

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเขาย้อย

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดเพชรบุรี

(นายเมี้ยน ดวงเนตร)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๑

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๒

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>หน่วยงานได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและ และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษา บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงาน ตามระบบควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานในภาพรวมมีความเหมาะสม โดยมี บรรยากาศของการควบคุมภายในดังนี้</p> <p>๑.๑ มีการกำหนดนโยบายตามหลักธรรมาภิบาล</p> <p>๑.๒ การบริหารจัดการที่สามารถตรวจสอบได้ มีการสอบทานการบริหารของ ฝ่ายบริหารและมีการประเมินและติดตามกำกับดูแลให้การพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี</p> <p>๑.๓ มีโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ชัดเจน เหมาะสมกับภารกิจของหน่วยงานและเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๔ มีระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ชัดเจน เผยแพร่หลักเกณฑ์หรือ ข้อกำหนดให้ทราบทั่วกัน มีการพัฒนาบุคลากรโดยการฝึกอบรมและปรับเปลี่ยน หมุนเวียนการปฏิบัติงานให้เกิดการเรียนรู้ในงานต่าง ๆ</p> <p>๑.๕ มีการกำหนดตัวชี้วัดที่ชัดเจนและถ่ายทอดตัวชี้วัดทั้งในระดับผู้บริหารและ ผู้ปฏิบัติงาน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กร ที่ชัดเจนในรูปแบบของ พันธกิจ(Mission) และประเด็นยุทธศาสตร์โดยรวม เผยแพร่ให้บุคลากร ทุกคนทราบและเข้าใจ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและ ระบุความเสี่ยงครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญ วิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกลุ่มงานฯ รวมทั้งกำหนดวิธีในการควบคุมความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยง และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้</p>	<p>๑. ผู้บริหารกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงและกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ตามความเหมาะสม โดยให้กลุ่มงานฯ พิจารณาปัจจัยแวดล้อม และประสพการณ์ ในการปฏิบัติงานที่ผ่านมาของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p> <p>๒. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจกรรม โดยเจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการ ระบุกิจกรรมและประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ทั้งนี้ได้อาศัยประสพการณ์ในอดีตที่ผ่านมาทำการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง การจัดลำดับ ความสำคัญและวิเคราะห์ความเสี่ยง การกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับ ความเสี่ยง วิธีการที่ใช้ในการระบุความเสี่ยงและกำหนดแนวทางแก้ไขตามลำดับ ก่อนหลังด้วย</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการควบคุมกำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมิน ความเสี่ยง มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของ กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้ มีการสอบทานโดยผู้บริหารแต่ละ ระดับ และแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่สำคัญให้แก่แต่ละบุคคลเพื่อ ป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผิดพลาดหรือความไม่ ถูกต้อง มีการมอบหมายงานและพัฒนาความรู้ ทักษะ รวมทั้งกำหนด แนวทาง การปฏิบัติงานและมีการติดตามตรวจสอบให้เป็นไปตาม กฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมขึ้นตามวัตถุประสงค์ของกิจกรรม และผลการประเมิน ความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ พร้อมทั้งร่วมกันออกแบบ ปรับปรุง และเปลี่ยนแปลงกิจกรรมการควบคุม อย่างไรก็ตามเจ้าหน้าที่ยังไม่ได้ ปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดอย่างเคร่งครัด และมีกิจกรรมการควบคุม บางเรื่องยังกำหนดไม่เหมาะสม ซึ่งได้ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมไว้ใน รายงานแล้ว นอกจากนี้ผู้บริหารมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ และมีการ มอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน ให้ทุกคนทราบและถือปฏิบัติ รวมทั้ง มีการฝึกอบรม พัฒนาความรู้ ทักษะ ในการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กำหนดให้มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อใช้สำหรับการบริหารและตัดสินใจของผู้บริหาร มีการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการทำงาน รวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน ไว้อย่างเป็นระบบ ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน พร้อมด้วยระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันกาล มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจบทบาท ปัญหา จุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข จัดให้มีช่องทางให้บุคลากรในหน่วยงาน และบุคคลภายนอกสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ ได้</p>	<p>๑. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อใช้สำหรับการเชื่อมโยงและบริหารข้อมูลได้อย่างเป็นระบบและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน มีระบบสารสนเทศเพื่อการทำงาน ในการรวบรวมข้อมูลผลการดำเนินงาน การรายงาน และการติดต่อสื่อสารระหว่างบุคลากรในหน่วยงาน ที่หลากหลาย รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสม มีเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ที่ทันสมัย สามารถเชื่อมโยงกันภายในหน่วยงาน และหน่วยงานภายนอกได้สะดวก มีระบบรักษาความปลอดภัยในการเข้าถึงระบบที่เชื่อถือได้ บุคลากรมีความรู้ความสามารถในการใช้งานระบบสารสนเทศได้ระดับหนึ่ง พอที่จะสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ และองค์กรได้</p>
