

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมการป้องกันและ แก้ไขปัญหาคอขวดในพื้นที่ องค์การบริหารส่วนตำบล ห้วยยางขาม วัตถุประสงค์ - เพื่อสามารถช่วยเหลือ บรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชนได้ทัน่วงที และ แก้ไขปัญหาคอขวดในพื้นที่ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- หากมีฝนตกหนักและ ปริมาณน้ำที่ไหลแรง ประกอบกับมีเศษวัชพืชลอย มากีดขวางทางน้ำ เป็นเหตุ ให้มีน้ำท่วมขังและทำให้ ถนนสู่พื้นที่การเกษตรหลาย สายชำรุดเสียหายจากถูก กระแสน้ำพัดพา</p>	<p>๑. มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ ร้องทุกข์ และศูนย์ช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจหน้าที่ ในการรับเรื่อง ๒. เจ้าหน้าที่มีการรับคำร้อง และออกตรวจสอบความ เสียหายรวมทั้งประสานงาน กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ ความช่วยเหลือ</p>	<p>- ในการป้องกันและแก้ไข ปัญหาในระยะยาวควรมีการ วางแผนการพัฒนาให้มีการ สร้างรางระบายน้ำในพื้นที่ ลุ่มต่ำเพื่อผันน้ำไปสู่ลำห้วย สาธารณะ มีการขุดลอกคู คลองที่ตื้นเขิน และรณรงค์มี ให้มีการทิ้งขยะกิ่งไม้ใบไม้ หรือ เศษวัชพืชลงในแม่น้ำ ลำคลองเพื่อให้เกิดการระบาย น้ำได้สะดวก</p>	<p>- พื้นที่หลายหมู่บ้านของ ตำบลห้วยยางขามได้รับความ เสียหายจากเหตุ อุทกภัย มีน้ำท่วมขัง และ ถนนสู่พื้นที่การเกษตรได้รับความ เสียหาย</p>	<p>๑. ออกสำรวจความเสียหาย และกำหนดแนวทางการ ช่วยเหลือตามสภาพปัญหา เช่น ขุดลอกเศษวัชพืชสิ่งกีด ขวางทางน้ำเพื่อเปิดทาง ระบายน้ำและเบิกจ่าย งบประมาณไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เสนอให้บรรจุโครงการ ก่อสร้างรางระบายน้ำ โครงการขุดลอกสระ หรือ คู คลอง หนองน้ำสาธารณะ เข้าในแผนพัฒนาท้องถิ่น สำหรับพื้นที่ลุ่มต่ำที่ได้รับ ผลกระทบเพื่อแก้ไขปัญห น้ำท่วม</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมการจัดทำ ข้อมูลบัญชีงบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบ- ประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำข้อมูลบัญชี งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ และ การเบิกจ่ายงบประมาณมี ประสิทธิภาพ ดำเนินการ โดยถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการ</p>	<p>- เนื่องด้วยค่าใช้จ่ายด้าน บุคลากรและรายจ่ายประจำ อื่นๆ ที่เพิ่มขึ้นทุกปีเป็นเหตุ ให้งบประมาณที่จะพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐานหรือ งบประมาณบางแผนงาน ต้องปรับลดลง ไม่สามารถ พัฒนาได้อย่างทั่วถึง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่มีการประมาณ การรายรับ-รายจ่ายและ ตรวจสอบงบค่าใช้จ่ายด้าน บุคลากรตามหลักเกณฑ์ที่ กำหนดก่อนการจัดทำร่าง ข้อมูลบัญชีงบประมาณ รายจ่ายฯ</p> <p>๒. มีการตรวจทานเอกสาร รายละเอียดของโครงการใน แผนพัฒนาท้องถิ่นก่อนที่จะ นำเข้ามาบรรจุในข้อมูลบัญชี งบประมาณรายจ่ายฯ</p>		<p>- งบประมาณที่ได้รับจัดสรร มีไม่เพียงพอกับค่าใช้จ่ายที่ เกิดขึ้น ทำให้ต้องปรับลด