุนให้มีการเพิ่มจำนวน ข้าราชการ ที่มีความรู้ ความสามารถ ปฏิบัติงานที่ตรงตาม ตำแหน่งสายงาน รวมทั้งมีการมอบหมายงาน ในหน้าที่ อย่างชัดเจน ส่งเสริมและพัฒนา ความรู้ ความเข้าใจในงานตลอดจน เสริมสร้างพัฒนา ความรู้ ความเข้าใจ ในงานตลอดจนเสริมสร้างขวัญ และ กำลังใจต่อหน้าที่ปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้อง	<b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑. การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผน อัตราค่าจ้าง ๓ ปี ๒. เจ้าหน้าที่ส่งเรื่องเพื่อพิจารณาล่าช้า และมีการเพิ่มวาระ การประชุม กะทันหัน ๓. มีการโอนย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ บ่อยครั้ง ทำให้การปฏิบัติงาน ขาด ความต่อเนื่อง ๔. การพัฒนาพนักงานจ้างยังไม่ เหมาะสม ขาดความต่อเนื่อง ขาด กระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจใน การปฏิบัติงาน ๕. บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ๖. ระเบียบและหลักเกณฑ์การ บริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลง อยู่ตลอดเวลา ๗. นักทรัพยากรบุคคลได้แจ้งให้ พนักงานที่จะดำเนินการเลื่อนระดับ ทราบ แต่เอกสารประกอบผลงานล่าช้า ทำให้เกิดความผิดพลาด	๑. ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับ การพัฒนาความรู้ในกฎหมาย ที่ เกี่ยวข้อง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาอบรม ด้านการบริหารงานบุคคล ๓. จัดทำโครงการเพื่อพัฒนา ศักยภาพของบุคลากรให้สอดคล้อง และต่อเนื่อง ๔. ปรับปรุงกรอบอัตราค่าจ้างให้ เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณ งาน หรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง ๕. ส่งเสริมกระบวนการสร้าง วัฒนธรรมภายในองค์กร เพื่อสร้าง ความเข้าใจอันดีต่อกัน ๖. จัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนความคิด เห็น สันทนาการ เพื่อละลาย พฤติกรรม และหัวโขนที่สวมใส่ ใน การปฏิบัติงานจะได้รวมเป็นน้ำ หนึ่งใจเดียวกัน <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ	กิจกรรมการควบคุม ที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เหมาะสม <b>ความเสี่ยงอยู่ใน</b> <b>ระดับสูง</b> ๑.กิจกรรมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ ความ เสี่ยงยังอยู่ใน ระดับสูง ต้อง ปรับปรุงกิจกรรม การควบคุมต่อไป	<b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑. การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผน อัตราค่าจ้าง ๓ ปี ๒. เจ้าหน้าที่ส่งเรื่องเพื่อพิจารณาล่าช้า และมีการเพิ่มวาระ การประชุม กะทันหัน ๓. มีการโอนย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ บ่อยครั้ง ทำให้การปฏิบัติงาน ขาด ความต่อเนื่อง ๔. การพัฒนาพนักงานจ้างยังไม่ เหมาะสม ขาดความต่อเนื่อง ขาด กระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจใน การปฏิบัติงาน ๕. บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ๖. ระเบียบและหลักเกณฑ์การ บริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ ตลอดเวลา ๗. นักทรัพยากรบุคคลได้แจ้งให้ พนักงานที่จะดำเนินการเลื่อนระดับ ทราบ แต่เอกสารประกอบผลงานล่าช้า ทำให้เกิดความผิดพลาด	๑. ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับ การพัฒนาความรู้ในกฎหมาย ที่ เกี่ยวข้อง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษา อบรมด้านการบริหารงาน บุคคล ๓. จัดทำโครงการเพื่อพัฒนา ศักยภาพของบุคลากรให้ สอดคล้อง และต่อเนื่อง ๔. ปรับปรุงกรอบอัตราค่าจ้างให้ เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณ งาน หรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง ๕. ส่งเสริมกระบวนการสร้าง วัฒนธรรมภายในองค์กร เพื่อ สร้าง ความเข้าใจอันดีต่อกัน ๖. จัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนความคิด เห็น สันทนาการ เพื่อละลาย พฤติกรรม และหัวโขนที่สวมใส่ ในการปฏิบัติงานจะได้รวมเป็นน้ำ หนึ่งใจเดียวกัน <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ	สำนักปลัด  (งาน เจ้าหน้าที่)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาม อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>กิจกรรม</b> ๔.