<p>๕. กิจกรรมติดตามผล</p> <p>กำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการทำงาน เพื่อเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานนำเสนอให้ผู้บริหารทราบ มีการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และประเมินผลการบรรลุตามวัตถุประสงค์ของกลุ่มงานฯ ในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง พร้อมการรายงานผลการประเมินต่อหัวหน้าหน่วยงานทราบ เพื่อปฏิบัติ หรือปรับปรุงการปฏิบัติงานให้สอดคล้องและบรรลุตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมทั้งการประเมินระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมในปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีการติดตามการปฏิบัติงาน โดยให้ผู้ปฏิบัติรายงานผลการปฏิบัติงานเสนอหัวหน้ากลุ่มงานฯ และหัวหน้าหน่วยงาน สรุปผลการดำเนินงานเสนอหัวหน้าหน่วยงานเป็นรายเดือน รายไตรมาส และรายปี</p> <p>๒. หัวหน้ากลุ่มงานฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในกลุ่มงานฯ ทุก ๖ เดือน ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี ปีละ ๒ ครั้ง</p> <p>๓. มีการประเมินผลจากการตรวจสอบติดตามของผู้ประเมินที่เป็นอิสระ (จากต้นสังกัด) เพื่อติดตามและตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงาน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจ่ง มีโครงสร้างการควบคุมภายในเป็นไปหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(นายเมี้ยน ดวงเนตร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจ่ง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : ภารกิจด้านอื่นๆ</p> <p>กิจกรรม</p> <p>๑.การปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพในการให้บริการแก่ประชาชนในเขตตำบลห้วยโรง</p>	<p>๑. เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรงยังไม่ชำนาญ</p> <p>๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน</p>	<p>๑. มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงาน</p> <p>๒. มีการออกคำสั่งจัดชุดปฏิบัติการเวรเตรียมความพร้อมเผชิญเหตุสาธารณภัยตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p>	<p>๑. เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรงยังไม่ชำนาญ</p> <p>๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน</p>	<p>๑. แต่งตั้งหัวหน้าสำนักงานปลัดปฏิบัติหน้าที่เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษา และจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ</p>	<p>สำนักปลัด อบต.ห้วยโรง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ กิจกรรม ๒.ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่และพื้นที่ผู้ติดยาเสพติดให้หายจากการติดยาและมีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น และเพื่อตอบ สนองนโยบายของรัฐบาล</p>	<p>๑. มีเยาวชนและประชาชนติดยาเสพติดซึ่งอาจเกิดการระบาดของยาเสพติดในกลุ่มเด็กและเยาวชนในพื้นที่</p> <p>๒. เกิดจากความคึกคะนองของเยาวชนพฤติกรรมเรียนแบบตามสื่อต่างๆ</p>	<p>รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับโทษของยาเสพติด</p>	<p>ส่งเสริมกิจกรรมต้านยาเสพติด</p>	<p>เกิดจากความคึกคะนองอยากลองอยากรู้ของเยาวชนพฤติกรรมเรียนแบบตามสื่อต่างๆ</p>	<p>ให้ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วมสอดส่องดูแลแจ้งเบาะแส เกี่ยวกับยาเสพติด</p>	<p>สำนักปลัด อบต. ห้วยโรง และทุกส่วนราชการ</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : จัดให้มีและรักษาทางระบายน้ำ และรักษาความสะอาดของถนนทางน้ำทางเดิน และที่สาธารณะ รวมทั้ง การกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล</p> <p>กิจกรรม</p> <p>๓. ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยการป้องกันและแก้ไขปัญหาคารเกิดวาตภัย และอุทกภัย</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้แผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและภัยธรรมชาติและภัยต่างๆ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>๑. ในฤดูฝนเกิดฝนตกชุกตลอดทั้งปีทำให้น้ำท่วมขังนาข้าวไ้ได้รับความเสียหายบางส่วน</p> <p>๒. เมื่อเกิดฝนตกหนักหรือมีการระบายน้ำจากพื้นที่ใกล้เคียงทำให้น้ำท่วมขัง</p>	<p>๑. มีการประชาสัมพันธ์ในเรื่องของภัยธรรมชาติ</p> <p>๒. มีการช่วยเหลือปัญหาที่เกิดจากภัยธรรมชาติ</p>	<p>ความสามารถในการช่วยเหลือประชาชนเมื่อเกิดสาธารณภัย</p>	<p>ในฤดูฝนเกิดฝนตกชุกตลอดทั้งปีทำให้น้ำท่วมขังนาข้าวได้รับความเสียหายบางส่วน</p>	<p>๑. จัดทำประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับสาเหตุและผลกระทบจากวาตภัย และอุทกภัย</p> <p>๒. จัดตั้งอาสาสมัครเครือข่ายเตือนภัยในหมู่บ้าน</p> <p>๓. ปรับปรุงแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>สำนักปลัด กองช่าง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : ภารกิจด้านอื่นๆ</p> <p>กิจกรรม</p> <p>๕.การพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ขององค์การบริหารส่วนตำบลมีประสิทธิภาพถูกต้องสามารถจัดเก็บรายได้ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ</p>	<p>ระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินปฏิบัติงานยังขาดความเข้าใจในระบบการปฏิบัติงาน</p>	<p>ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้าอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการทำงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย</p>	<p>๑. มีการมอบหมายงานจากผู้บริหารในการควบคุม ดูแลเรื่องระเบียบฯ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>จึงยังไม่ได้นำมาใช้ประโยชน์ในการทำงาน</p>	<p>ผู้ปฏิบัติงานขาดความเข้าใจในระบบการปฏิบัติงาน</p>	<p>ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานในหน้าที่ตามที่หน่วยงานต่างๆ</p>	<p>งานพัฒนารายได้</p> <p>กองคลัง</p>

