

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไผ่ ตำบลห้วยไผ่ อำเภอแสวงหา จังหวัดอ่างทอง  
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>สำนักงานปลัด</b>  <b>๑.งานการจัดประชุมประชาคม</b>  <b>วัตถุประสงค์</b>                      -เพื่อให้การดำเนินการจัดทำการจัดประชุมประชาคม เกิดการมีส่วนร่วมในการร่วมคิด ร่วมแก้ปัญหา ของอปท. อย่างถูกต้อง และเป็นไปตามระเบียบฯ</p>	<p>แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ครอบคลุม และตอบสนองความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง</p>	<p>ประชาสัมพันธ์ และกระตุ้นเตือนให้ประชาชนสนใจเข้าร่วมการประชุมประชาคมเป็นประจำทุกเดือนโดยทำเป็นหนังสือ</p>	<p>มีการสอบทานของหัวหน้าสำนักปลัดเพื่อจัดทำแผนปฏิบัติการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ปัญหาอุปสรรคในการประชาคมเพื่อเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งอยู่ในขั้นตอนของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ปรับปรุงขั้นตอนการปฏิบัติงาน</p>	<p>ตรวจสอบโครงการที่เสนอมา และจัดลำดับความสำคัญของโครงการให้ตรงความต้องการของประชาชนและกระตุ้นเตือนให้ประชาชนเห็นความสำคัญร่วมคิดและแก้ไขปัญหา</p>	<p>สำนักงานปลัด อปท.</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒.งานด้านนโยบายและแผน</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>-เพื่อให้การดำเนินการด้านนโยบายและแผนมีประสิทธิภาพ</p> <p>เกิดประโยชน์ในการพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>เจ้าหน้าที่ด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โอน (ย้าย) ไปดำรงตำแหน่งที่อื่นทำให้การดำเนินการขาดช่วง ระหว่างรอการบรรจุและรับโอน (ย้าย) แทนตำแหน่งที่ว่าง</p>	<p>มอบหมายให้หัวหน้าสำนักปลัดที่มีความชำนาญปฏิบัติงานแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>มีการสอบทานของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อ จัด ทำ แผนปฏิบัติงาน ตรวจสอบอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>การปฏิบัติงานด้านแผนอาจเกิดความผิดพลาดได้ เนื่องจากผู้ที่ได้รับมอบหมายมีงานในหน้าที่ที่ต้องทำอยู่แล้ว</p>	<p>จัดทำคำสั่งให้หัวหน้าสำนักปลัด มอบหมายงานให้ชัดเจน เพื่อจะได้ทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสรรหา รับ โอน (ย้าย) แทนตำแหน่งที่ว่าง</p>	<p>สำนักงานปลัด อบต.</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</b>  <b>๓.งานบริหารงานทั่วไป</b>                      (การบริหารจัดการด้านการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลห้วยไผ่)  <b>วัตถุประสงค์</b>                      -เพื่อพัฒนากระบวนการจัดการเรียนการสอนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลห้วยไผ่ให้มีคุณภาพและได้มาตรฐานตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด</p>	<p>การพัฒนาของศูนย์เด็กเล็กตำบลห้วยไผ่ไม่เป็นที่น่าพอใจและได้มาตรฐานตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด</p>	<p>๑.วางแผนการใช้งบประมาณเพื่อพัฒนาด้านต่างๆของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก                      ๒.ครู/ผู้ดูแลเด็กเข้าร่วมอย่าง ต่อเนื่อง และจัดประชุมระหว่างผู้บริหารและคณะทำงานของศูนย์อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>มีการสอบทานของผู้อำนวยความสะดวก การศึกษา และวัฒนธรรม เพื่อตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ครู/ผู้ดูแลเด็กยังไม่สามารถจัดการเรียนการสอนได้ตามแผนปฏิบัติการต่างๆได้อย่างครบถ้วนถูกต้อง</p>	<p>๑.จัดส่งครู/ผู้ดูแลเด็ก เข้าร่วมการอบรมอย่างต่อเนื่อง                      ๒.เพิ่มความถี่ในการติดตามประเมินผลมากขึ้น</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๔.การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลห้วยไผ่</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>-เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ด้านการเงิน และพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลห้วยไผ่ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบปฏิบัติ</p>	<p>การมอบหมายเจ้าหน้าที่ช่วยปฏิบัติงาน ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ที่ยังขาดความเข้าใจ อาจพบข้อผิดพลาดได้</p>	<p>ตรวจติดตามดูแล การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ด้านการเงิน และพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลห้วยไผ่</p>	<p>การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ด้านการเงิน และพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลห้วยไผ่ยังพบข้อผิดพลาดบางส่วน</p>	<p>ครูผู้ทำหน้าที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ</p>	<p>มอบหมายเจ้าหน้าที่ในกองการศึกษาช่วยปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลห้วยไผ่</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p><b>กองช่าง</b> ๕.กิจกรรมดำเนินงานปรับปรุงระบบและซ่อมแซมไฟฟ้า <b>วัตถุประสงค์</b> -เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิดความรับผิดชอบต่องานที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน และเกิดประโยชน์สูงสุด</p>	<p>อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซม ยังไม่เพียงพอครบสมบูรณ์ เจ้าหน้าที่ไปซ่อมแซมไฟฟ้าอาจเกิดอันตรายได้จากกระแสไฟฟ้า ทำให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานได้รับอันตรายได้</p>	<p>มี การ ตั้งงบประมาณในข้อบัญญัติงบประมาณสำหรับจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าเพื่อซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุม</p>	<p>อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมยังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน และเจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจ เรื่องการใช้ไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้า</p>	<p>ต้องมีการสำรวจงบประมาณให้เพียงพอสำหรับจัดซื้ออุปกรณ์</p>	<p>กองช่าง</p>


ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>กองช่าง</b></p> <p><b>๖.กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>-เพื่อให้การสำรวจออกแบบและประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำ และเกิดประโยชน์ต่อการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไผ่และประชาชนอย่างแท้จริง</p>	<p>การประมาณการราคาก่อสร้างที่ไม่สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจ อาจเกิดความผิดพลาด</p>	<p>กำกับজন.ผู้ปฏิบัติให้ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การสั่งการจากหน่วยงานต่างๆ ใค ย ใ ช้ สารสนเทศ(it) เพื่อให้การคำนวณราคางานก่อสร้างขณะจัดทำสอดคล้องกับความต้องการเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจขณะดำเนินการ</p>	<p>กำกับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่างๆที่เกี่ยวข้องกับราคาวัสดุก่อสร้าง กับหน่วยงานที่สามารถอ้างอิงได้ เพื่อให้ทราบข้อมูลที่แท้จริง และเป็นปัจจุบัน ให้ศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>การประมาณราคาถูกต้องตามระเบียบแต่ไม่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจในระหว่างจัดซื้อจัดจ้าง และการผันผวนของราคาสินค้าเกี่ยวกับ การก่อสร้างในตลาดที่สูงขึ้น</p>	<p>กำกับให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบรวมทั้งติดตามหนังสือสั่งการที่แก้ไขปรับปรุงให้ทันตามสถานการณ์</p>	<p>กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>กองคลัง</b></p> <p><b>ศ.กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>-เพื่อให้พัฒนาการจัดเก็บรายได้ มีวิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บรายได้ที่มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแผนที่ภาษี ถูกต้องครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้ นำเงินรายได้ที่จัดเก็บส่งลงบัญชีครบถ้วน แรงจูงใจการจัดเก็บรายได้และจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ครบถ้วนไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ สามารถจัดเก็บรายได้เพิ่มขึ้น ๕ % ตามเป้าหมาย ตามนโยบายของนายก</p>	<p>การจัดเก็บรายได้ไม่สามารถเก็บภาษีรายได้ตามเป้าหมาย หรือตามสัดส่วนของที่ดิน จึงทำให้งบประมาณในการพัฒนาไม่เพียงพอต่อการพัฒนาตำบลได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>ประชาสัมพันธ์ ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนติดตามข่าวสาร ติดตามข่าวสาร พยากรณ์อากาศ และงดการทำนาปีเนื่องจากรายงานและ ผู้บังคับบัญชาทราบ และ รายงานนาย ก อบต.ทราบทุก ระยะ</p>	<p>ติดตามประเมินผลอย่าง ต่อเนื่อง และ รายงานผลการดำเนินงาน การเงิน การบัญชี ผู้บังคับบัญชาทราบ และ รายงานนาย ก อบต.ทราบทุก ระยะ</p>	<p>-พื้นที่ในตำบล ห้วยไผ่เป็นที่ราบ ดุ่มเสี่ยงต่อน้ำท่วมผลผลิตทางการเกษตร ผู้มีหน้าที่เสียภาษี บางรายลืมมาชำระภาษี</p> <p>-ผู้เสียภาษีบาง รายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ จึงทำให้มาชำระภาษีล่าช้า</p> <p>-ไม่มีเจ้าหน้าที่ รាយไผ่ที่ รับผิดชอบ</p>	<p>จัดทำหนังสือส่งให้ กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน ประชาสัมพันธ์เสียง ต่อม ส ย และ ติดตามข่าวสารและ ทำป้ายประกาศไป ติด ต่า ม ป่า ย ประชาสัมพันธ์ทุก หมู่บ้านให้รู้บทบาทหน้าที่ของการชำระ ภาษี</p>	<p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๘.กิจกรรมด้านการพัฒนาบุคลากร</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>-เพื่อให้พนักงานเจ้าหน้าที่มีความรู้ ความสามารถ ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายฯ ของทางราชการ สามารถจัดการ ระบบ egp และสามารถจัดการด้านทรัพย์สินและพัสดุได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีจริยธรรมในการปฏิบัติราชการ</p>	<p>การจัดซื้อจัดจ้าง อาจเกิดการผิดพลาด งานล่าช้า หากเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเมื่อจากมีพัสดุทำงานด้านนี้ท่านเดียว</p>	<p>ส่งเจ้าหน้าที่งานพัสดุเข้ารับการอบรมอย่างรอบร้อมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจ และประสานงานกับสถาบันเพื่อขอคำชี้แนะในเรื่องด้านการพัสดุ รวมทั้งติดตามข่าวสารระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ทันกับระเบียบที่เปลี่ยนแปลง</p>	<p>ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เพื่อให้ได้ความรู้ และสามารถทดลองปฏิบัติงานจริง เพื่อจะได้ทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>การจัดซื้อจัดจ้าง ด้วยระบบ egp มีความสลับซับซ้อน รวมทั้งปัญหาของเครือข่ายในระบบ อินเทอร์เน็ตฯ และมีเจ้าหน้าที่คน เดียว เนื่องจากองค์กรเป็นขนาดกลางงบประมาณไม่เพียงพอในการสรรหาเจ้าหน้าที่เพิ่ม</p>	<p>ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมตามโครงการที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจัดอบรม หรือสถาบันอื่น ๆ เพื่อให้รู้ระเบียบมากขึ้น</p>	<p>กองคลัง</p>



