



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักงานปลัด อบต.บ้านบึง โทร ๐๓๒-๙๑๙๙๔๗
ที่ รบ ๗๑๘๐๑/๙๕๒ วันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๘
เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด สำหรับ องค์การบริหารส่วนตำบลให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาและจัดส่งให้นายอำเภอเพื่อให้คณะกรรมการฯ ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ เพื่อรายงานให้ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว เห็นควรรายงานให้ นายอำเภอบ้านคา เพื่อรายงานให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดราชบุรีต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายโสมณีส นนทสุต)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง

ประธานคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน

(✓) ดำเนินการ

() เห็นควร.....

(นายพินิจ ร่มโพธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง อำเภอบ้านคา จังหวัดราชบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจและพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึงยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒ ผู้บริหารท้องถิ่นมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมประกอบด้วย ๕ สำนัก/กอง ได้แก่ ๑) สำนักปลัด ๒) กองคลัง ๓) กองช่าง ๔) กองการศึกษา ๕) กองสาธารณสุข โดยมีนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง เป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาศักยภาพของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๒.๑ ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง มีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก จำนวน ๑๐ กิจกรรม และยังพบว่าตำแหน่งผู้อำนวยการกอง มีอัตราว่างจำนวน ๓ กอง คือ กองคลัง กองการศึกษา และกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ซึ่งขาดบุคลากรระดับอำนวยการต้น ทำให้เกิดความเสี่ยงในการปฏิบัติราชการได้ ๒.๒.๒ ก่อนการประเมินความเสี่ยงมีการสร้างความชัดเจนเกี่ยวกับวัตถุประสงค์การดำเนินงานทั้งในระดับหน่วยรับตรวจและระดับกิจกรรม (เช่น แผนงานหรืองานที่ได้รับมอบหมาย) ๒.๒.๓ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน เพื่อทราบกระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ และการบริหารความเสี่ยงว่า เหมาะสม เพียงพอหรือไม่ ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๑ มีการกำหนดเป็นนโยบายบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร โดยมีการบริหารจัดการอย่างเป็นระบบผ่านคณะกรรมการจัดการคณะต่างๆ ขององค์กร และความเสี่ยงในการปฏิบัติงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้บริหารที่รับผิดชอบการปฏิบัติงานนั้น โดยมีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดประสิทธิผลสูงสุด โดยถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของหน่วยงานในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้เพื่อให้มีผลกระทบต่อองค์กรน้อยที่สุด ๓.๒ จัดประชุมเพื่อซักซ้อมความเข้าใจให้เจ้าหน้าที่ทุกคน เพื่อให้บรรลุถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง กำหนดให้นำกลุ่มไลน์มาใช้ในการแจ้งเหตุเบื้องต้นและรายงานผลให้ทราบและจากนั้นจึงแจ้งเหตุและรายงานผลเป็นลายลักษณ์อักษร การประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของอปท. แผ่นพับ เป็นต้น ๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๓.๒ จัดประชุมเพื่อซักซ้อมความเข้าใจให้กับเจ้าหน้าที่ทุกคน เพื่อให้ทราบแนวทางปฏิบัติเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองคลัง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๓ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษา ให้ความแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร อย่างเหมาะสม และทันต่อเหตุการณ์

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและกำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขทันที ๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงปีละ ๒ ครั้ง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เพิ่มเติม

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานและการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม การปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

(ลงชื่อ)

