

หน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ อำเภอกำแพง จังหวัดชุมพร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรมการจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บเอกสารเป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๖๖	- เอกสารมีจำนวนมาก ค้นหาเอกสารสำคัญไม่เจอ	-จัดเก็บเอกสารเก็บแยกเป็นเรื่อง ๆ และเก็บแยกตามแฟ้มเอกสาร	- มีการสำรวจเอกสารเก่าเพื่อดำเนินการตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๖๖ แต่ยังไม่ได้นำดำเนินการให้เสร็จสิ้นในส่วนของการทำลาย จึงต้องมีการควบคุมต่อไป	<u>ความเสี่ยง</u> - เอกสารมีจำนวนมาก ไม่มีการทำลายเอกสารเก่า - ไม่มีตู้เก็บเอกสารหรือตู้เอกสารมีจำนวนน้อยไม่เพียงพอ - สถานที่แคบไม่สามารถขยายห้องเก็บหนังสือได้ - สถานที่ที่ใช้ในการจัดเก็บเอกสารยังไม่มีดำเนินการที่เป็นสัดส่วนและจัดหมวดหมู่ให้ชัดเจนได้	- สำรวจเอกสารเก่าเพื่อดำเนินการตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ในส่วนของการทำลาย - จัดหมวดหมู่ของเอกสารให้ชัดเจน และจัดทำทะเบียนคุมเพื่อสืบค้นหาง่าย	สำนักปลัด

หน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ อำเภอกำแพง จังหวัดชุมพร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมติดตามและ ประเมินผลโครงการกองทุน หลักประกันสุขภาพ อบต. ทรัพย์อนันต์ วัตถุประสงค์ เพื่อสนับสนุนและส่งเสริม การจัดบริการสาธารณสุขของ หน่วยบริการ สถานบริการหรือ หน่วยงานสาธารณสุขขององค์กร หรือกลุ่มประชาชนและศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	-หน่วยงานที่ขอรับ เงินไม่เข้าใจระเบียบ และกฎเกณฑ์การใช้ จ่ายเงินของกองทุนฯ	-ประกาศคณะกรรมการ หลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่องหลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุน ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดำเนินงานและบริหารจัดการ ระบบหลักประกันสุขภาพใน ระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ พ.ศ. ๒๕๖๑ -ระเบียบกองทุนหลักประกัน สุขภาพองค์การบริหารส่วน ตำบลทรัพย์อนันต์ ว่าด้วยการ ดำเนินงานและบริหารจัดการ กองทุนหลักประกันสุขภาพ พ.ศ. ๒๕๖๑	- เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบได้ ดำเนินการติดตามให้ รายงานผลการ ดำเนินงานพร้อม เอกสารหลักฐานที่ใช้ ในการเบิกจ่าย งบประมาณในแต่ละ โครงการแต่ยังมีบาง โครงการที่มีการ รายงานผลการ ดำเนินงานล่าช้าเกิน กว่า ๓๐ วันหลังเสร็จ สิ้นโครงการ	<u>ความเสี่ยง</u> การปฏิบัติไม่ถูกต้องตาม หลักเกณฑ์และระเบียบ กองทุนหลักประกัน สุขภาพฯ ได้แก่ การรายงานผลการ ดำเนินงานล่าช้า	- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ชี้แจงระเบียบและ กฎเกณฑ์ให้หน่วยงานที่ ขอรับการสนับสนุน ทราบ - คณะกรรมการติดตาม ประเมินผลลงพื้นที่ เพื่อตรวจสอบการ ดำเนินงานแต่ละ โครงการ ทุกโครงการ	สำนักปลัด

