

ชื่อหน่วยรับตรวจ : องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล

รายงาน แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมป้องกัน และแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของ ของยาเสพติดในกลุ่ม ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย	๑.มีการแพร่ ระบาดของยาเสพติด ในกลุ่มวัยรุ่น ๒.ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือใน การแจ้งเบาะแส ผู้ค้า ผู้เสพ	๑. การรณรงค์ ผ่านสื่อกระจายเสียง ของหมู่บ้าน ๒. การจัดอบรม ทบทวนความรู้ อปพร.	เพียงพอแต่ต้องติดตาม อยู่เสมอ	๑.มีการแพร่ ระบาดของยาเสพติด ในกลุ่มวัยรุ่น ๒.ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือใน การแจ้งเบาะแส ผู้ค้า ผู้เสพ	๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยา เสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่าง ต่อเนื่อง ๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่าง ให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชน ทุกเพศทุกวัย เช่น การสร้าง จิตอาสา , กีฬาด้านยาเสพติด , กิจกรรมพี่สอนน้อง เป็นต้น ๓. จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติด ในโรงเรียนและจุดเสี่ยง หมู่บ้าน เพื่อสร้างความ ตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด ๔. ผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น	ปลัด , รอง ปลัดฯ , หัวหน้า สำนักปลัด , นักวิเคราะห์ นโยบายและ แผน , นัก ป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัย

(๓) กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมงาน การเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการตรวจสอบฎีกา มีความถูกต้อง ครบถ้วน ก่อนทำการเบิกจ่ายและการ เก็บฎีกาหลังการเบิกจ่ายให้ เรียบร้อย ปลอดภัยง่ายใน การตรวจสอบ	๑. การจัดทำ เอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน การ จัดเก็บฎีกายังไม่ เป็นระบบระเบียบ ยากต่อการสืบค้น	๑. ให้หัวหน้า หน่วยงานย่อยแต่ละ กองได้ตรวจสอบ เอกสารพร้อมรับรอง ความถูกต้องก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย	เพียงพอแต่ต้องติดตาม อยู่เสมอ	๑. การ จัดทำเอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน การ จัดเก็บฎีกายังไม่ เป็นระบบ ระเบียบยากต่อ การสืบค้น	๕. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย ๖. นักวิชาการการเงินและบัญชี และ ผู้อำนวยการกองคลังมีการสอบทาน การเบิกจ่ายตามขั้นตอน	หัวหน้า หน่วยงานผู้ วางเบิก , นักวิชาการ การเงินและบัญชี , ผู้อำนวยการ กองคลัง

(๓) กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมงานการ บริหารงานจัดเก็บ รายได้ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การบริการรับเงิน เป็นไปอย่างถูกต้องตาม กฎหมายระเบียบและ ข้อบังคับเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการจัดเก็บ ภาษีอย่างครบถ้วนเชื่อถือได้ ครอบคลุมพื้นที่ในเขต องค์การบริหารส่วนตำบลวัง บาล	การลงพื้นที่จัดเก็บ ภาษีผู้รับผิดชอบ ต้องเซ็นชื่อออก ใบเสร็จรับเงินจะ เกิดความเสี่ยงใน การถือเงินสดไว้ใน มือระหว่างที่มีการ จัดเก็บ	๑. กำชับ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบให้ ละเอียดรอบคอบใน การประเมินภาษีให้ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	เพียงพอแต่ต้องติดตาม อยู่เสมอ	การลงพื้นที่ จัดเก็บภาษี ผู้รับผิดชอบต้อง เซ็นชื่อออก ใบเสร็จรับเงินจะ เกิดความเสี่ยงใน การถือเงินสดไว้ ในมือระหว่างที่มี การจัดเก็บ	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ให้ละเอียดรอบคอบในการประเมิน ภาษีให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง ๒. มีการให้บริการในการจัดเก็บ ภาษีนอกสถานที่และมีหนังสือแจ้ง ติดตามทวงถามให้มาชำระภาษีภายใน ห้วงเวลาที่กำหนด ๓. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภายใน	ผู้ช่วยเจ้า พนักงาน จัดเก็บ รายได้ , นักวิชาการ จัดเก็บ รายได้, ผู้อำนวยการ กองคลัง

(๓) กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมงานการ บริหารงานกอง ช่าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานกองช่างมี ประสิทธิภาพสนองต่อความ ต้องการของประชาชน	การคำนวณราคากลาง งานก่อสร้างราคาวัสดุ ก่อสร้างของสำนักงาน พาณิชย์จังหวัดข้อมูล ราคาเผยแพร่ไว้ไม่ ครอบคลุมทำให้ผู้มี หน้าที่กำหนดราคา กลางต้องสืบราคาวัสดุ พาณิชย์จากสำนักงาน พาณิชย์จังหวัด ใกล้เคียงที่เผยแพร่ มากกว่า ๑ จังหวัดและ หากไม่มีข้อมูลราคา เผยแพร่ไว้ให้ใช้ราคา ก่อสร้างในท้องถิ่นโดย ต้องจัดทำบันทึกแสดง รายละเอียดของการ เตรียมและกำหนด ราคาประกอบไว้ใน เอกสารการกำหนด ราคากลาง	๑. แต่งตั้งผู้มี ความรู้ด้านช่างเป็น คณะกรรมการ กำหนดราคากลางให้ เพียงพอต่อโครงการ ที่จะดำเนินการ	เพียงพอแต่ต้องติดตาม อยู่เสมอ	การคำนวณราคากลาง งานก่อสร้างราคาวัสดุ ก่อสร้างของสำนักงาน พาณิชย์จังหวัดข้อมูล ราคาเผยแพร่ไว้ไม่ ครอบคลุมทำให้ผู้มี หน้าที่กำหนดราคากลาง ต้องสืบราคาวัสดุพาณิชย์ จากสำนักงานพาณิชย์ จังหวัดใกล้เคียงที่ เผยแพร่มากกว่า ๑ จังหวัดและหากไม่มี ข้อมูลราคาเผยแพร่ไว้ให้ ใช้ราคาก่อสร้างใน ท้องถิ่นโดยต้องจัดทำ บันทึกแสดงรายละเอียด ของการเตรียมและ กำหนดราคาประกอบไว้ ในเอกสารการกำหนด ราคากลาง	๑. แต่งตั้งผู้มีความรู้ด้านช่างเป็น คณะกรรมการกำหนดราคากลางให้ เพียงพอต่อโครงการที่จะดำเนินการ ๒. กำหนดระยะเวลาดำเนินการ กำหนดราคากลางให้มีความ เฉพาะเจาะจงมากขึ้น	ผู้ช่วยนัก จัดการงาน ช่าง ,นาย ช่างโยธา , ผู้อำนวยการ กองช่าง