(นายพินิจ ร่มโพธิ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง

วันที่ ๒๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง อำเภอบ้านคา จังหวัดราชบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑ ด้านงานธุรการ <u>ติดตามมาจากปี ปม</u> <u>เดิม พ.ศ. ๒๕๖๗</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การดำเนินงานด้านธุรการ เป็นไปตามระเบียบฯ ข้อบังคับ กฎหมาย อย่างถูกต้อง	1.ไม่มีข้าราชการในงานธุรการ สำนักปลัด เพื่อปฏิบัติงานธุรการ กลาง ทำให้มีความเสี่ยงในการ ปฏิบัติหน้าที่	1. คำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบ	1. กิจกรรมการ ควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ มีความเพียงพอ เหมาะสมความเสี่ยง ยังอยู่ในระดับสูง ต้องนำไปควบคุมต่อ ในปีงบประมาณ ต่อไป	1.ไม่มีข้าราชการในงาน ธุรการ สำนักปลัด เพื่อ ปฏิบัติงานธุรการกลาง ทำให้มีความเสี่ยงในการ ปฏิบัติหน้าที่	1.จัดทำประกาศรับโอนย้าย ข้าราชการ 2.ใช้คำสั่งมอบหมายงานเพื่อ ช่วยเหลือการปฏิบัติงานธุรการ กลาง	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง อำเภอบ้านคา จังหวัดราชบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๒. ด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>ติดตามมาจากปี ปม</u> <u>เดิม พ.ศ. ๒๕๖๗</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบ สา ธารณภัย ภัยจากการก่อการร้าย ให้ได้รับการ ช่วยเหลืออย่างทั่วถึง และการปฏิบัติงานเป็นไปตาม ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย อย่างถูกต้อง	1.บุคลากรผู้ช่วยเหลือ เจ้าหน้าที่ ป้องกัน อปพร. และจิตอาสา ภัยพิบัติ มีอายุมากขึ้น และมี จำนวนไม่เพียงพอ ทำให้มีความ เสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ ช่วยเหลือประชาชน 2.รถน้ำไม่เพียงพอช่วงเกิดภัย	1. คำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบชัดเจน 2. ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับ การฝึกอบรมด้านเกี่ยวกับการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	1. กิจกรรมการ ควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่มีความ เพียงพอ เหมาะสมความ เสี่ยงยังอยู่ใน ระดับสูงต้อง นำไปควบคุมต่อ ในปีงบประมาณ ต่อไป	1.บุคลากรผู้ช่วยเหลือ เจ้าหน้าที่ป้องกัน อปพร. และจิตอาสาภัยพิบัติ มี อายุมากขึ้น และมีจำนวน ไม่เพียงพอ ทำให้มีความ เสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ ช่วยเหลือประชาชน 2.รถน้ำมีสภาพเก่าไม่ เพียงพอช่วงเกิดภัย	1.จัดฝึกอบรม/ทบทวน อาสาสมัครป้องกันภัยพลเรือน (อปพร.) หรือจิตอาสาภัยพิบัติ 2. จัดหารถน้ำเพิ่ม จำนวน 1 คัน	สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑. ด้านงานธุรการ <u>ติดตามมาจากปี ปม</u> <u>เดิม พ.ศ. ๒๕๖๗</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การดำเนินงานด้านธุรการ เป็นไปตามระเบียบฯ ข้อบังคับ กฎหมาย อย่างถูกต้อง	1.ไม่มีข้าราชการในงานธุรการ สำนักปลัด เพื่อปฏิบัติงาน ธุรการกลาง ทำให้มีความ เสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่	1. คำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบ	1. กิจกรรมการ ควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ มีความเพียงพอ เหมาะสมความเสี่ยง ยังอยู่ในระดับสูง ต้องนำไปควบคุมต่อ ในปีงบประมาณ ต่อไป	1.ไม่มีข้าราชการใน งานธุรการ สำนักปลัด เพื่อปฏิบัติงานธุรการ กลาง ทำให้มีความ เสี่ยงในการปฏิบัติ หน้าที่	1.จัดทำประกาศรับโอนย้าย ข้าราชการ 2.ใช้คำสั่งมอบหมายงานเพื่อ ช่วยเหลือการปฏิบัติงานธุรการ กลาง	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง อำเภอบ้านคา จังหวัดราชบุรี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม 1.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ ติดตามมาจากปี 2567 วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเร่งรัดการจัดเก็บภาษีเป็นไปตามระเบียบฯ กำหนดไว้ และความถูกต้องครบถ้วนของการจัดเก็บรายได้	- มีลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างรายใหม่เกิดขึ้นเป็นจำนวนมาก - ขาดความรู้ความเข้าใจในกฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงาน	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามระเบียบของภาษีแต่ละแบบด้วยความรอบคอบและรัดกุม เพื่อป้องกันความผิดพลาด	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอเหมาะสม สามารถลดระดับความเสี่ยงที่มีอยู่ ให้ลดลงหรือหมดไปได้	-	-	- งานจัดเก็บและพัฒนา รายได้ - กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง อำเภอบ้านคา จังหวัดราชบุรี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม 1.