

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเขาย้อย

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานเกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

(นายเมี้ยน ดวงเนตร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป

ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๑

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๒

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร กำหนดให้มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อใช้สำหรับการบริหารและตัดสินใจของผู้บริหาร มีการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการทำงาน รวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน ไว้อย่างเป็นระบบ ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน พร้อมด้วยระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันกาล มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจบทบาท ปัญหา จุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข จัดให้มีช่องทางให้บุคลากรในหน่วยงาน และบุคคลภายนอกสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ ได้	๑. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อใช้สำหรับการเชื่อมโยงและบริหารข้อมูลได้อย่างเป็นระบบและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน มีระบบสารสนเทศเพื่อการทำงาน ในการรวบรวมข้อมูลผลการดำเนินงาน การรายงาน และการติดต่อสื่อสารระหว่างบุคลากรในหน่วยงาน ที่หลากหลาย รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ ๒. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสม มีเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ที่ทันสมัย สามารถเชื่อมโยงกันภายในหน่วยงาน และหน่วยงานภายนอกได้สะดวก มีระบบรักษาความปลอดภัยในการเข้าถึงระบบที่เชื่อถือได้ บุคลากรมีความรู้ความสามารถในการใช้งานระบบสารสนเทศได้ระดับหนึ่ง พอที่จะสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ และองค์กรได้
๕. กิจกรรมติดตามผล กำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการทำงาน เพื่อเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานนำเสนอให้ผู้บริหารทราบ มีการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และประเมินผลการบรรลุตามวัตถุประสงค์ของกลุ่มงานฯ ในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง พร้อมการรายงานผลการประเมินต่อหัวหน้าหน่วยงานทราบ เพื่อปฏิบัติ หรือปรับปรุงการปฏิบัติงานให้สอดคล้องและบรรลุตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมทั้งการประเมินระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมในปัจจุบัน	๑. มีการติดตามการปฏิบัติงาน โดยให้ผู้ปฏิบัติรายงานผลการปฏิบัติงานเสนอหัวหน้ากลุ่มงานฯ และหัวหน้าหน่วยงาน สรุปผลการดำเนินงานเสนอหัวหน้าหน่วยงานเป็นรายเดือน รายไตรมาส และรายปี ๒. หัวหน้ากลุ่มงานฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในกลุ่มงานฯ ทุก 6 เดือน ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี ปีละ 2 ครั้ง ๓. มีการประเมินผลจากการตรวจสอบติดตามของผู้ประเมินที่เป็นอิสระ (จากต้นสังกัด) เพื่อติดตามและตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงาน

ผลการประเมินโดยรวม

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

(นายเมี้ยน ดวงเนตร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไร่

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ภารกิจด้านอื่นๆ กิจกรรม ๑.การจัดทำประชาคมแผนพัฒนา วัตถุประสงค์ : - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนา	ความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ประชาสัมพันธ์ไม่ทั่วถึง สาเหตุ ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนา	๑. มีการประชาสัมพันธ์ในการจัดทำแผน ๒. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการต่างๆ	๑. ประชาชนบางส่วนยังขาดการมีส่วนร่วม ๒. ประชาชนไม่ตระหนักถึงความสำคัญในการเข้าร่วมจัดทำแผน	๑. เจ้าหน้าที่ประชาสัมพันธ์ไม่ทั่วถึง ๒. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนา	๑. เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์เช่นแจ้งกำนันผู้ใหญ่บ้านเสียงตามสายกระจายข่าว ๒. จัดทำแผ่นพับให้ความรู้และประโยชน์ที่ได้รับในการจัดทำแผนพัฒนา ๓. เจ้าหน้าที่เข้าร่วมให้ความรู้ของประชาชนในการมีส่วนร่วมของการประชุมประจำเดือนหมู่บ้าน	สำนักปลัด อบต.ห้วยโรง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : คุ้มครองดูแลและบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม ๒.การลดปัญหาภาวะโลกร้อน วัตถุประสงค์ : - เพื่อให้ภายในตำบลมีสภาพแวดล้อมที่ดีมีความร่มรื่นของต้นไม้ -เพื่อให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของต้นไม้ - เพื่อให้เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงานหันมาใส่ใจในการใช้พลังงาน	ความเสี่ยง ๑. คือการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงานสาเหตุ ๑. ประชาชนไม่ได้ตระหนักถึงปัญหาโลกร้อนเท่าที่ควร ๒.ประชาชนไม่คำนึงถึงผลประโยชน์ของต้นไม้ ๓. เจ้าหน้าที่ยังขาดวินัยในการลดพลังงาน	มีการประชาสัมพันธ์ในการช่วยกันลดปัญหาสภาวะโลกร้อน	๑.ประชาชนบางส่วนยังขาดการมีส่วนร่วม ๒. ประชาชนไม่ตระหนักถึงความสำคัญในการเกิดสภาวะโลกร้อน ๓. เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการใช้พลังงาน	๑. คือการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล ๒. ประชาชนไม่ได้ตระหนักถึงปัญหาโลกร้อนเท่าที่ควร ๓. ประชาชนไม่คำนึงถึงผลประโยชน์ของต้นไม้	๑.อบต. ห้วยโรงออกแรงค์การลดใช้พลังงานภายในตำบล ๒. ออกมาตรการให้เจ้าหน้าที่ทุกคนมีจิตสำนึกในการลดใช้พลังงาน	สำนักปลัด อบต.ห้วยโรง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ๓.ป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ (ไข้เลือดออก) และโรคติดต่อที่เกิดขึ้นใหม่ วัตถุประสงค์ : - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล -ลดความเสี่ยงจากการเป็นไข้เลือดออก -สนองนโยบายภาครัฐเกี่ยวกับการดูแลสุขภาพ	ประชาชนไม่ให้ความสำคัญแ ละขาดจิตสำนึกในการกำจัด ลูกน้ำยุงลายในบริเวณบ้านเ รือน	๑. มีการให้บริการฉีดพ่นกำจัดยุงในบริ เวณบ้านเรือน โรงเรียน ๒. มีการประชาสัมพันธ์ในการป้องกันไ ้ไข้เลือดออก	๑. ประชาชนไม่ตระหนักถึงความสำคัญในกา รกำจัดลูกน้ำยุงลาย ๒.วัดจากสถิติจำนวนผู้ป่วยไข้เลือดออก	๑. ประชาชนยังเจ็บป่วยจากโ โรคไข้เลือดออก ๒. มีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายจำ นวนมาก	จัดให้มีการอบรมให้ความรู้เพื่อเพิ่มพูนทั ษะแก่ อสม.	กองสวัสดิการสังคม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ภารกิจด้านอื่นๆ กิจกรรม ๔. ปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปรองดองสมานฉันท์เพื่อสร้างความปรองดองและสามัคคีในชุมชน วัตถุประสงค์ : - ต้องการให้ประชาชนมีความสามัคคีเข้าใจและเคารพสิทธิของซึ่งกันและกัน -การอยู่ร่วมกันภายในชุมชน	ความเสี่ยง การเกิดความแตกแยกขึ้นในชุมชนบางพื้นที่ สาเหตุ ประชาชนยังขาดความเข้าใจถึงสิทธิและเสรีภาพของตนเอง	มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับประชาชนในเรื่องของสิทธิเสรีภาพของตนเองและการอยู่ร่วมกันภายในชุมชน	ให้ประชาชนมาทำกิจกรรมร่วมกันกับหน่วยงาน	การเกิดความแตกแยกขึ้นในชุมชนบางพื้นที่	๑. ผู้นำชุมชนทำความเข้าใจกับประชาชนในหมู่บ้านชุมชน ๒.จัดอบรมให้ความรู้	สำนักปลัด และทุกส่วนราชการ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ กิจกรรม ๕.ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่และ พื้นที่ผู้ติดยาเสพติดให้หายจากการติดยาและมีความ เป็นอยู่ที่ดีขึ้นและเพื่อตอบสนองนโยบายของรัฐบาล	ความเสี่ยง : มีเยาวชนและประชาชนติดยา เสพติดซึ่งอาจเกิดการระบา ดของยาเสพติดในกลุ่มเด็กแ ละเยาวชนในพื้นที่ สาเหตุ เกิดจากความคึกคะนองของเ ยาวชนพฤติกรรมเรียนแบบ ตามสื่อต่างๆ	รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ย วกับโทษของยาเสพติด	ส่งเสริมกิจกรรมต้านยาเสพติด	เกิดจากความคึกคะนองอย ากลองยากรู้ของเยาวชน พฤติกรรมเรียนแบบตามสื่ อต่างๆ	ให้ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วมสอดส่องดูแล แจ้งเบาะแสเกี่ยวกับยาเสพติด	สำนักปลัด และทุกส่วนราชการ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