งบประมาณบางแผนงานลง ทำให้ไม่สามารถที่จะพัฒนา ได้อย่างทั่วถึงและตรงกับ ความต้องการของชาวบ้าน</p>	<p>๑. ให้ทุกสำนัก/กอง จัดทำ ค่าของบประมาณตาม แผนงาน และโครงการที่จะ ดำเนินการให้เพียงพอกับ ค่าใช้จ่ายที่จะเกิดขึ้น และ ดำเนินการไปตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. คัดเลือกโครงการตาม ลำดับความสำคัญที่หมู่บ้าน เสนอ และมีความพร้อมเรื่อง สถานที่ก่อสร้าง/เอกสาร และพร้อมดำเนินการบรรจุ เข้าในข้อมูลบัญชีงบประมาณ รายจ่ายฯ</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมการจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มี ฐานข้อมูลครบถ้วนเป็น ปัจจุบันและการจัดเก็บ รายได้มีประสิทธิภาพ</p>	<p>- เนื่องจากในสถานการณ์ ปัจจุบันผู้ประกอบการหลาย รายประสบภาวะขาดทุน หรือไม่สามารถประกอบ กิจการได้ ประกอบกับฐาน ภาษีที่ต้องชำระในอัตราสูง แม้จะหยุดกิจการแต่ยังคง ต้องชำระภาษี เป็นเหตุให้มี การค้างชำระภาษี</p>	<p>- มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบในการจัดเก็บ รายได้ชัดเจน และมีการยื่น แบบประเมินประเมินภาษี แจ้งให้กับร้านค้า สถาน ประกอบการและผู้มีหน้าที่ ยื่นภาษีทราบล่วงหน้า</p>	<p>- ข้อมูลร้านค้าและสถาน ประกอบการมีการเพิ่มขึ้น ทุกปี ฐานข้อมูลไม่นิ่งและ บางรายให้ข้อมูลไม่ชัดเจนซึ่ง อาจส่งผลต่อการจัดเก็บภาษี และทำให้การประเมินภาษี อาจมีความคลาดเคลื่อนไป จากเกณฑ์ราคาประเมิน จึง ควรมีการปรับปรุงฐานข้อมูล แผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบัน อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>- มีผู้ประกอบการบางราย ค้างชำระภาษีโรงเรือนและ ที่ดิน เป็นเหตุให้มีหนี้ภาษี ค้างชำระไม่สามารถปิดยอด ยอดบัญชีได้</p>	<p>๑. ติดตามทวงถามให้ผู้ค้าง ชำระภาษีมาติดต่อชำระหนี้ ภายในระยะเวลาที่กำหนด หากเพิกเฉย ควรดำเนินการ ตามระเบียบมท.ว่าด้วยการ ยึดอายัดและขายทอดตลาด ทรัพย์สินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นพ.ศ. ๒๕๕๑</p> <p>๒. จัดทำโครงการจัดเก็บ ภาษีนอกสถานที่เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้เสียภาษีใน พื้นที่และส่งเสริมการจัดเก็บ รายได้ให้มีประสิทธิภาพ</p> <p>๓. ส่งเสริมให้บุคลากร ผู้รับผิดชอบได้เข้าฝึกอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับ กฎหมายและระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรมการบันทึกบัญชีและการปิดงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การบันทึกบัญชีในระบบ E-lass เป็นปัจจุบันและการปิดงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ เป็นไปตามระบบบัญชีภาครัฐและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- เนื่องจากการนำระบบการบันทึกบัญชีรูปแบบใหม่มาใช้ และระบบฐานข้อมูลยังไม่มีความเสถียรพอ ยังต้องมีการปรับปรุงระบบให้มีความรวดเร็วมากขึ้น ประกอบกับเจ้าหน้าที่ยังขาดทักษะความรู้ความชำนาญซึ่งอาจทำให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินการ</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการบันทึกบัญชีและการตัดยอดเงินงบประมาณอย่างชัดเจน