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บรายได้ครบถ้วนทุกประเภทถูกต้อง เป็นธรรมกับทุกฝ่ายและเกิดประโยชน์สูงสุดเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้ - เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบันมาปรับปรุงทะเบียนผู้เสียภาษี และเป็นข้อมูลพื้นฐานในการจัดเก็บภาษี	- แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วนปัจจุบันมีข้อมูลเฉพาะพื้นที่ของ สปก. ที่มีเอกสารสิทธิ์ที่ออกโดยหน่วยงาน สปก. ส่วนพื้นที่ที่เหลือเป็นพื้นที่ที่ครอบครองโดยไม่มีเอกสารสิทธิ์ - งานจัดเก็บรายได้ไม่สามารถติดต่อเจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบางรายได้มาชำระภาษีได้	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามระเบียบของภาษีแต่ละแบบด้วยความรอบคอบและรัดกุม เพื่อป้องกันความผิดพลาด - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการเรียนรู้ - การออกพื้นที่เพื่อเป็นการให้บริการแก่ประชาชนผู้เสียภาษีและเปิดโอกาสสร้างความเข้าใจในอันดับกับประชาชนผู้เสียภาษี	- ยังมีความเสี่ยงอยู่	- แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วนปัจจุบันมีข้อมูลเฉพาะพื้นที่ของ สปก. ที่มีเอกสารสิทธิ์ที่ออกโดยหน่วยงาน สปก. ส่วนพื้นที่ที่เหลือเป็นพื้นที่ที่ครอบครองโดยไม่มีเอกสารสิทธิ์ - งานจัดเก็บรายได้ไม่สามารถติดต่อเจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบางรายได้มาชำระภาษีได้	- มีการติดตามลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างผ่านทางผู้นำชุมชนให้มาชำระตามกำหนดระยะเวลา - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการชำระภาษี เพื่อการพัฒนาท้องถิ่น	- งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ - กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง อำเภอบ้านคา จังหวัดราชบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม 2.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเกิดประสิทธิภาพลด การผิดพลาดหรือผิดพลาดน้อยที่สุด	- ปริมาณงานที่มีเป็น จำนวน มากและเกิดขึ้นในช่วงเวลา เดียวกันหลายโครงการ จึงทำ ให้งานมีความผิดพลาดขึ้น	- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ทำงาน และประชุมแต่ละสำนัก/ กอง ให้มีการวางแผนบริหาร จัดการร่วมกัน - ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อ เพิ่มศักยภาพการเรียนรู้	-กิจกรรมการ ควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่มีความ เพียงพอ เหมาะสมความ เสี่ยงยังอยู่ใน ระดับสูงต้อง ปรับปรุงการ ควบคุมต่อไป	- ปริมาณงานมีจำนวน มากจึงทำให้งานมีความ ผิดพลาดขึ้น - งานด้านจัดซื้อจัดจ้าง เกิดขึ้นในช่วงเวลา เดียวกันหลาย โครงการ	- ร่วมวางแผนบริหารจัดการ ห้วงระยะการจัดซื้อจัดจ้างของ แต่ละสำนัก / กอง	- งานพัสดุ หน่วยงานผู้เบิก แต่ละสำนัก/ กอง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง อำเภอนานคา จังหวัดราชบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรมติดตามจากปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ๑.งานก่อสร้างการประมาณราคาก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจออกแบบและประมาณการ ราคาค่าก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำและเกิดประโยชน์ต่อการพัฒนา องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึงเพื่อส่งผล กับประชาชน	-การประมาณราคา ถูกต้อง ตามระเบียบแต่ไม่สอดคล้อง กับสถานะเศรษฐกิจใน ระหว่างจัดซื้อจัดจ้างคิด คำนวณค่างานไปแล้วแต่ อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงทำ ให้การคิดค่า แพคเตอร์ เอฟ มีการเปลี่ยนแปลง -การผันผวนของราคาสินค้า เกี่ยวกับการก่อสร้างใน ตลาดที่สูงขึ้น	-กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตาม ข่าวสารต่างๆเกี่ยวกับราคา วัสดุก่อสร้างกับเช็คข้อมูล ราคาวัสดุก่อสร้างกับ หน่วยงานที่สามารถอ้างอิงได้ เพื่อทราบข้อมูลที่แท้จริงและ เป็นปัจจุบัน ให้ศึกษาระเบียบ และหนังสือสั่งการจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการ ควบคุมงานก่อสร้างให้ถูกต้อง	-กิจกรรมการ ควบคุมที่มีอยู่มี ความเพียงพอ เหมาะสม สามารถลด ความเสี่ยงจาก ระดับสูงให้ลดลง และหมดไปได้ ใน สิ้น ปีงบประมาณได้	-	-	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านปิง อำเภอบ้านคา จังหวัดราชบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรมติดตามจากปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ๒.ขออนุญาตให้ประโยชน์ในพื้นที่ สปก. วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การดำเนินการก่อสร้างถูกต้องตาม ระเบียบจัดซื้อจัดจ้างพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	- ความล่าช้าของการ ดำเนินการขออนุญาต	- เร่งรัดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ตรวจสอบรูปแบบเพื่อออก ใบอนุญาตให้ประโยชน์ใน พื้นที่	-กิจกรรมการ ควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ มีความเพียงพอ เหมาะสมความ เสี่ยงยังอยู่ใน ระดับสูงต้อง ปรับปรุงการ ควบคุมต่อไป	ยังไม่ได้รับหนังสือ อนุญาตจาก สปก.	-ประสานงานเจ้าหน้าที่ของ สำนักงานปฏิรูปที่ดินจังหวัด ราชบุรี -เร่งรัด ติดตามคำขออนุญาต ที่ได้นำเนินการขอไปแล้วจาก สปก.	กองช่าง
กิจกรรม ๓.การดำเนินการผลิตน้ำประปา วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ น้ำประปามีคุณภาพที่ดีขึ้นและเพียงพอ ต่อการใช้งานของประชาชน	- น้ำประปาไม่สะอาด มีกลิ่น ไม่พึงประสงค์ -น้ำประปาไม่เพียงพอต่อการ ใช้	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้หมั่น ตรวจเช็คคุณภาพน้ำอย่าง สม่ำเสมอ -มีการพาเจ้าหน้าที่ไปศึกษา ระบบการผลิตน้ำประปาจาก กองการประปาเทศบาลเมือง ราชบุรี	-กิจกรรมการ ควบคุมที่มีอยู่ยัง ไม่มีความเพียงพอ เหมาะสมความ เสี่ยงยังอยู่ใน ระดับสูงต้อง ปรับปรุงการ ควบคุมต่อไป	-คุณภาพน้ำยังไม่สะอาด มีกลิ่นไม่พึงประสงค์ ยังไม่ มีการควบคุมปริมาณการ ใช้สารส้มและคลอรีนที่ เหมาะสม -การผลิตน้ำประปายังไม่ เพียงพอสำหรับการใช้ อุปโภค	-ดำเนินการจัดซื้อสาร PAC แทนสารส้มเพื่อคุณภาพน้ำที่ดี ขึ้น -ดำเนินการจัดหาอุปกรณ์ที่มี ประสิทธิภาพมากขึ้นกว่าเดิม	กองช่าง