งานนิติการ (ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ ประสบการณ์และ ทักษะใน การปฏิบัติงานด้านกฎหมาย)</p> <p><b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b> -เพื่อให้มีบุคลากรรับผิดชอบงานด้าน นิติการ ปัญหาข้อร้องเรียน การ ตีความตัวบทกฎหมายเพื่อแก้ไข ปัญหา ความเดือดร้อนของประชาชน</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.ขาดบุคลากรที่มี ประสบการณ์เชี่ยวชาญ เฉพาะทางด้านงานกฎหมาย รับผิดชอบงานโดยตรง ทำให้ การดำเนินงานบางครั้ง เป็นไปด้วยความล่าช้า</p>	<p>๑.การจัดรวบรวม ระเบียบ ข้อกฎหมายต่างๆ ในการ ปฏิบัติงานให้เป็น หมวดหมู่ ง่ายต่อการค้นคว้า ๒.จัดทำคำสั่งแบ่งงาน ให้มี ความชัดเจนเพื่อกำหนด ผู้รับผิดชอบงานด้านการรับ เรื่องราวร้องทุกข์ ข้อ ร้องเรียน <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ยัง ไม่ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอ <b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.กิจกรรมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ ความเสี่ยงยังอยู่ใน ระดับสูง ต้องปรับปรุง กิจกรรมการควบคุมต่อไป</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.ขาดบุคลากรที่มี ประสบการณ์เชี่ยวชาญ เฉพาะทางด้านงาน กฎหมาย รับผิดชอบงาน โดยตรง ทำให้การ ดำเนินงานบางครั้งเป็นไป ด้วยความล่าช้า</p>	<p>๑.การจัดรวบรวมระเบียบ ข้อกฎหมายต่างๆในการ ปฏิบัติงานให้ เป็นหมวดหมู่ง่าย ต่อการค้นคว้า ๒.จัดระบบงานปัญหาข้อร้อง ทุกข์ ข้อร้องเรียนต่างๆ ตั้งแต่รับ เรื่องร้องทุกข์ ร้องเรียนจนถึง ประสานงานกับ ส่วนราชการที่ เป็นเจ้าของเรื่อง ตลอดจน ติดตามผลการดำเนินงานแล้ว แจ้งผู้ร้องทุกข์ร้องเรียนให้ ทราบ ถึงผลการดำเนินงาน ๓. ดำเนินการสรรหาบุคลากร ตำแหน่งนิติกร เพื่อลดปัญหา การตีความตัวบทกฎหมาย คลาดเคลื่อน เนื่องจากงาน ดังกล่าวขาดบุคลากรที่มี ประสบการณ์ทักษะเชี่ยวชาญ <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>สำนักปลัด (งานนิติการ)</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาม อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<b>กิจกรรม</b> ๕.งานกิจการสภา  <b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b> - เพื่อให้งานด้านกิจการสภา งานสาร บรรณ กฎหมายและงานเอกสารต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ	<b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.สมาชิกสภาฯ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในกฎระเบียบ หนังสือ สั่งการ ข้อบังคับต่างๆ ๒.เอกสารที่จะนำเข้าไปประชุมสภา จากกองงานต่างๆ ส่งให้งานกิจการ สภาล่าช้าทำให้เอกสารที่จัดส่งให้ สมาชิกสภาฯ ล่าช้าและไม่ ครบถ้วนตามไปด้วย	๑.ส่งสมาชิกสภาฯ เข้ารับการ ฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ งานสภาฯ ๒.จัดทำประกาศกำหนดสมัยประชุม สภาฯ และจัดทำบันทึกแจ้งกองงาน เพื่อส่งเรื่องที่จะเสนอสภาเพื่อทราบ/ พิจารณา ในแต่ละห้วงสมัยประชุม สภา <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ	การควบคุมที่อยู่มีความ เหมาะสม แต่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจากสมาชิก บางท่านติดภารกิจ และ ไม่ได้เข้าอบรมในหลักสูตร ที่เกี่ยวข้องโดยตรง <b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.กิจกรรมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ ความเสี่ยงยังอยู่ใน ระดับสูง ต้องปรับปรุง กิจกรรมการควบคุมต่อไป	<b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> การส่งเอกสารประกอบการ ประชุมสภาของกองงาน ต่างๆ ยังล่าช้าอยู่บ้างบาง กองงาน	๑.ส่งสมาชิกสภาฯ เข้ารับการ ฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง กับกิจการสภาให้ครบทุกคน ๒.แจ้งประสานกองงานต่างๆ ให้ ส่งเอกสารที่จะนำเข้าไปประชุม ล่วงหน้าอย่างน้อย ๒ สัปดาห์ <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ	สำนักปลัด (งานกิจการ สภา)