และมีการจัดทำสมุดคุมฎีกาของทุกสำนัก/กอง</p> <p>๒. มีการจัดเก็บเอกสารการจัดซื้อต่างๆ ใบเสร็จ บิลต่างๆ แยกไว้เป็นหมวดหมู่ให้เรียบร้อย เพื่อให้ง่ายต่อการปิดงบการเงิน</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ทุกกองมีการแจ้งประสานข้อมูลการเบิกจ่ายในแต่ละฎีกาให้กองคลังทราบทุกครั้งที่มีการเบิกจ่ายเป็นปัจจุบัน และตรวจสอบยอดเงินงบประมาณให้ถูกต้องตรงตามหมวดที่กำหนดจะช่วยให้การบันทึกข้อมูลเป็นปัจจุบันและมีประสิทธิภาพง่ายแก่การตรวจสอบและบันทึกบัญชี</p>	<p>- ระบบการบันทึกบัญชี (ระบบ E-lass) ยังไม่มีความเสถียรเพียงพอ ทำให้เกิดปัญหาในการบันทึกบัญชีและทำให้การปิดงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ เกิดความล่าช้า</p>	<p>๑. ให้มีการตรวจสอบยอดงบประมาณตามหมวดแผนงานที่เบิกจ่ายและให้มีการบันทึกบัญชีลงในระบบ E-lass และตัดยอดเงินงบประมาณทุกครั้งที่มีการเบิกจ่ายในแต่ละฎีกา</p> <p>๒. สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกบัญชีอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงาม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๕. กิจกรรมการสำรวจ ออกแบบและการประมาณ ราคาโครงการก่อสร้าง วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การสำรวจพื้นที่และ การออกแบบประมาณราคา โครงการก่อสร้างเป็นไปด้วย ความรวดเร็ว ถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>- โครงการก่อสร้างที่สำรวจ ออกแบบมีจำนวนหลาย โครงการ และบางช่วงเวลา เจ้าหน้าที่ต้องจัดทำเร่งด่วน เพื่อขอรับการสนับสนุน งบประมาณ ทำให้เร่งรีบใน การออกแบบและประมาณ การทำให้มีการคำนวณ ผิดพลาดตกหล่นในบาง รายการ</p>	<p>- ในการสำรวจออกแบบ และประมาณราคางาน ก่อสร้างมีการแต่งตั้ง คณะกรรมการกำหนดร่าง ขอบเขตงาน คณะกรรมการ กำหนดราคากลางเป็น ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>- บุคลากรมีน้อย ขาดแคลน ตำแหน่งนายช่างโยธาทำให้ ไม่เพียงพอกับปริมาณงาน ที่ เกิดขึ้นหากมีการรับบุคลากร เพิ่มขึ้นเพื่อช่วยแบ่งเบา ภาระหน้าที่ในแต่ละด้าน และมีเวลาในการตรวจทาน เอกสารจะช่วยให้การทำงาน รวดเร็วมากขึ้น</p>	<p>- การออกสำรวจข้อมูลพื้นที่ โครงการและการประมาณ ราคางานก่อสร้างมีความ ล่าช้า หรือมีการคำนวณ ผิดพลาดตกหล่นในบาง รายการ</p>	<p>๑. ให้ออกสำรวจพื้นที่ตั้ง โครงการก่อสร้างก่อนจัดทำ ประมาณการราคา พร้อมทั้ง ตรวจสอบราคาวัสดุก่อสร้าง และประมาณราคาตามราคา พาณิชย์จังหวัด</p> <p>๒. รับโอนบุคลากรตำแหน่ง นายช่างโยธา จำนวน ๑ ตำแหน่งและเปิดสอบ พนักงาน ตำแหน่งคนงาน ทั่วไป จำนวน ๑ ตำแหน่ง เพื่อให้มาช่วยเหลือในการ ทำงาน</p>	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๖. กิจกรรมการซ่อมแซม ถนนสาธารณะและเส้นทาง สู่พื้นที่การเกษตร วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การคมนาคมและ การใช้รถ ใช้ถนนในพื้นที่ที่มี