หน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ อำเภอท่าแซะ จังหวัดชุมพร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรมการติดตามเงิน อุดหนุนงบประมาณให้กับ หน่วยงานอื่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนได้รับ ประโยชน์จากโครงการที่ขอรับ อุดหนุน	- หน่วยงานที่ขอรับ เงินไม่เข้าใจระเบียบ และกฎเกณฑ์การใช้ จ่ายเงินฯ	- ดำเนินการตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยเงิน อุดหนุนขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙	- คณะกรรมการ ติดตามประเมินผล โครงการเงิน อุดหนุนได้ลงพื้นที่ เพื่อติดตามและ ตรวจสอบผลการ ดำเนินงานของแต่ละ โครงการปรากฏ ว่ายังมีบางโครงการ ที่ใช้จ่ายเงินไม่ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการจึงต้องมี การเรียกเงินคืน	<u>ความเสี่ยง</u> การปฏิบัติไม่ถูกต้องตาม หลักเกณฑ์และระเบียบเงิน อุดหนุน ฯ ได้แก่ ๑. การรายงานผลการ ดำเนินงานล่าช้า ๒. การใช้จ่ายเงินไม่เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของโครงการที่ ขอรับเงิน	- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ผู้รับผิดชอบชี้แจงระเบียบ และกฎเกณฑ์ให้หน่วยงาน ที่ขอรับการสนับสนุน ทราบ - คณะกรรมการติดตาม ประเมินผลลงพื้นที่เพื่อ ตรวจสอบการ ดำเนินงาน แต่ละโครงการทุก โครงการ	สำนักปลัด

หน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ อำเภอกำแพง จังหวัดชุมพร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕.กิจกรรมป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชนจาก โรคติดต่อ วัตถุประสงค์ - เพื่อลดปริมาณการเกิดโรค ไข้เลือดออกของประชาชนใน ตำบลทรัพย์อนันต์	-ประชาชนเป็นโรค ไข้เลือดออก	- ฉีดพ่นหมอกควันและ ใส่ทรายอะเบท เมื่อ เกิดการระบาดของโรค ไข้เลือดออก	- ตรวจสอบจำนวน ผู้ป่วย โรคไข้เลือด ออกในพื้นที่ตำบล ทรัพย์อนันต์จาก ปีงบประมาณที่ผ่านมา มายังพบผู้ป่วยโรค ไข้เลือดออกเพิ่มขึ้น อีกจำนวน ๑๗ ราย	<u>ความเสี่ยง</u> ประชาชน ยังไม่เห็น ความสำคัญของการกำจัด ลูกน้ำยุงลาย และ ยังพบ ประชาชนในพื้นที่ตำบล ทรัพย์อนันต์ เป็น ไข้เลือด ออกเพิ่มขึ้น	-รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้เกี่ยวกับ สาเหตุ และการป้องกันการเกิด โรค ไข้เลือดออกและเห็น ถึงความสำคัญในการ กำจัดลูกน้ำยุงลาย - จัดกิจกรรมในการ ควบคุมและป้องกันโรค ไข้เลือดออก	สำนักปลัด

หน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์นันท อำเภอนาทม จังหวัดอุดรธานี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๖.กิจกรรมงานบริหารงาน บุคคล (การพัฒนาบุคลากร) วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานตาม ภารกิจหน้าที่ของ อบต. เป็นไป ด้วยความเรียบร้อย และ รวดเร็ว ถูกต้อง และมี ประสิทธิภาพ	- บุคลากรภายใน อบต. ไม่ค่อยให้ความสำคัญกับ การอบรม เนื่องจากการ อบรมในปัจจุบันเป็นวัน เสาร์ อาทิตย์	-ให้พนักงานส่วนตำบล ทุกคน ทุกตำแหน่งได้มี การสับเปลี่ยนหมุนเวียน กันในหน่วยงานเพื่อให้ เกิดการเรียนรู้การ ปฏิบัติงานในหลายๆ ด้าน	- ยังพบว่าพนักงานส่วน ตำบลยังไม่ได้เข้ารับการ อบรมครบทุกคนเนื่องจาก หลักสูตรในการอบรมบาง หลักสูตรมีระยะในการ อบรมใช้เวลานาน เช่น หลักสูตรเฉพาะตำแหน่ง ต้องใช้เวลาประมาณ ๑ เดือน	<u>ความเสี่ยง</u> - เจ้าหน้าที่ไม่ได้รับการ พัฒนาอย่างทั่วถึงและ ต่อเนื่อง - การพัฒนาบุคลากรไม่ เกิดประสิทธิภาพ	- สำรวจความต้องการ ในการเข้ารับการ ฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ ทุกปี - ประชาสัมพันธ์ แผน พัฒนาบุคลากรของ อบต. ให้ทุกฝ่ายใน อบต.ทราบ	สำนักปลัด