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๙.กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อตรวจสอบรับรองความถูกต้องของการเบิกจ่าย การลงทะเบียนคูปองงบประมาณ การป้องกันการเบิกจ่ายเงินเกินวงเงินงบประมาณที่ได้รับ และการเบิกจ่ายผิดแผนงาน โครงการ</p>	<p>อาจเกิดความผิดพลาด อันเกิดจากเอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน</p>	<p>ก่อนการเบิกจ่าย ตรวจสอบวงเงินเอกสารต้องครบถ้วนมาประกอบ การเบิกจ่าย และแผนงานโครงการใด ๆ ที่ถูกตรวจสอบก่อนการเบิกจ่าย</p>	<p>หัวหน้ากองในฐานผู้รับผิดชอบต้องตรวจทานอย่างรอบคอบ และให้ นักวิชาการเงิน และบัญชีมาช่วยในการตรวจสอบ ก่อนการเบิกจ่าย</p>	<p>มีการควบคุมที่เพียงพอ จึงไม่พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง</p>	<p>ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการเงินติดตามเอกสารประกอบฎีกาให้ครบถ้วนของสำเนา/กองที่ขอเบิก จึงจะเบิกค่าใช้จ่ายได้</p>	<p>กองคลัง</p>

ชื่อผู้รายงาน  (นางบุญเจิด สิงห์ท่าง)

ตำแหน่ง นายกองตรีการบริหารส่วนตำบลหัวฝาย  
วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