ความสะดวกปลอดภัย และ สามารถแก้ไขปัญหาความ เดือดร้อนให้กับประชาชนได้ อย่างรวดเร็ว</p>	<p>- หากถนนสาธารณะและ เส้นทางสู่พื้นที่การเกษตร ได้รับความเสียหายหลาย เส้นทาง งบประมาณที่ตั้งไว้ สำหรับการซ่อมแซมอาจมี ไม่เพียงพอที่จะซ่อมแซมได้ หมดทุกเส้นทางพร้อมๆ กัน</p>	<p>๑. มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ ร้องทุกข์ และศูนย์ช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจหน้าที่ ในการรับเรื่อง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่มีการรับคำร้อง และออกตรวจสอบพื้นที่ที่ ได้รับความเสียหายรายงาน ผู้บังคับบัญชาทราบโดยเร็ว</p>	<p>- หากมีการตั้งงบประมาณ รองรับในแผนงานอย่าง เพียงพอและสามารถบริหาร การใช้จ่ายงบประมาณได้ อย่างมีประสิทธิภาพ ก็ สามารถที่จะแก้ไขปัญหาได้ อย่างทันท่วงที หรือหากไม่ สามารถโอนงบประมาณมา ซ่อมแซมได้ก็ควรเสนอให้ สภาท้องถิ่นมีมติอนุมัติเงิน สะสมมาดำเนินการ ต่อไป</p>	<p>- จากเหตุอุทกภัยทำให้ถนน สาธารณะและเส้นทางสัญจร หลายสายเกิดชำรุดเสียหาย ทำให้งบประมาณที่จะทำ การซ่อมแซมมีไม่เพียงพอ กับค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น</p>	<p>๑. ออกสำรวจพื้นที่ถนน สาธารณะเส้นทางที่ชำรุด เสียหายและประมาณการค่า วัสดุ อุปกรณ์ หรือค่าจ้าง เหมาบริการในการซ่อมแซม ให้เพียงพอกับงบประมาณที่ จะต้องเบิกจ่ายและเป็นไป ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เสนอคณะผู้บริหาร ดำเนินการซ่อมแซมถนน สาธารณะที่ได้รับความ เสียหายไปตามลำดับความ จำเป็นเร่งด่วนและเบิกจ่าย งบประมาณตามแผนงาน และเป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๗. กิจกรรมการจัดเก็บและ กำจัดขยะในชุมชน วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การกำจัดขยะมี ประสิทธิภาพ ลดปัญหาฝุ่น ควันจากการเผา และรักษา สภาพแวดล้อมในพื้นที่ให้มี ความสมดุลอย่างยั่งยืน</p>	<p>- พื้นที่หลายครัวเรือนยังไม่มี การคัดแยกขยะจากต้นทาง อย่างจริงจัง ทำให้เกิดปัญหา ขยะล้นพื้นที่บริเวณบ่อขยะ ประกอบกับการลักลอบนำ ขยะไปทิ้งบริเวณ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ออกจัดเก็บ ขยะตามกำหนดวันเวลา ๒. มีการคัดแยกประเภท ขยะ เช่น ขยะมีพิษ ขยะ อันตราย ออกจากขยะทั่วไป ก่อนนำไปกำจัดทำลายด้วย การฝังกลบในบ่อขยะ</p>	<p>- ประชาชนยังขาดการใส่ใจ ในการคัดแยกขยะอย่าง จริงจัง ประกอบปริมาณขยะ ที่เพิ่มขึ้นในครัวเรือน ทำให้ ขยะล้นพื้นที่ ประกอบกับ พื้นที่บ่อขยะมีพื้นที่จำกัดไม่ สามารถที่จะรองรับขยะได้ เป็นจำนวนมาก</p>	<p>- พื้นที่บ่อขยะมีพื้นที่จำกัด แต่ปริมาณขยะในพื้นที่มี จำนวนมากทำให้ขยะล้น บริเวณบ่อฝังกลบ และส่ง กลิ่นเหม็นรบกวนในพื้นที่</p>	<p>๑. รณรงค์ให้แต่ละหมู่บ้านมี การคัดแยกขยะรีไซเคิล และ จัดทำหลุมขยะเปียก เพื่อลด ปริมาณขยะจากต้นทาง ๒. สนับสนุนงบประมาณใน การขุดลอกบ่อขยะ และการ ไถกลบบ่อขยะเพื่อเพิ่มพื้นที่ ในการจัดเก็บขยะ และเป็น การกำจัดขยะอย่างเป็น ระบบไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม ๓. ติดตั้งป้ายเตือนห้ามทิ้ง ขยะจุดห้ามทิ้ง และกำหนด ช่วงเวลาเปิด-ปิดประตูรั้ว เข้าออกบริเวณบ่อขยะเป็น ช่วงเวลาเพื่อป้องกันการ ลักลอบคนนอกพื้นที่นำขยะ มาทิ้ง</p>	<p>กอง สาธารณสุขฯ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๘. กิจกรรมการควบคุม และป้องกันโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด - ๑๙) วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันและควบคุม มิให้เกิดการแพร่ระบาดของ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) ในพื้นที่</p>	<p>- ยังมีการแพร่ระบาดของ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) ในพื้นที่ ตำบลห้วยยางขาม และมี การระบาดของสายพันธุ์ใหม่ ในประเทศ การแพร่ระบาด ของโรคจึงยังมีอยู่อย่าง ต่อเนื่องสถานการณ์ยังไม่ สงบนิ่ง</p>	<p>๑. หมู่บ้านมีการเฝ้าระวัง และรายงาน ข้อมูลผู้ที่ เดินทางจากต่างจังหวัดเข้า มาในพื้นที่ ๒. มีจุดตรวจคัดกรอง เจ้าหน้าที่และผู้ที่มาติดต่อ ราชการ ตรวจวัดอุณหภูมิ มี น้ำยาแอลกอฮอล์ไว้คอย ให้บริการ</p>	<p>- เนื่องจากในสถานการณ์ ปัจจุบันมีการผ่อนปรนใน มาตรการควบคุมโรคมามากขึ้น และส่วนใหญ่เริ่มหย่อนยาน ในการระมัดระวังตนเอง มี การจัดเลี้ยงสังสรรค์ จึงทำ ให้มีการแพร่ระบาดของโรค เกิดขึ้นได้ง่าย</p>	<p>- ตรวจสอบว่ามีเจ้าหน้าที่ และชาวบ้านในพื้นที่ป่วยติด เชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑. จัดอบรมให้ความรู้ หรือ จัดทำสื่อสิ่งพิมพ์ สื่อโฆษณา ประชาสัมพันธ์เพื่อเผยแพร่ ให้ความรู้ในการระมัดระวัง และป้องกันตนเองจากโรค ให้แก่ประชาชนในพื้นที่ ๒. ให้สวมหน้ากากอนามัย และตรวจคัดกรองโรคก่อน เข้าทำงาน สำหรับผู้ที่อยู่ใน กลุ่มเสี่ยงให้ปฏิบัติตาม มาตรการควบคุมโรคที่ทาง ราชการกำหนด</p>	<p>กอง สาธารณสุขฯ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๙. กิจกรรมการควบคุม และป้องกันโรคติดต่อใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้พื้นที่ในศูนย์พัฒนา เด็กเล็กมีความปลอดภัยจาก โรคระบาด เด็กนักเรียนได้ เรียนรู้และมีพัฒนาการ ทางด้านอารมณ์ จิตใจ และ สมองตามช่วงวัยที่เหมาะสม</p>	<p>- เกิดโรคมือเท้าปากแพร่ ระบาดในเด็กนักเรียน และ ครูผู้ดูแลเด็กป่วยติดเชื้อ ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด- ๑๙) ทำให้มีผลกระทบต่อ สุขอนามัยของเด็กนักเรียน</p>	<p>๑. มีการทำความสะอาด ห้องเรียน ห้องน้ำ โรงอาหาร อุปกรณ์ของเล่น ๒. มีการตรวจสุขภาพเด็ก นักเรียนอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>- ในการควบคุมการเกิดโรค ระบาดมือเท้าปากเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) ต้องมีการสร้างความเข้าใจ ในการรักษาสุขอนามัยและ การป้องกันโรคร่วมกัน ระหว่างครู ผดตด. และ ผู้ปกครองเด็กจึงจะสามารถ ควบคุมโรคได้</p>	<p>- ตรวจพบว่าเด็กนักเรียน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลห้วยยางขามเป็นโรค มือเท้าปาก และครูผู้ดูแล เด็กป่วยติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)</p>	