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง**

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : ภารกิจด้านอื่นๆ กิจกรรม ๕.กระบวนการจัดหาพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดหาพัสดุถูกต้องตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการ</p>	<p>๑. การไม่ปฏิบัติตามข้อระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องทุกขั้นตอนทำให้เกิดความผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน ๒. ปัญหาการร้องเรียนผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๓. การมีผลประโยชน์ทับซ้อน ๔. เทคโนโลยีที่ใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องสแกนสัญญาณ อินเทอร์เน็ต เครื่องคอมพิวเตอร์ที่ล้าสมัย</p> <p>๕. การแต่งตั้งหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ และเจ้าหน้าที่พัสดุ ซึ่งปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างหรือการบริหารพัสดุมาเป็นคณะกรรมการจัดซื้อหรือจัดจ้าง</p>	<p>๑. ศีกษาระเบียบ กฎกระทรวง หนังสือสั่งการเกี่ยวกับวิธี/ขั้นตอนกระบวนการจัดการพัสดุที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม ๒. การลงข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP ให้เป็นปัจจุบัน ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ประกาศเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเปิดเผยต่อสาธารณชนลงเว็บไซต์ของหน่วยงานกรมบัญชีกลาง หรือช่องทางอื่น ๔. การสร้างเครือข่ายเพื่อเชื่อมโยงการติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานของรัฐ เพื่อติดต่อสอบถามข้อปฏิบัติให้มีความชัดเจน</p>	<p>๑. ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามขั้นตอนและวิธีการตามระเบียบกฎกระทรวง และหนังสือสั่งการ ๒. ประชุมเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเพื่อชี้แจงแนะนำแนวทางปฏิบัติ และให้มีส่วนร่วมในการพัฒนา และปรับปรุงนโยบาย ๓. ไม่มีข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และมีการแข่งขันในการยื่นเสนอราคาหลากหลาย</p>	<p>๑. การไม่ปฏิบัติตามข้อระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องทุกขั้นตอนทำให้เกิดความผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน ๒. ปัญหาการร้องเรียนผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๓. การมีผลประโยชน์ทับซ้อน ๔. เทคโนโลยีที่ใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องสแกนสัญญาณอินเทอร์เน็ต เครื่องคอมพิวเตอร์ที่ล้าสมัย ๕. การแต่งตั้งหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ และเจ้าหน้าที่พัสดุ ซึ่งปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างหรือการบริหาร</p>	<p>๑. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้าร่วมอบรมโครงการที่เกี่ยวข้องกับระเบียบว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ อย่างสม่ำเสมอ ๒. นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ</p>	<p>งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน กองคลัง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : ภารกิจด้านอื่นๆ กิจกรรม ๖.งานการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบฯ และมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารเรื่องกฎหมายควบคุมอาคารยังไม่ครอบคลุมทั่วถึง</p>	<p>๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนกรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ให้มอบหมายผู้ทำงานแทน</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มพูนความรู้ และทักษะที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑.คำสั่งแบ่งงานขาดความชัดเจน ไม่มีการมอบหมายผู้ปฏิบัติงานแทนเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่อยู่</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านช่างยังมีไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงานขาดความชัดเจน ไม่มีการมอบหมายผู้ปฏิบัติงานแทนกรณีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบไม่อยู่</p> <p>๒. ขาดการปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานที่ดีในการมอบหมายงาน</p> <p>๓. สรรหาบุคลากรปฏิบัติงานในกองช่างให้ครบถ้วนตามแผนกำลังอัตรากำลัง</p>	<p>๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนโดยมอบหมายงานให้มีผู้รับผิดชอบ และให้มีการมอบหมายงานให้กับผู้อื่นในกรณีเจ้าหน้าที่รับ รับผิดชอบไม่อยู่</p> <p>๒. สรรหาบุคลากรปฏิบัติงานในกองช่างให้ครบถ้วนตามแผนกำลังอัตรากำลัง</p>	<p>กองช่าง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : ภารกิจด้านอื่นๆ กิจกรรม ๗.การประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>เพื่อให้การสำรวจออกแบบและประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพแม่นยำและเกิดประโยชน์ต่อการพัฒนาตำบลห้วยโรงและประชาชนอย่างแท้จริง</p>	<p>การประมาณราคาถูกต้องตามระเบียบแต่ไม่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจในระหว่างจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>กำกับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่างๆที่เกี่ยวข้องกับราคาวัสดุก่อสร้างเช็คข้อมูลราคาวัสดุก่อสร้างกับหน่วยงานที่สามารถอ้างอิงได้เพื่อให้ทราบข้อมูลที่แท้จริงและเป็นปัจจุบันให้ศึกษาระเบียบฯ และหนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการควบคุมงานก่อสร้างให้ถูกต้องรอบคอบและรัดกุมตามที่ระเบียบฯกำหนด</p>	<p>๑. ราคาสวัสดุก่อสร้างมีความผันผวนตามสภาวะเศรษฐกิจของโลกและราคาน้ำมัน</p> <p>๒. กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบโดยลำดับความสำคัญของโครงการในการประมาณราคา</p> <p>๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศในการออกแบบก่อสร้าง</p>	<p>การผันผวนของราคาสินค้าเกี่ยวกับการก่อสร้างในตลาดที่สูงขึ้น</p>	<p>กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติให้ศึกษาระเบียบใหม่ๆการสั่งการจากหน่วยงานต่างๆโดยใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคาก่อสร้างขณะจัดทำข้อบัญญัติสอดคล้องกับความเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจในขณะดำเนินงาน</p>	<p>กองช่าง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ กิจกรรม ๘.การรับขึ้นทะเบียนผู้พิการ</p> <p>วัตถุประสงค์ : ๑.เพื่อดำเนินการตามแนวทางนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลช่วยเหลือสวัสดิการด้านเบี้ยความพิการ ๒.เพื่อให้ผู้พิการเข้าถึงการได้รับสวัสดิการเบี้ยความพิการตามสิทธิ์ที่ตนเองควรได้รับ</p>	<p>การประชาสัมพันธ์ให้ผู้พิการเกี่ยวกับสิทธิ์ของตนเองในกรณีเข้าถึงสวัสดิการของรัฐอย่างทั่วถึง ผู้พิการบางคนยังไม่ได้ทำเรื่องขอมีบัตรคนพิการหรือบางคนเมื่อได้รับบัตรคนพิการมาแล้วเข้าใจว่าได้รับเบี้ยความพิการเลยแต่ไม่เป็นเช่นนั้นนอกจากนั้นผู้พิการยังขาดความรู้และความชัดเจนเกี่ยวกับขั้นตอนการขอรับเบี้ยความพิการ และปัญหาผู้พิการมีชื่ออยู่ในทะเบียนเขตพื้นที่แต่ตัวคนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่</p>	<p>จัดทำป้ายไวนิลประชาสัมพันธ์ตามสถานที่สาธารณะเพื่อให้ประชาชนได้รับทราบทั่วถึง ประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าวและบอร์ดประชาสัมพันธ์</p>	<p>มีการประชุมประชาสัมพันธ์พร้อมชี้แจงแนวทางการเกี่ยวกับการรับขึ้นทะเบียนผู้พิการแก่สมาชิกสภา อบต. กำนันและผู้ใหญ่บ้าน</p>	<p>๑. ด้านการประชาสัมพันธ์ให้ผู้พิการเกี่ยวกับสิทธิ์ของตนเองในการเข้าถึงสวัสดิการของรัฐยังไม่ทั่วถึง ๒. ผู้พิการบางคนยังไม่ได้ทำเรื่องขอมีบัตรคนพิการหรือบางคนเมื่อได้รับบัตรผู้พิการมาแล้วเข้าใจว่าจะได้รับเงินเบี้ยความพิการเลยแต่ไม่เป็นเช่นนั้น ๓. ผู้พิการขาดความรู้และความชัดเจนเกี่ยวกับขั้นตอนการขอรับเบี้ย</p> <p>๔.</p>	<p>๑.ประสานผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภา อบต. อสม. ให้สำรวจคนพิการในชุมชนที่เห็นสมควรสามารถช่วยเหลือตนเองได้ ให้ไปตพบเนินการขอใบรับรองความพิการจากโรงพยาบาลของรัฐ ๒. ประสานหน่วยงานสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดในการออกบัตรคนพิการขอรับมีบัตรคนพิการ ๓. ทำหนังสือแจ้งประชาสัมพันธ์ให้คนพิการเตรียมเอกสารเพื่อเตรียมการขึ้นทะเบียนเมื่อถึงช่วงเวลารับขึ้นทะเบียน</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ</p> <p>กิจกรรม</p> <p>๙.การรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ</p> <p>วัตถุประสงค์ : ๑. เพื่อดำเนินการตามแนวทางนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลช่วยเหลือประกันรายได้ผู้สูงอายุ</p> <p>๒. เพื่อให้ผู้สูงอายุเข้าถึงการได้รับสวัสดิการเบี้ยยังชีพเมื่อถึงช่วงเวลาอายุ 60 ปีขึ้นไป</p>	<p>การประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุเกี่ยวกับสิทธิของตนเองในการเข้าถึงสวัสดิการของรัฐยังไม่ทั่วถึง</p> <p>ปัญหาผู้สูงอายุมีชื่ออยู่ในทะเบียนเขตพื้นที่แต่ตัวตนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่</p> <p>และปัญหาผู้สูงอายุขาดความรู้ในการสื่อสารภาษาทำให้ไม่ค่อยเข้าใจ</p>	<p>จัดทำป้ายไวนิลประชาสัมพันธ์ตามสถานที่สาธารณะเพื่อให้ประชาชนได้รับทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>ประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าวและบอร์ดประชาสัมพันธ์</p>	<p>๑. ประสานขอสำเนาทะเบียนราษฎรจากนายทะเบียนอำเภอเฉพาะผู้มีอายุ 60 ปีขึ้นไป</p> <p>๒. นำมาตรวจสอบรายชื่อคกหล่นหรือรายใหม่</p> <p>๓. ทำหนังสือแจ้งประชาสัมพันธ์ผู้สูงอายุที่อายุถึงเกณฑ์</p> <p>และยังไม่ได้มาใช้สิทธิรับเบี้ยยังชีพ</p>	<p>๑. ด้านการประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุเกี่ยวกับสิทธิของตนเองในการเข้าถึงสวัสดิการของรัฐยังไม่ทั่วถึง</p> <p>๒. ผู้สูงอายุมีชื่ออยู่ในทะเบียนเขตพื้นที่แต่ตัวตนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่</p> <p>๓. ผู้สูงอายุขาดความรู้ในการสื่อสารภาษาทำให้ไม่ค่อยเข้าใจ</p>	<p>ประสานผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกอบต. และอสม.</p> <p>ให้สำรวจผู้มีสิทธิรับเบี้ยฯในชุมชนและทำหนังสือประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีสิทธิรับเบี้ยฯเตรียมเอกสารเพื่อการขึ้นทะเบียนเมื่อถึงช่วงเวลารับขึ้นทะเบียนประสานสมาชิก อบต.</p> <p>ผู้ใหญ่บ้านในการอำนวยความสะดวกและการสื่อสารกับผู้สูงอายุในแต่ละหมู่บ้านของตนเอง</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ</p> <p>กิจกรรม</p> <p>๑๑.ส่งเสริมพัฒนาการตามวัยให้กับเด็ก</p>	<p>ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ดูแลเด็ก</p> <p>จัดทำหลักสูตรการศึกษาที่ยังไม่ได้มาตรฐานตามที่กำหนด</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่รับการอบรมการจัดทำหลักสูตร การวิเคราะห์หลักสูตร ตลอดจนมาตรฐานการศึกษาในทุกๆระดับ/ประชุมรับทราบนโยบายระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องทุกครั้ง</p> <p>๒. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนา</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารมีผลดีต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำหรับตามวัตถุประสงค์</p>	<p>ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ดูแลเด็ก</p> <p>จัดทำหลักสูตรการศึกษาที่ยังไม่ได้มาตรฐานตามที่กำหนด</p>	<p>๑. ใช้เครื่องมือเกณฑ์การประเมินศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นแนวทางในการดำเนินงาน ศพต.</p> <p>๒. จัดทำสื่อการเรียนรู้ที่หลากหลายมากขึ้น</p> <p>๓. มีการจัดบอร์ดประชาสัมพันธ์</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p>
<p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>เพื่อพัฒนาเด็กเล็กให้มีความพร้อมก่อนการศึกษาต่อในระดับอนุบาล และประถมศึกษา</p>						