<b>กิจกรรม</b> ๖.งานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด  <b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b> - เพื่อสร้างกระแสปลุกจิตสำนึกในการ ป้องกันและแก้ปัญหายาเสพติด - เพื่อสร้างความตระหนักและมีส่วนร่วมใน การแก้ปัญหายาเสพติด - เพื่อบูรณาการในการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติดอย่างเป็นระบบ ทุกภาค ส่วน	<b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.ประชาชนอาจไม่ปลอดภัยใน ชีวิตและทรัพย์สิน อันเนื่องมาจาก การลักขโมยจากผู้เสพยาเสพติด ซึ่งไม่มีเงินซื้อยาเสพติด ๒.เกิดการลอกเลียนแบบพฤติกรรม มอยากลองอยากเสพ ๓.ผู้ที่ได้รับการบำบัด ฟันฟูแล้ว หันกลับมาเสพยาอีก	๑.ส่งเสริมกิจกรรม/โครงการเด็กและ เยาวชนด้านกีฬา และเสริมสร้าง ความรู้ ความเข้าใจให้เห็นถึงพิษภัย ของยาเสพติด ๒.มีการตรวจคัดกรองกลุ่มเสี่ยง ๓.ให้ผู้ปกครองและผู้นำชุมชนให้ ความร่วมมือในการสอดส่องและคอย เป็นหูเป็นตาช่วยเจ้าหน้าที่ <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ	การป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติดมีการ ควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ เท่าที่ควร <b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.กิจกรรมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ ความเสี่ยงยังอยู่ ในระดับสูง ต้องปรับปรุง กิจกรรมการควบคุมต่อไป	<b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ผู้ติดยาเสพติดมีจำนวน เพิ่มมากขึ้น รวมทั้งผู้ที่ ได้รับการบำบัดฟันฟู บางส่วนยังไม่มีงานทำจึง หันมาเสพยาและค้ายาอีก	เพิ่มการประชาสัมพันธ์ ส่งเสริม ความรู้และความเข้าใจให้เห็นถึง พิษภัยและอันตรายของยาเสพติด ให้แก่ประชาชนและเยาวชน อย่างต่อเนื่อง <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ	สำนักปลัด (งานป้องกันฯ)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาม อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม ๗.การรับหนังสือราชการ (งานธุรการ)</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การปฏิบัติงานทันที่ ตามกำหนดเวลาที่ต้องการ หากล่าช้า อาจเกิดความเสียหายแก่ทางราชการ</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.การได้รับทราบ แจ้งเรื่อง ด่วนที่ต้องปฏิบัติไม่ทันที่</p>	<p>๑.ถือปฏิบัติตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรี ว่าด้วยงานสาร บรรณ พ.ศ.๒๕๒๖ ๒.มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร เช่น คำสั่งการแบ่งงานและการ มอบหมายหน้าที่ภายในกองคลัง <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>๑.สอบถามการปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามระเบียบ หนังสือสั่งการและมติ กรม.และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒.ตรวจสอบการรับหนังสือราชการ ในช่วงเช้าและช่วงบ่ายทุกวัน หาก ไม่พบเรื่องที่เร่งด่วนให้ติดตามทวง ถามต้นเรื่องทันที <b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.กิจกรรมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ ความเสี่ยงยังอยู่ในระดับสูง ต้อง ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมต่อไป</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.การส่งหนังสือล่าช้าจาก หน่วยงานหลัก</p>	<p>๑.ให้เจ้าหน้าที่ติดตาม ข้อมูลข่าวสารอยู่เสมอ <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>กองคลัง</p>
<p>กิจกรรม ๘.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม - พระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.การดำเนินการควบคุม และตรวจสอบพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑.พระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้าง พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒.มีคำสั่งการแบ่งงานและการ มอบหมายหน้าที่ภายในกองคลัง ๓.ผู้อำนวยการกองคลังติดตาม <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>๑.มีการส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อ การทำความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับหรือหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง <b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.กิจกรรมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ ความเสี่ยงยังอยู่ในระดับสูง ต้อง ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมต่อไป</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.การลงคุมพัสดุ/ครุภัณฑ์ ในทะเบียนทรัพย์สินไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม ศึกษาเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติ ตามระเบียบให้แม่นยำ มากยิ่งขึ้น เพื่อลดความ เสี่ยงและข้อผิดพลาดที่ อาจจะเกิดขึ้น <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>กองคลัง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาม อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<b>กิจกรรม</b> ๙.งานจัดเก็บรายได้  <b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b> - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดเก็บภาษีอย่างครบถ้วน น่าเชื่อถือ	<b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑. มีหนังสือสั่งการและระเบียบปฏิบัติ ใหม่ๆ อยู่เสมอ ทำให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบตีความกฎหมาย ข้อ ระเบียบ ทำให้เกิดความคลาดเคลื่อน ในการประเมินค่าภาษี และการจัดเก็บ ภาษีต่างๆ ๒. การประชาสัมพันธ์ด้านการจัดเก็บ ภาษีแต่ละประเภท ผู้เสียภาษียังไม่ เข้าใจในระเบียบที่เปลี่ยนแปลงและมี ความยุ่งยากในการจัดเก็บภาษี	๑. ถือปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร ๓. มีผู้อำนวยการกองคลัง ติดตาม กำหนดติดตาม สิ้นปีงบประมาณ	๑.เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้หรือผู้ที่ ได้รับมอบหมายได้ปฏิบัติงานจัดเก็บ ภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ ได้อย่าง มีประสิทธิภาพ <b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.กิจกรรมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ ความ เสี่ยงยังอยู่ในระดับสูง ต้องปรับปรุง กิจกรรมการควบคุมต่อไป	<b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความชำนาญในด้าน การตีความกฎหมาย ระเบียบฯ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจเกิดความ ผิดพลาดในการคำนวณ การจัดเก็บภาษีต่างๆ ได้	๑.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน และผู้ที่ได้รับมอบหมายเข้ารับ การฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและการ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง กำหนดติดตาม สิ้นปีงบประมาณ	กองคลัง