หน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ อำเภอกำแพงแสน จังหวัดชุมพร
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๗. กิจกรรมการดำเนินงาน ผ่านเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ย ความพิการ วัตถุประสงค์ ๗. เพื่อให้การดำเนินการ จ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ย ความพิการเป็นไปด้วยความ ถูกต้องครบถ้วนและปฏิบัติ ตามระเบียบและแนวทางของ ปท. ๘. เพื่อให้ความรู้กับประชาชน ในพื้นที่ที่ได้รับทราบถึงสิทธิ ประโยชน์ของตนเองที่จะได้รับ ในสวัสดิการด้านผู้สูงอายุ คน พิการจากหน่วยงานของรัฐ	-ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพมา แสดงตน ไม่ตรงตาม กำหนดเวลาทำให้การจ่าย เบี้ยยังชีพอาจเกิดความล่าช้า -ผู้มีสิทธิรับ เบี้ยยังชีพ เสียชีวิตหรือ ย้ายที่อยู่ไม่แจ้ง ให้ทาง อบต.ทราบ	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้ ความเข้าใจกับ ประชาชนในพื้นที่ที่ได้รับ ทราบถึงสิทธิหน้าที่ของ ตนเองที่จะได้รับเงิน สวัสดิการด้านผู้สูงอายุ คนพิการจากหน่วยงานที่ รับผิดชอบ ๒. ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการของ กระทรวงมหาดไทยและ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับ การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ	๑.ยังพบผู้สูงอายุ คน พิการบางรายไม่ได้มา ยืนยันสิทธิการรับเบี้ยยัง ชีพของตนตามระยะเวลา ที่กำหนดทำให้ได้รับเบี้ย ยังชีพล่าช้า ๒.ยังพบผู้สูงอายุ คน พิการที่ไปพักกับบุตร หลานนอกพื้นที่บางราย เสียชีวิต หรือย้าย ทะเบียนบ้านแล้วแต่ไม่ได้ แจ้งให้องค์การบริหาร ส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ ทราบ	<u>ความเสี่ยง</u> - ผู้สูงอายุ คนพิการ มี แนวโน้มเพิ่มมากขึ้นทุกปี -ผู้สูงอายุ คนพิการ ส่วนมากไม่ได้เข้าร่วม ประชุมตามที่หมู่บ้าน/ ชุมชนกำหนดทำให้ไม่ได้ รับข้อมูลข่าวสารที่ เจ้าหน้าที่ออก ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับ สิทธิประโยชน์ต่าง ๆ จึง ทำให้ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ มาแสดงตนล่าช้า	๑. จัดกิจกรรม/โครงการ อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับ สิทธิประโยชน์ของ ผู้สูงอายุ คนพิการอย่าง ต่อเนื่อง ๒. ประสัมพันธ์อย่าง ต่อเนื่อง ครอบคลุมทุก หมู่บ้าน/ชุมชนอย่าง ทั่วถึง เพื่อให้เจ้าหน้าที่ทำการ เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพได้ทัน ตามกำหนดเวลา	สำนักปลัด

หน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ อำเภอท่าแซะ จังหวัดชุมพร
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมการด้านการการ เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพคนพิการ (กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ) วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการ เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพคนพิการ เป็นไปถูกต้อง ตามระเบียบ เพื่อให้คนพิการได้รับเบี้ย ยังชีพอย่างต่อเนื่อง	-คนพิการไม่ตรวจสอบวัน หมดอายุของตนเอง เมื่อ บัตรหมดอายุ ไม่ดำเนินการ ไปต่อบัตรประจำตัวคน พิการ	- ก่อนสิ้นปีงบประมาณ เจ้าหน้าที่จะดำเนินการ ตรวจสอบบัตรประจำตัว คนพิการหากพบว่าบัตร ประจำตัวคนพิการ หมดอายุแจ้งให้คนพิการ ทราบเพื่อไปดำเนินการ ต่ออายุบัตรประจำตัวคน พิการที่สำนักงานพัฒนา สังคมและความมั่นคง ของมนุษย์จังหวัดชุมพร	- ยังพบผู้พิการจำนวน ๒ ราย ที่ไม่มีสิทธิรับเงิน เบี้ยความพิการเนื่องจาก ไม่สามารถตรวจสอบ บัตรประจำตัวคนพิการ ได้ จึงต้องระงับการเบิก จ่ายเงินเบี้ยความพิการ จนกว่าจะมีเอกสารยืนยัน ยืนยันการตรวจสอบ สถานความพิการ	<u>ความเสี่ยง</u> - ยังมีบัตรคนพิการที่ หมดอายุและไม่ต่อบัตร ประจำตัวคนพิการและ ไม่ได้มายืนยันสิทธิจึง ต้องระงับการจ่ายเบี้ยยัง ชีพคนพิการไว้เป็นการ ชั่วคราวจนกว่าจะต่อ อายุบัตรประจำตัวคน พิการให้เรียบร้อยและมา ยืนยันยืนยันสิทธิที่ อบต. ต่อไป	-จัดทำทะเบียนคนพิการ ให้เป็นปัจจุบันสามารถ ตรวจสอบวันออกบัตร วันหมดอายุของบัตร ประจำตัวคนพิการได้ อย่างถูกต้อง	สำนักปลัด