(๓) กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมการกำจัด ขยะมูลฝอยและ สิ่งปฏิกูล วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนตระหนัก เห็นความสำคัญของการ กำจัดขยะที่ถูกต้องและเพื่อ คุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นในด้าน สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม	๑. ประชาชน ไม่ตระหนักไม่เห็น ความสำคัญของการ กำจัดขยะที่ ถูกต้อง ๒. ไม่มี ยานพาหนะ สำหรับการเก็บ ขยะที่เพียงพอต่อ พื้นที่ที่มีความ กว้างขวางในเขต	๑. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเพื่อการคัด แยกขยะมูลฝอยทำ ให้ประชาชนมี คุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ในด้านสุขภาพ อนามัยและ สิ่งแวดล้อม	เพียงพอแต่ต้องติดตาม อยู่เสมอ	๑. ประชาชน ไม่ตระหนักไม่เห็น ความสำคัญของการ กำจัดขยะที่ ถูกต้อง ๒. ไม่มี ยานพาหนะ สำหรับการเก็บ ขยะที่เพียงพอต่อ พื้นที่ที่มีความ กว้างขวางในเขต	๑. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเพื่อการคัดแยกขยะมูลฝอย ทำให้ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ในด้านสุขภาพอนามัยและสิ่งแวดล้อม ๒. อบรมให้ความรู้ในการคัด แยกขยะและนำกลับมาใช้ใน ๓. อบรมให้ความรู้ในการทำปุ๋ย หมักชีวภาพ ๔. เสนอโครงการเพื่อจัดหา ครุภัณฑ์ยานยนต์เพื่อเป็นรถบรรทุก ขยะเพิ่มเติมให้เพียงพอต่อความ ต้องการ	เจ้าพนักงาน สาธารณสุข , นักวิชาการ สาธารณสุข , ผู้อำนวยการ กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

(๓) กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖. กิจกรรม การ บริหารงานพัฒนาและ สวัสดิการสังคม <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ประชาชน ผู้มี สิทธิได้รับสิทธิสวัสดิการที่ ทั่วถึง	การรับขึ้นทะเบียน ปัญหาด้านการ ประชาสัมพันธ์ของ หมู่บ้านด้วยผู้มี สิทธิทราบเกี่ยวกับ สิทธิของตนเอง และปัญหาการ สื่อสารด้านต่างๆ ระหว่างเจ้าหน้าที่ และผู้มีสิทธิ	ประสานงานผู้ใหญ่บ้าน , สมาชิกสภา ให้ สำรวจผู้มีสิทธิรับเบี้ย ในชุมชนและทำหนังสือ แจ้งประชาสัมพันธ์ให้ผู้มี สิทธิรับเบี้ยเตรียม เอกสารเพื่อเตรียมการ ขึ้นทะเบียนเมื่อ	เพียงพอแต่ต้องติดตาม อยู่เสมอ	การรับขึ้นทะเบียน ปัญหาด้านการ ประชาสัมพันธ์ของ หมู่บ้านด้วยผู้มี สิทธิทราบเกี่ยวกับ สิทธิของตนเอง และปัญหาการ สื่อสารด้านต่างๆ ระหว่างเจ้าหน้าที่ และผู้มีสิทธิ	๑. ประสานงานผู้ใหญ่บ้าน , สมาชิก สภา ให้สำรวจผู้มีสิทธิรับเบี้ย ในชุมชน และทำหนังสือแจ้งประชาสัมพันธ์ให้ผู้มี สิทธิรับเบี้ยเตรียม เอกสารเพื่อเตรียมการ ขึ้นทะเบียนเมื่อ ถึงช่วงเวลารับขึ้นทะเบียน ประสาน ธนาคารเพื่อออกมาบริการ เปิด บัญชีเงินฝากผู้สูงอายุและผู้พิการ ที่ ประสงค์ในการเปิดบัญชีเงินฝาก พร้อมทั้งจะ รับเงินโอนจาก อบต. ประสานสมาชิกสภา ฯ /ผู้ใหญ่บ้าน ในการอำนวยความสะดวก ในการรักษาความปลอดภัยในการสื่อสาร กับผู้สูงอายุและผู้พิการ ในแต่ละหมู่บ้าน ของตนเอง	ผู้ช่วย นักพัฒนาชุม ชน, นักพัฒนา ชุมชน, ผู้อำนวยการ กอง สวัสดิการ สังคม

ลงชื่อผู้รายงาน

(นายสมบุญ ศรีธรรม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล

วันที่ ๒๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