<b>กิจกรรม</b> ๑๐.การควบคุมงานก่อสร้าง  <b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b> - เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพถูกต้อง ตามแบบแปลนที่กำหนด - เพื่อลดปัญหาข้อขัดแย้งในการ ปฏิบัติงาน	<b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑. การควบคุมงาน ก่อสร้างให้เป็นไปตามรูปแบบและ รายการที่กำหนด ๑.๑ ผู้ควบคุมงาน ๑.๒ ผู้รับจ้าง ๑.๓ ผู้ปฏิบัติงาน ๑.๔ คณะกรรมการตรวจการจ้าง	มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติ ประจำปีและการมอบหมายงาน จากผู้บริหารเป็นลายลักษณ์อักษร ในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ ชัดเจนเหมาะสม และเพียงพอ ตลอดจนมอบนโยบายให้ควบคุม งานเป็นไปตามรูปแบบและ รายการกำหนด กำหนดติดตาม สิ้นปีงบประมาณ	การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบ หมายจากผู้บริหาร มีผลต่อการควบคุมและติดตามใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ในส่วน การควบคุมงานก่อสร้าง ยังต้องมีการ ปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม <b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.กิจกรรมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ ความเสี่ยงยังอยู่ในระดับสูง ต้อง ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมต่อไป	<b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> การควบคุมงานก่อสร้าง ไม่เป็นไปตามแบบแปลน ที่กำหนดเกิดปัญหา และข้อขัดแย้งในการ ปฏิบัติงาน <b>ผลกระทบ</b> อาจทำให้งานก่อสร้าง ไม่เป็นไปตามรูปแบบที่ กำหนด	๑. มีการประชุมกองช่าง เพื่อ กำชับให้ปฏิบัติหน้าที่ควบคุม งานก่อสร้างให้เป็นไปตาม แบบแปลนที่กำหนด ตลอดจนข้อระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายในงานก่อสร้าง ทั้ง ช่างผู้ควบคุมงาน ผู้ปฏิบัติงาน คณะกรรมการ	กองช่าง



ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาม อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม ๑๒.การส่งเสริมสุขภาพ การป้องกัน และการควบคุมโรค</p> <p><b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b> - เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพ แข็งแรง - เพื่อป้องกันและควบคุมการ ระบาดของโรคติดต่อ</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.ประชาชนขาดความรู้ใน การป้องกันและควบคุมโรค ๒.ประชาชนไม่ตระหนักถึง อันตรายของโรค ๓.การปรับเปลี่ยนพฤติกรรม สุขภาพเป็นเรื่องที่ต้องใช้ ระยะเวลานานอาจจะไม่เห็น ผลสำเร็จหรือไม่ขึ้นอยู่กับ การเรียนรู้ของแต่ละบุคคล</p>	<p>กิจกรรมการควบคุม ๑.รายงานสถานการณ์ของโรค ๒.แผนการปฏิบัติงาน ๓.หนังสือสั่งการ <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>๑.การระบาดของโรคในพื้นที่ น้อยลง แต่ยังเกิดปัญหาอย่าง ต่อเนื่อง ๒.ประชาชนมีความตระหนักใน การดูแลสุขภาพก่อนการเกิด อาการเจ็บป่วย <b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.กิจกรรมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ ความเสี่ยงยังอยู่ในระดับสูง ต้อง ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม ต่อไป</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.ประชาชนขาดความรู้ ในการควบคุมป้องกันโรค ๒.ประชาชนไม่ตระหนัก ถึงอันตรายของโรค</p>	<p>๑.สร้างจิตสำนึกให้ประชาชน เห็นความสำคัญของการ ควบคุมและการป้องกันโรค ๒.จัดอบรมให้ความรู้กับ ประชาชน ๓.เจ้าหน้าที่ติดตามสถานการณ์ การเกิดโรคอย่างสม่ำเสมอ ๔.ประชาสัมพันธ์วิธีการควบคุม และป้องกันโรค <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>
<p>กิจกรรม ๑๓.งานรักษาความสะอาด</p> <p><b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b> - เพื่อดำเนินงานบริหารจัดการ ขยะมูลฝอยอย่างมีประสิทธิภาพ และงานรักษาความสะอาดมีความ เป็นระเบียบ ลดปัญหาตกค้างใน พื้นที่ตำบลบ้านขาม</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ</b> ๑.การให้บริการเก็บขนขยะ ยังไม่ครอบคลุม ๒.การจัดวางถังขยะไม่ เรียบร้อย</p>	<p>กิจกรรมการควบคุม ๑.มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับ บุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจนพร้อมทั้ง แจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๒.มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนา ตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับ การอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๓.มีการควบคุม กำกับ ดูแลการปฏิบัติงานให้ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในกำหนด อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>มีกิจกรรมการควบคุมที่ เหมาะสม เพียงพอสอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ ซึ่งกิจกรรม โดยมี ผู้บริหารและผู้อำนวยการ สาธารณสุข กำกับ ดูแล การ ปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ติดตามการปฏิบัติงานที่ มอบหมาย <b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ</b> ๑.กิจกรรมที่มีอยู่มีความ เหมาะสม เพียงพอแล้ว</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ</b> ๑.การปฏิบัติงานเก็บขน ขยะยังขาดความรวดเร็ว ในการเก็บขน เนื่องจาก การบรรทุกของรถและ จำนวนครัวเรือนในพื้นที่ ๒.การจัดวางถังขยะไม่ เป็นระเบียบ บางจุด เรียบร้อย บางจุดไม่ เรียบร้อย</p>	<p>มอบหมายหน้าที่ให้มีผู้ ควบคุมงานที่ชัดเจน ในแต่ ละภารกิจมีการติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงาน อย่างสม่ำเสมอ <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>



ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาม อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>กิจกรรม</b> ๑๔.โครงการฝึกอบรมส่งเสริมการประกอบอาชีพ ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</p> <p><b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b> - เพื่อให้การดำเนินโครงการฝึกอบรมส่งเสริม การประกอบอาชีพตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจ พอเพียง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและ ตอบสนองความต้องการของประชาชนได้</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.ปัญหาเรื่องการส่งเสริม และพัฒนาอาชีพด้าน การเกษตร ปศุสัตว์และกลุ่ม อาชีพ ๒.งบประมาณในการ สนับสนุนไม่เพียงพอ</p>	<p>๑.ตั้งงบประมาณ สนับสนุนแต่ยังไม่เพียงพอ ๒.ได้รับสนับสนุน งบประมาณ <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอเหมาะสม <b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.กิจกรรมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ ความเสี่ยงยังอยู่ใน ระดับสูง ต้องปรับปรุง กิจกรรมการควบคุมต่อไป</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.ปัญหาเรื่องการส่งเสริม และพัฒนาอาชีพด้าน การเกษตร ปศุสัตว์และ กลุ่มอาชีพ ๒.งบประมาณในการ สนับสนุนไม่เพียงพอ</p>	<p>๑.ขอรับการสนับสนุนจาก หน่วยงานราชการ ๒.ขอรับการสนับสนุนงบประมาณ เพิ่มขึ้นอีก ๑-๒ โครงการ <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>กองส่งเสริม การเกษตร</p>
<p><b>กิจกรรม</b> ๑๕.โครงการแลกเปลี่ยนเมล็ดพันธุ์ข้าว</p> <p><b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b> - เพื่อให้การดำเนินโครงการแลกเปลี่ยนเมล็ด พันธุ์ข้าว มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และ สามารถช่วยเหลือประชาชนได้ทันตามห้วงระยะเวลา</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> เกษตรกรได้รับความ ช่วยเหลือล่าช้า</p>	<p>๑.ลงพื้นที่สำรวจความ เสียหายเมื่อเกิดภัยพิบัติ ๒.แต่งตั้งคณะกรรมการ ๓.การพิจารณาการ ช่วยเหลือ <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอเหมาะสม <b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.กิจกรรมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ ความเสี่ยงยังอยู่ ในระดับสูง ต้องปรับปรุง กิจกรรมการควบคุมต่อไป</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> เกษตรกรได้รับความ ช่วยเหลือล่าช้า</p>	<p>๑.