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ กิจกรรม ๑๒. ป้องกันโรคและควบคุมการระบาดในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	ยังมีเด็กป่วยเป็นโรคในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอยู่	๑. ปรับปรุงสิ่งแวดล้อมภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ให้เป็นที่แออัดและเชื้อโรค ๒. ปลุกฝังให้เด็กรักษาความสะอาดล้างมือด้วยน้ำและสบู่ก่อนรับประทานอาหาร และล้างมือหลังขับถ่าย ๓.	การติดตามการแพร่ระบาดของโรคโดยดูผลจากการมีผู้ป่วยลดลงและการแพร่ระบาดของโรคเบาบางลง	ยังมีเด็กป่วยเป็นโรคในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอยู่	๑. ปฏิบัติตามคำแนะนำของกระทรวงสาธารณสุขอย่างเคร่งครัด ๒. หน่วยงานสาธารณสุขอนามัยประจำตำบลลงพื้นที่คัดกรองเด็กและมีการตรวจสอบสุขภาพให้ความรู้แก่ครูและผู้ปกครองเกี่ยวกับการป้องกันโรคติดต่อ	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
วัตถุประสงค์ : ๑. เพื่อป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาด ๒. เพื่อเป็นการป้องกันเบื้องต้นและการดูแลสุขภาพอนามัยของเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ให้เป็นโรค ๓. เพื่อให้เด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีสุขภาพดี						

(นายเมี้ยน ดวงเนตร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายอำเภอเขาย้อย

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง ได้สอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจ อย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าวผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง เห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