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> <u>ติดตามมาจากปีงบประมาณ ๒๕๖๗</u> ๑. ด้านการบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การบริหารจัดการศูนย์พัฒนา เด็กเล็กมีประสิทธิภาพ - แนวทางการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขยับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน	๑.ด้านอาคารสถานที่ บางส่วนต้องปรับปรุงแก้ไขให้ ถูกต้องตามมาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ๒. ไม่มีบุคลากรครู (ข้าราชการ) จัดทำแผนการ เรียนการสอน	๑. คำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบ ๒. จัดส่งผู้ดูแลเด็กเข้ารับ การพัฒนาให้มีความรอบรู้ และปรับปรุงตนเองให้มี ทักษะในการะงานของ ตนเองเพื่อรองรับการ เปลี่ยนแปลง ๓. จัดทำแผนการพัฒนา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ ครอบคลุม ทั้งด้านการ เรียนการสอน ๔. ปรับปรุงอาคารสถานที่ ให้มีความเหมาะสมถูก ลักษณะ	- กิจกรรมการ ควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ มีความเพียงพอ เหมาะสมความเสี่ยง ยังอยู่ในระดับสูง ต้องนำไปควบคุม ต่อในปีงบประมาณ ต่อไป	๑.ด้านอาคารสถานที่ บางส่วนต้องปรับปรุง แก้ไขให้ถูกต้องตาม มาตรฐานศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ๒.การจัดทำแผนการ เรียนการสอนยังไม่ผ่าน เกณฑ์การประเมิน	๑. คำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบ ๒.ดำเนินการปรับปรุงศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กให้ได้ มาตรฐานด้านอาคาร สถานที่ ๓.สรรหาครูที่มีความรู้ เฉพาะด้านเอกปฐมวัย ๔.สรรหาบุคลากรที่มี ความรู้ทางการศึกษา สาขาวิชาปฐมวัย	กอง การศึกษาฯ