กำหนดระยะเวลาในการ ช่วยเหลือ ๒.กำหนดหลักเกณฑ์ในการ ช่วยเหลือ ๓.ประกาศให้ประชาชนทราบทั่วกัน <u>กำหนดติดตาม</u> สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>กองส่งเสริม การเกษตร</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาม อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>กิจกรรม</b> ๑๖.การดำเนินงานตามโครงการเงิน อุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p><b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b> - ผู้นำชุมชน อาสาสมัคร ผู้ขอรับสิทธิ์ มี ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ ที่พึงได้รับ และไม่ประสบปัญหาที่เป็นเหตุ ให้ผู้ขอรับสิทธิเสียสิทธิของตนเองหรือ บุคคลในครอบครัว</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.ผู้นำชุมชน อาสาสมัคร ผู้ขอรับ สิทธิ์ ยังขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ที่พึงได้รับ ๒.ประสบปัญหาในการหาผู้ รับรองสถานะครัวเรือน เป็นเหตุ ให้ผู้ขอรับสิทธิเสียสิทธิของ ตนเองหรือบุคคลในครอบครัว</p>	<p>มีการติดตามประเมินผล เพื่อ สอบทานการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง และมีการรายงาน ผลให้ผู้บริหารได้รับทราบใน กรณีผลการดำเนินงานที่ไม่ เป็นไปตามแผน กำหนดติดตาม สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>การควบคุมมีความเหมาะสม แล้ว แต่ต้องติดตามผลอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.กิจกรรมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ ความเสี่ยงยังอยู่ในระดับสูง ต้องปรับปรุงกิจกรรมการ ควบคุมต่อไป</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.ระเบียบแนวทางปฏิบัติที่ อาจเปลี่ยนแปลงไป ๒.ประชาชนหรือเจ้าหน้าที่ที่ รายใหม่ยังไม่ได้รับการ ประชาสัมพันธ์</p>	<p>ประชาสัมพันธ์และทำ ความเข้าใจอย่าง ต่อเนื่อง กำหนดติดตาม สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม</p>
<p><b>กิจกรรม</b> ๑๗.งานบริหารจัดการฐานข้อมูลเบี๋ยยังชีพ</p> <p><b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b> เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านบริหารจัดการ ฐานข้อมูลเบี๋ยยังชีพของ อบต.บ้านขาม มีประสิทธิภาพ สามารถปฏิบัติงานได้ทัน ตามเวลาที่กำหนด ป้องกันความผิดพลาด ที่จะเกิดความเสียหายในอนาคต</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.อปท. ไม่ทราบถึงการเสียชีวิต ของผู้มีสิทธิ ๒.ผู้มีสิทธิย้ายภูมิลำเนาออกจาก พื้นที่ โดยมีได้ไปขึ้นทะเบียนใน ท้องที่แห่งใหม่</p>	<p>๑.มอบหมายงานในการ ตรวจสอบข้อมูลของ เจ้าหน้าที่อย่างชัดเจน ๒.กำชับการตรวจสอบข้อมูล รายชื่อผู้ได้รับเบี๋ยยังชีพของ อบต.กับข้อมูลจากผู้นำ หมู่บ้านเป็นประจำ กำหนดติดตาม สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>มีการตรวจสอบข้อมูลเกี่ยวกับ การเสียชีวิตประโยชน์จากเบี๋ย ยังชีพที่พึงจะได้รับ</p> <p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑.กิจกรรมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ ความเสี่ยงยังอยู่ในระดับสูง ต้องปรับปรุงกิจกรรมการ ควบคุมต่อไป</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ยังขาดข้อมูลที่แน่นอนจาก งานทะเบียนราษฎร ข้อมูลการ ย้ายเข้า/ออก ไม่ทันสมัย เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑.มอบหมายงานในการ ตรวจสอบข้อมูลของ เจ้าหน้าที่อย่างชัดเจน ๒.กำชับการตรวจสอบ ข้อมูลรายชื่อผู้ได้รับเบี๋ย ยังชีพของ อบต.