(นายเมี้ยน ดวงเนตร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๑

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๒

ความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

- ๑.๑ ๑.เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรงยังไม่ชำนาญ
 - ๒.ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน
- ๑.๒ เกิดจากความคึกคะนอง อยากลองอยากรู้ของเยาวชนพฤติกรรมเรียนแบบตามสื่อต่างๆ
- ๑.๓ ในฤดูฝนเกิดฝนตกชุกตลอดทั้งปีทำให้น้ำท่วมขังนาข้าวได้รับความเสียหายบางส่วน
- ๑.๔ ผู้ปฏิบัติงานขาดความเข้าใจในระบบการปฏิบัติงาน
- ๑.๕ ๑.การไม่ปฏิบัติตามข้อระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องทุกขั้นตอนทำให้เกิดความผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน
 - ๒.ปัญหาการร้องเรียนผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
 - ๓.การมีผลประโยชน์ทับซ้อน
 - ๔.เทคโนโลยีที่ใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องสแกนสัญญาณอินเทอร์เน็ต เครื่องคอมพิวเตอร์ที่ล้าสมัย
 - ๕.การแต่งตั้งหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ และเจ้าหน้าที่พัสดุ
 ซึ่งปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างหรือการบริหารพัสดุมาเป็นคณะกรรมการจัดซื้อหรือจัดจ้าง
- ๑.๖ ๑.คำสั่งแบ่งงานขาดความชัดเจน ไม่มีการมอบหมายผู้ปฏิบัติงานแทนกรณีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบไม่อยู่
 - ๒.ขาดการปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานที่ดีในการมอบหมายงาน
 - ๓.สรรหาบุคลากรปฏิบัติงานในกองช่างให้ครบถ้วนตามแผนกำลังอัตรากำลัง
- ๑.๗ การผันผวนของราคาสินค้าเกี่ยวกับการก่อสร้างในตลาดที่สูงขึ้น
- ๑.๘ ๑.ด้านการประชาสัมพันธ์ให้ผู้พิการเกี่ยวกับสิทธิของตนเองในการเข้าถึงสวัสดิการของรัฐยังไม่ทั่วถึง
 - ๒.ผู้พิการบางคนยังไม่ได้ทำเรื่องขอมีบัตรคนพิการ
 - หรือบางคนเมื่อได้รับบัตรผู้พิการมาแล้วเข้าใจว่าจะได้รับเงินเบี้ยความพิการเลยแต่ไม่เป็นเช่นนั้น
 - ๓.ผู้พิการขาดความรู้และความชัดเจนเกี่ยวกับขั้นตอนการขอรับเบี้ย
 - ๔.ผู้พิการมีชื่ออยู่ในทะเบียนบ้านแต่ตัวตนอยู่นอกเขตพื้นที่
- ๑.๙ ๑.ด้านการประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุเกี่ยวกับสิทธิของตนเองในการเข้าถึงสวัสดิการของรัฐยังไม่ทั่วถึง
 - ๒.ผู้สูงอายุมีชื่ออยู่ในทะเบียนเขตพื้นที่แต่ตัวตนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่
 - ๓.ผู้สูงอายุขาดความรู้ในการสื่อสารภาษาทำให้ไม่ค่อยเข้าใจ
- ๑.๑๐ ๑.ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังปฏิบัติไม่ครบถ้วนตามบทบาทหน้าที่และภารกิจงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
 - ๒.ไม่มีครูผู้ดูแลเด็กที่เป็นข้าราชการ มีแต่ครูที่เป็นพนักงานจ้างตามภารกิจ และยังไม่เข้าใจในระเบียบการทำงานต่างๆ เช่น การจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
 - ๓.ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีพื้นที่จำนวนจำกัด ไม่เป็นไปตามแบบแปลนของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
- ๑.๑๑ ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ดูแลเด็ก จัดทำหลักสูตรการศึกษายังไม่ได้มาตรฐานตามที่กำหนด
- ๑.๑๒ ยังมีเด็กป่วยเป็นโรคในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอยู่

การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

- ๒.๑ ๑.แต่งตั้งหัวหน้าสำนักงาน ปลัดปฏิบัติหน้าที่เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
 - ๒.จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุง รักษา และจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ
- ๒.๒ ให้ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วมสอดส่องดูแล แจ้งเบาะแส เกี่ยวกับยาเสพติด
- ๒.๓ ๑.จัดทำประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับสาเหตุ และผลกระทบจากवादภัย และอุทกภัย
 - ๒.จัดตั้งอาสาสมัครเครือข่ายเตือนภัยในหมู่บ้าน
 - ๓.ปรับปรุงแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๒.๔ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานในหน้าที่ตามที่หน่วยงานต่างๆ
- ๒.๕ ๑.การไม่ปฏิบัติตามข้อระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องทุกขั้นตอนทำให้เกิดความผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน
 - ๒.ปัญหาการร้องเรียนผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
 - ๓.การมีผลประโยชน์ทับซ้อน
 - ๔.เทคโนโลยีที่ใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องสแกนสัญญาณอินเตอร์เน็ต เครื่องคอมพิวเตอร์ที่ล้าสมัย
 - ๕.การแต่งตั้งหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ และเจ้าหน้าที่พัสดุ
 ซึ่งปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างหรือการบริหารพัสดุมาเป็นคณะกรรมการจัดซื้อหรือจัดจ้าง
- ๒.๖ ๑.ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนโดยมอบหมายงานให้ผู้รับผิดชอบ และให้มีการมอบหมายงานให้กับผู้อื่นในกรณีเจ้าหน้าที่รับ ผิดชอบไม่อยู่
 - ๒.สรรหานุเคราะห์ปฏิบัติงานในกองช่างให้ครบถ้วนตามแผนกำลังอัตรากำลัง
- ๒.๗ การผันผวนของราคาสินค้าเกี่ยวกับการก่อสร้างในตลาดที่สูงขึ้น
- ๒.๘ ๑.ประสานผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภา อบต. อสม. ให้สำรวจคนพิการในชุมชนที่เห็นสมควรสามารถช่วยเหลือตนเองได้
 - ให้ไปตพเนินการขอใบรับรองความพิการจากโรงพยาบาลของรัฐ
 - ประสานหน่วยงานสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัด ในการออกบัตรคนพิการขอรับมีบัตรคนพิการ
 - ทำหนังสือแจ้งประชาสัมพันธ์ให้คนพิการเตรียมเอกสารเพื่อเตรียมการขึ้นทะเบียนเมื่อถึงช่วงเวลารับขึ้นทะเบียน
- ๒.๙ ประสานผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกอบต. และอสม.ให้สำรวจผู้มีสิทธิรับเบี้ยในชุมชน
 - และทำหนังสือประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีสิทธิรับเบี้ยเตรียมเอกสารเพื่อการขึ้นทะเบียนเมื่อถึงช่วงเวลารับขึ้นทะเบียนประสานสมาชิก อบต. ผู้ใหญ่บ้านในการอำนวยความสะดวก และการสื่อสารกับผู้สูงอายุในแต่ละหมู่บ้านของตนเอง
- ๒.๑๐ ๑.มอบหมายเจ้าหน้าที่ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานด้านการศึกษา และจัดทำข้อมูลให้เป็นรูปธรรมสามารถประเมินผลได้
 - ๒.มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ศพต. และมีการแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินคุณภาพภายในสถานศึกษา
 - ๓.กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงานให้ชัดเจน และรายงานการปฏิบัติงานตามกำหนด
 - ๔.มีการปรับปรุงอาคารสถานที่เป็นบางส่วนที่ได้รับการสนับสนุนจากอบต.
- ๒.๑๑ ๑.ใช้เครื่องมือเกณฑ์การประเมินศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นแนวทางในการดำเนินงาน ศพต.
 - ๒.จัดทำสื่อการเรียนรู้ที่หลากหลายมากขึ้น
 - ๓.มีการจัดบอร์ดประชาสัมพันธ์ จดหมายข่าวถึงผู้ปกครอง
 - ๔.มีการจัดประชุมผู้ปกครองอย่างน้อยภาคเรียนละ ๑ ครั้ง
 - ๕.จัดทำแบบสอบถามในการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในด้านต่างๆ
- ๒.๑๒ ๑.ปฏิบัติตามคำแนะนำของกระทรวงสาธารณสุขอย่างเคร่งครัด
 - ๒.หน่วยงานสาธารณสุขอนามัยประจำตำบลลงพื้นที่คัดกรองเด็ก และมีการตรวจสุขภาพให้ความรู้แก่ครูและผู้ปกครองเกี่ยวกับการป้องกันโรคติดต่อ