หน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ อำเภอท่าแซะ จังหวัดชุมพร
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมด้านการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้ความช่วยเหลือ ประชาชนที่ได้รับความ เดือดร้อนได้ทันเวลาที่ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม การพัฒนาท้องถิ่น	-ขาดประสิทธิภาพของการ ทำงานในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยในการ ประสานงาน	- ประชาสัมพันธ์ขอ ค ว า ม ร ่ว ม ม ี อ ประสานงานกับ หน่วยงานชุมชนรวมถึง ผู้นำชุมชน	- ได้รับความร่วมมือ จากการรายงานข้อมูล จากผู้นำชุมชนแต่ เป็นไปด้วยความล่าช้า	<u>ความเสี่ยง</u> -เมื่อเกิดภัยประชาชนแจ้ง ข้อมูลที่ได้รับ ความ เดือดร้อน ให้กับทาง อบต. ล่าช้า ทำให้ได้รับความ ช่วยเหลือล่าช้าตามไปด้วย	-มอบหมายหน้าที่เป็น ลายลักษณ์อักษร แจ้ง รายชื่อบุคคล เบอร์ โทรศัพท์ที่รับผิดชอบใน งานป้องกันให้กับทาง หมู่บ้านทราบ -มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ ลงพื้นที่สำรวจความ เสียหายทันทีเมื่อเกิดภัย	สำนักปลัด

หน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ อำเภอกำแพง จังหวัดชุมพร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๐. กิจกรรมการจัดทำ การ และเปลี่ยนแปลงคำ แจง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีการจัดตั้งบ ประมาณให้เพียงพอกับ ความจำเป็นตลอด งบประมาณ ๒. เพื่อลดจำนวนครั้งใน การโอนหรือแก้ไขเปลี่ยน แปลงงบประมาณ	- มีการโอนแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบ ประมาณบ่อยครั้ง	- การจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีจะพิจารณาจาก โครงการที่บรรจุไว้ใน แผนพัฒนาสี่ปี มาเป็น แนวทางในการจัดทำ ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายในแต่ละปี - ดำเนินการตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย วิธีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๔๑ และแก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๔๓ และหนังสือสั่ง การในการจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	- จากการตรวจสอบ ภายในของสำนักปลัด ยังพบที่มีการโอนและ แก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณไม่ได้ส่ง ประกาศให้อำเภอ ทราบ จำนวน ๓ ครั้ง	<u>ความเสี่ยง</u> - มีการโอนแก้ไขเปลี่ยน แปลงงบประมาณตลอดปี เนื่องจากงบประมาณที่ตั้งไว้บาง หมวด บางประเภทไม่เพียงพอ และโอนไปตั้งจ่ายเป็นรายการ ใหม่ในกรณีที่ไม่ได้ตั้งไว้ใน ข้อบัญญัติ - ดำเนินการไม่เป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยวิธีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๔๑ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๔๓ ข้อ ๓๒	- ตั้งงบประมาณให้ เพียงพอกับการใช้จ่าย และสอดคล้องกับ แผนพัฒนาท้องถิ่น - กำชับเจ้าหน้าที่ ดำเนินการดำเนินการ ตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยวิธีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๔๑ และ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๔๓ โดยเคร่งครัด	สำนักปลัด

ชื่อผู้รายงาน



(นางสาวจิตพร ณ นคร)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่ ๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๒