กับ ข้อมูลจากผู้นำหมู่บ้าน เป็นประจำ กำหนดติดตาม สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาม อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>กิจกรรม</b></p> <p>๑๘ อัตรา กำลังของหน่วยตรวจสอบภายในไม่เพียงพอกับการตรวจสอบทุกภารกิจ ขององค์กร</p> <p><b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ดำเนินการตรวจสอบได้ครบทุกกิจกรรม และสามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ ของการจัดทำ แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ</p> <p>๒. เพื่อพัฒนา และเพิ่มศักยภาพของหน่วย ตรวจสอบภายใน ให้มีอัตรากำลังเพียงพอต่อ การปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน รวมถึง เพื่อสร้างทีมงานและเตรียมความพร้อม ของหน่วยตรวจสอบภายใน ให้สามารถช่วยเหลือ การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ให้ ปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพิ่มมากขึ้น สามารถช่วยลดข้อผิดพลาดและลด ความเสี่ยงในการทำงานได้อย่างเหมาะสม</p> <p>๓. เพื่อพิจารณาจัดสรรอัตรากำลังทดแทนให้ หน่วยตรวจสอบภายใน ในกรณีที่มีผู้ตรวจสอบ ภายในไม่อยู่ หรืออยู่</p>	<p><b>ความเสี่ยงมีระดับสูง,มาก</b></p> <p>(๑) ไม่สามารถวางแผนการ ตรวจสอบภายในให้ครอบคลุม ทุกกิจกรรมและทุกภารกิจของ องค์กร</p> <p>(๒) ไม่สามารถตรวจสอบได้ ครบทุกกิจกรรมและทุก ภารกิจขององค์กร</p> <p>(๓) ไม่สามารถตรวจสอบได้ ทันตามแผนปฏิบัติการ</p> <p>(๔) กระบวนการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายในมีความ ยุ่งยากสลับซับซ้อน ต้องคิด วิเคราะห์ถึงสภาพปัญหาและ ความเสี่ยงในแต่ละภารกิจหรือ ในแต่ละกิจกรรมเพื่อ ประมวลผลและรายงานผล การตรวจสอบให้ผู้บริหาร ทราบภายในระยะเวลาที่ กำหนด</p>	<p>๑) ขออนุมัติจัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีให้มีปริมาณงานที่เหมาะสม กับบุคลากรที่ปฏิบัติงานตรวจสอบ เพียงคนเดียว</p> <p>(๒) จัดทำปริมาณงานของหน่วย ตรวจสอบภายในเพื่อเสนอผู้บริหาร ทราบเกี่ยวกับปัญหาการปฏิบัติงาน ของหน่วยตรวจสอบภายใน</p> <p>(๓) กำหนดคนวันงานให้เหมาะสมกับ แต่ละบุคคล</p> <p>(๔) วางแผนการแจ้งหน่วยรับตรวจ ก่อนการเข้าตรวจสอบฯ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่มีความ เพียงพอและยังไม่เหมาะสม</p> <p>- ความเสี่ยงยังคงอยู่ในระดับสูง มาก เห็นควรกำหนดการปรับปรุง การควบคุมภายในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ต่อไป</p>	<p><b>ความเสี่ยงมีระดับสูง</b></p> <p>(๑) ไม่สามารถวางแผนการ ตรวจสอบภายในให้ครอบคลุม ทุกกิจกรรมและทุกภารกิจของ องค์กร</p> <p>(๒) ไม่สามารถตรวจสอบได้ครบ ทุกกิจกรรมและทุกภารกิจของ องค์กร</p> <p>(๓) ไม่สามารถตรวจสอบได้ทัน ตามแผนปฏิบัติการ</p> <p>(๔) กระบวนการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายในมีความยุ่งยาก สลับซับซ้อน ต้องคิดวิเคราะห์ ถึงสภาพปัญหาและความเสี่ยง ในแต่ละภารกิจหรือในแต่ละ ภารกิจเพื่อประมวลผลและ รายงานผลการตรวจสอบให้ ผู้บริหารทราบภายในระยะเวลา ที่กำหนด</p>	<p>(๑) ปรับแผนการตรวจสอบ ประจำปีให้มีปริมาณงานที่ เหมาะสมกับอัตรากำลังที่ ปฏิบัติงานตรวจสอบเพียงคน เดียว</p> <p>(๒) จัดให้ความรู้ด้านระเบียบ และกฎหมายในส่วนที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงานของหน่วยรับ ตรวจ เพื่อลดข้อผิดพลาดและลด ความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน ของ หน่วยรับตรวจ</p> <p>(๓) แจ้งแนวทางและขั้นตอน หน้าที่ของหน่วยรับตรวจ ในการ อำนวยความสะดวก เพื่อลด ระยะเวลาและลดขั้นตอนในการ ตรวจสอบในแต่ละเรื่องให้น้อยลง และทันต่อเวลา</p>	<p>กำหนดแล้วเสร็จ ภาย ใน ๒๔๐ วัน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗</p> <p>หน่วยตรวจสอบ ภายใน</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาม อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
แต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ เพื่อ ช่วยเหลือให้การตรวจสอบภายใน เป็นไปตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ ที่ได้รับอนุมัติ						