<p>๑. ให้มีการทำความสะอาด ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก โต๊ะ เก้าอี้ อุปกรณ์ของเล่น และ สื่อการเรียนการสอน และ รถรับส่งนักเรียนอย่าง สม่ำเสมอ ๒. ให้มีการตรวจสุขภาพเด็ก และครูผู้ดูแลเด็กในเบื้องต้น ก่อนเข้าชั้นเรียน ๓. ประสานกับผู้ปกครองใน การเฝ้าระวังรักษาสุขภาพ เด็กนักเรียนและการควบคุม ป้องกันรักษาโรค</p>	<p>กอง การศึกษา</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๐. กิจกรรมการตั้ง งบประมาณด้านการศึกษา เพื่อเป็นค่าอาหารกลางวัน เด็กนักเรียน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การตั้งงบประมาณ ด้านการศึกษาถูกต้องตรงกับ จำนวนเด็กนักเรียนมี เพียงพอกับค่าใช้จ่ายที่ เกิดขึ้น และถูกต้องเป็นตาม ระเบียบและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>- หากการตั้งงบประมาณ ด้านการศึกษาเพื่อเป็น ค่าอาหารกลางวันน้อยกว่า จำนวนเด็กนักเรียนและมี การเพิ่มค่ารายหัวภายหลัง งบประมาณที่ตั้งไว้อาจไม่ เพียงพอกับค่าใช้จ่ายที่ต้อง จัดสรรให้กับโรงเรียน</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ที่มีการประสาน ข้อมูลจำนวนเด็กนักเรียนใน พื้นที่ให้มีการส่งยอดจำนวน เด็กนักเรียนก่อนการตั้ง งบประมาณ</p>	<p>- หากโรงเรียนมีการแจ้ง จำนวนเด็กนักเรียนถูกต้อง ชัดเจนและรัฐบาลมีนโยบาย กำหนดการจัดสรรรายหัว อย่างชัดเจน หน่วยงาน สามารถกำหนดทิศทางการ การตั้งงบประมาณรองรับค่า ใช้จ่ายที่จะเกิดขึ้นได้อย่างมี ประสิทธิภาพต่อไป</p>	<p>- ในระหว่างปีการศึกษาหาก เด็กนักเรียนมีการย้าย โรงเรียนเกิดขึ้นกลางเทอม ทำให้จำนวนเด็กเพิ่มขึ้น หรือการแจ้งยอดเด็ก นักเรียนคลาดเคลื่อน อาจ ทำให้งบประมาณที่ตั้งไว้มีไม่ เพียงพอกับค่าใช้จ่ายที่ต้อง จัดสรรให้กับโรงเรียน</p>	<p>๑. ให้มีการตั้งงบประมาณ ด้านการศึกษาเป็นค่าอาหาร กลางวันเด็กนักเรียนไปตาม ระเบียบและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง ๒. ให้มีการสำรวจจำนวน เด็กนักเรียนที่ศึกษาเล่าเรียน ในระหว่างปีการศึกษาให้ ชัดเจน และควบคุมพร้อมทั้ง ตรวจสอบการเบิกจ่าย งบประมาณอย่างเคร่งครัด</p>	<p>กอง การศึกษา</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๑. กิจกรรมการจัดทำ ทะเบียนข้อมูลการขอรับ งบประมาณซ่อมแซมบ้าน ผู้สูงอายุและผู้พิการ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินการ ขอรับงบประมาณซ่อมแซม บ้าน ผู้สูงอายุและผู้พิการ ถูกต้องรวดเร็วเป็นไปตาม ระเบียบหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- ผู้สูงอายุ ผู้พิการที่มีฐานะ ยากจนมีบ้านพักที่อยู่อาศัย ไม่เหมาะสมแก่การดำเนิน ชีวิตประจำวันมีจำนวนมาก จึงอาจมีการจัดทำเอกสาร ล่าช้าและไม่ครบถ้วน และ ไม่อาจที่จะสนับสนุนได้ครบ ทุกรายเนื่องด้วยงบประมาณ ที่มีจำกัดจึงต้องพิจารณายื่น ขอรับจัดสรรงบประมาณไป ตามความเหมาะสม</p>	<p>- ก่อนสิ้นปีงบประมาณ เจ้าหน้าที่ดำเนินการสำรวจ ข้อมูลสภาพพื้นที่บ้านพัก ของผู้สูงอายุและผู้พิการที่ ประสงค์จะขอรับความ ช่วยเหลืองบประมาณในการ ซ่อมแซมบ้านในแต่ละ หมู่บ้าน และจัดเก็บเป็น ฐานข้อมูลเบื้องต้นสำหรับ ประกอบการพิจารณา</p>	<p>- หากมีการตรวจคุณสมบัติ ของผู้สูงอายุและผู้พิการที่มี ฐานะยากจนที่ประสงค์ ขอรับงบประมาณซ่อมแซม บ้านไว้และออกสำรวจสภาพ พื้นที่บ้านพักและมีการ จัดทำฐานทะเบียนข้อมูลไว้ เป็นระบบและข้อมูลเป็น ปัจจุบันจะทำให้สามารถที่ จะจัดเตรียมเอกสารได้อย่าง รวดเร็วและทันตามห้วง ระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>- การยื่นขอรับงบประมาณ ซ่อมแซมบ้านของผู้สูงอายุ ผู้ พิการที่มีฐานะยากจนใน ปีงบประมาณที่ผ่านมามีการ ยื่นเอกสารล่าช้า จึงส่งผลให้ ได้รับการจัดสรรงบประมาณ ล่าช้า ไม่สามารถดำเนินการ ซ่อมแซมได้ทันตามห้วง ระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>๑. จัดทำทะเบียนข้อมูล ผู้สูงอายุและผู้พิการที่มี ฐานะยากจนที่ประสงค์ ขอรับงบประมาณซ่อมแซม บ้านให้เป็นปัจจุบันเพื่อง่าย สำหรับตรวจสอบคุณสมบัติ ๒. ดำเนินการคัดกรองผู้ ยื่นขอรับงบประมาณ ซ่อมแซมบ้าน โดยพิจารณา ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการ ศูนย์ช่วยเหลือสังคมตำบล ห้วยยางขามตั้งแต่เริ่มต้น ปีงบประมาณเพื่อจะได้ จัดทำเอกสารประกอบการ ยื่นได้ทันภายในกำหนดเวลา</p>	<p>กอง สวัสดิการฯ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๒. กิจกรรมการเบิกจ่าย เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์มีประสิทธิภาพ และถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ไม่มี การแจ้งข้อมูลกรณีโอนย้าย ที่อยู่ หรือญาติไม่แจ้งข้อมูล การตายให้เจ้าหน้าที่ทราบ หรือปกปิดคุณสมบัติของผู้ที่ จะได้รับเบี้ยยังชีพแล้วมาขึ้น ทะเบียนขอรับเงิน</p>	<p>๑. มีการตรวจสอบเอกสาร และเงินงบประมาณในการ เบิกจ่ายก่อนการอนุมัติ เบิกจ่ายงบประมาณของแต่ละ ประเภท ๒. มีคำสั่งมอบหมายงาน และแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p>	<p>- ถ้าเพิ่มการประชาสัมพันธ์ และชี้แจงให้ชาวบ้านเข้าใจ ถึงคุณสมบัติของการได้รับ เบี้ยยังชีพในแต่ละประเภท และขอความร่วมมือการแจ้ง ข้อมูลข่าวสารเมื่อย้ายออก หรือเสียชีวิตแก่เจ้าหน้าที่จะ ทำให้การเบิกจ่ายถูกต้อง ตามคุณสมบัติที่กำหนด</p>	<p>- มีการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและ ผู้ป่วยเอดส์ที่ขาดคุณสมบัติ เป็นบางราย เนื่องจากไม่มี การแจ้งข้อมูลที่ถูกต้อง</p>	<p>๑. ให้ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพ ยื่นเอกสารยืนยันสิทธิเมื่อสิ้น ปีงบประมาณเพื่อจะได้ ตรวจสอบคุณสมบัติและ ข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน ๒. ประสานข้อมูลทะเบียน ราษฎรกับสำนักทะเบียน อำเภอและผู้นำท้องที่เพื่อ ตรวจสอบข้อมูล ๓. ระวังการจ่ายเงินและทำ การเรียกเงินคืนจากผู้รับ เบี้ยยังชีพไปโดยขาด คุณสมบัติ</p>	กอง สวัสดิการฯ

ลายมือชื่อ.....

(นายสมคิด คิตติ)

ตำแหน่ง นายกองการบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม

วันที่ ๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