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านปึง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม <u>ติดตามมาจากปีงบประมาณ ๒๕๖๗</u> ๒. ด้านการจัดทำบัญชีศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานได้ถูกต้อง ตามกฎระเบียบข้อบังคับ - เพื่อป้องกันข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน	๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่มีความรู้เฉพาะ ด้านการเงินและบัญชี	๑. มอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้าน การบัญชีของหน่วยงานมา รับผิดชอบ-ปฏิบัติงาน ๒. แบ่งงานให้เจ้าหน้าที่ ช่วยกันปฏิบัติงาน ๓. ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม ๔.มีการสรรหา พนักงานจ้าง เพื่อช่วย ปฏิบัติงานบัญชี ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	- กิจกรรมการ ควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ มีความเพียงพอ เหมาะสมความเสี่ยง ยังอยู่ในระดับสูง ต้องนำไปควบคุม ต่อในปีงบประมาณ ต่อไป	๑.การจัดทำบัญชี ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังมีความ ผิดพลาด	๑. คำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบ ๒. ดำเนินการสรรหา บุคคลที่มีความรู้ด้าน การเงินการบัญชีและ พสดุเพื่อปฏิบัติงานใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	กอง การศึกษาฯ

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม <u>ติดตามมาจากปีงบประมาณ ๒๕๖๗</u> ๓. ด้านงานธุรการ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการตรงตามเวลาที่กำหนด	๑.ไม่มีข้าราชการในการกลั่นกรองระบบงานด้านธุรการ ๒.งานธุรการมีความล่าช้าไม่ต่อเนื่อง	๑. ติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องและปฏิบัติตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา	- กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่มีความเพียงพอเหมาะสมความเสี่ยงยังอยู่ในระดับสูงต้องนำไปควบคุมต่อไป	๑.การดำเนินการงานด้านธุรการไม่ทันเวลาที่กำหนด ๒.พนักงานจ้างยังไม่มีความรู้ความเข้าใจด้านงานธุรการ	๑.ดำเนินการสรรหาเจ้าพนักงานธุรการ ๒.ส่งพนักงานจ้างเข้ารับการอบรมงานด้านธุรการ ๓.ให้มีการติดตามผลจากผู้บังคับบัญชา	กองการศึกษาฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง อำเภอบ้านคา จังหวัดราชบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑. งานควบคุมโรคไข้เลือดออก ติดตามความเสี่ยงจากปีงบประมาณ ๒๕๖๗ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การควบคุมโรค มีประสิทธิภาพและถูกต้องตามที่กรมควบคุมโรคกำหนด ติดตามความเสี่ยงจากปีงบประมาณ ๒๕๖๗	- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานกรณีเกิดพบผู้ป่วยไข้เลือดออกในพื้นที่ - เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไม่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงาน - ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานควบคุมโรคโดยตรง	- จัดทำคำสั่งมอบหมายงาน - จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายเข้ารับการอบรม - ประสานขอเจ้าหน้าที่จากกองอื่นมาช่วยปฏิบัติงานในกรณีพบผู้ป่วยไข้เลือดออกในพื้นที่ - เพิ่มอัตรากำลังตามกรอบบัญชีอัตรากำลัง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ - รับโอน (ย้าย) นักวิชาการสาธารณสุข	- กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่มีความเพียงพอเหมาะสม และสามารถลดความเสี่ยงในระดับสูงให้อยู่ในระดับที่ควบคุมได้	-	-	กองสาธารณสุขฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง อำเภอบ้านคา จังหวัดราชบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๒. งานกองทุนหลักประกันสุขภาพ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารงานกองทุนถูกต้องตาม ระเบียบ ท้องถิ่น และ ประ กาศ ของ คณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ	- ระเบียบของกองทุนมีการ เปลี่ยนแปลง	- ศึกษาข้อมูลการทำงานจากใน กลุ่มต่างๆที่เกี่ยวข้อง - เข้ารับการอบรมชี้แจงการ ปฏิบัติงานกองทุนฯ	- กิจกรรมการ ควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่มีความ เพียงพอ เหมาะสมความ เสี่ยงยังอยู่ใน ระดับสูงต้อง ปรับปรุงการ ควบคุมต่อไป	- ระเบียบของกองทุนมี การเปลี่ยนแปลง	- ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ปฏิบัติงาน ศึกษา ระเบียบ ประกาศ ที่เกี่ยวข้อง และศึกษา ข้อมูลการทำงานในกลุ่มที่ เกี่ยวข้องต่างๆ	กองสาธารณสุข ฯ

ลงชื่อ
 (นายพินิจ ร่มโพธิ์)
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง
 วันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๘