.....
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : จัดให้มีและรักษาทางระบายน้ำ และรักษาความสะอาดของถนนทางน้ำทางเดิน และที่สาธารณะ รวมทั้ง การกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล กิจกรรม ๖. ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยการป้องกันและแก้ไขป ัญหาการเกิดวาตภัย และอุทกภัย วัตถุประสงค์ : เพื่อให้แผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและภัย ธรรมชาติและภัยต่างๆ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	ความเสี่ยง ในฤดูฝนเกิดฝนตกชุกตลอด ทั้งปีทำให้น้ำท่วมขังนาข้าวไ ด้รับความเสียหายบางส่วน สาเหตุ เมื่อเกิดฝนตกหนักหรือมีการ ระบายน้ำจากพื้นที่ใกล้เคียง ทำให้น้ำท่วมขังและกัดเซาะ ถนนได้และไม่มีท่อระบายน้ำ และเข้าท่วมนาข้าวเกษตรกร	๑. มีการประชาสัมพันธ์ในเรื่องของภัยธ รรมชาติ ๒. มีการช่วยเหลือปัญหาที่เกิดจากภัยธ รรมชาติ	ความสามารถในการช่วยเหลือประชาชนเ ื่อเกิดสาธารณภัย	ในฤดูฝนเกิดฝนตกชุกตลอด ดทั้งปีทำให้น้ำท่วมขังนาข้า วได้รับความเสียหายบางส่ว น	๑. จัดทำประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับส าเหตุและผลกระทบจากวาตภัยและอุท กภัย ๒. จัดตั้งอาสาสมัครเครือข่ายเตือนภัยในห มู่บ้าน ๓. ปรับปรุงแผนการป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย	สำนักปลัด อบต.ห้วยโรง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : บำรุงและส่งเสริมการประกอบอาชีพของราษฎร กิจกรรม ๗. ฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืนกิจกรรมส่งเสริม กลุ่มอาชีพ วัตถุประสงค์ : -เพื่อสร้างความเข้มแข็งให้กับชุมชน -เป็นการสร้างรายได้ให้กับชุมชน	ความเสี่ยง มีการจำหน่ายสินค้าได้น้อยย กิดการขาดทุน สาเหตุ ๑.ขาดการประชาสัมพันธ์ ๒.ขาดช่องทางการจำหน่าย	๑. ส่งเสริมในการทำกิจกรรมของกลุ่ม อาชีพในตำบล ๒. มีการประชาสัมพันธ์สินค้าของกลุ่ม อาชีพในเว็บไซต์ของอบต.	๑.ประชาชนบางส่วนยังขาดการมีส่วนร่วม ๒. ประชาชนไม่ตระหนักถึงความสำคัญในกา รเข้าร่วมกิจกรรมกลุ่มอาชีพ	ประชาชนไม่ตระหนักถึงคว ามสำคัญในการเข้าร่วมกิจ กรรมกลุ่มอาชีพ	๑.ประสานหาแหล่งเงินทุนทางธนาคาร SME ๒.เพิ่มช่องทางการจำหน่ายทาง Internet , พาณิชย์คลั่งจังหวัด ฯลฯ ๓. จัดเพิ่มความรู้ศึกษาอบรมในด้านการผลิ ตให้ได้มาตรฐาน	สำนักปลัด อบต.ห้วยโรง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ภารกิจด้านอื่นๆ กิจกรรม ๘.การพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ขององค์การบริหารส่วนตำบลมีประสิทธิภาพถูกต้องสามารถจัดเก็บรายได้ให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ	ความเสี่ยง ๑. ยังไม่สามารถนำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ได้เนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในระบบการใช้งาน ๒. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เป็นปัจจุบัน	๑. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้าอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการทำงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย ๓. จัดการประชุมสัมพันธอย่างต่อเนื่อง ๔. การออกพื้นที่เป็นการให้บริการแก่ประชาชนผู้เสียภาษีและเปิดโอกาสสร้างเสริมสร้างใจอันดีกับประชาชนผู้เสียภาษี	๑. มีการมอบหมายงานจากผู้บริหารในการควบคุมดูแลเรื่องระเบียบงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินจึงยังไม่ได้นำมาใช้ประโยชน์ในการทำงาน ๓. เจ้าหน้าที่ออกให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่	๑. ยังไม่สามารถนำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ได้เนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในระบบการใช้งาน ๒. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เป็นปัจจุบัน	๑. จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น ๒. จัดหาบุคลากรในการดำเนินงานด้านการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานในหน้าที่ตามหน่วยงานต่างๆจัด	กองคลัง กองช่าง สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ภารกิจด้านอื่นๆ กิจกรรม ๙.กระบวนการจัดหาพัสดุ วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดหาพัสดุถูกต้องตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ	ความเสี่ยง เป็นการปรับเปลี่ยนกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐และระเบียบหนังสือสั่งการที่ออกมาเรื่อยๆ	๑. ศึกษาระเบียบกฎกระทรวงหนังสือสั่งการเกี่ยวกับวิธี/ขั้นตอนกระบวนการจัดการพัสดุที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม ๒. การลงข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP ให้เป็นปัจจุบัน ๓. กำกับเจ้าหน้าที่ประกาศเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเปิดเผยต่อสาธารณชนลงเว็บไซต์ของหน่วยงานกรมบัญชีกลางหรือช่องทางอื่น ๔. การสร้างเครือข่ายเพื่อเชื่อมโยงการติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานของรัฐเพื่อติดต่อสอบถามข้อปฏิบัติให้มีความชัดเจน	๑. ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามขั้นตอนและวิธีการตามระเบียบกฎกระทรวงและหนังสือสั่งการ ๒. ประชุมเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเพื่อชี้แจงแนะนำแนวทางปฏิบัติและให้มีส่วนร่วมในการพัฒนาและปรับปรุงนโยบาย ๓. ไม่มีข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและมีการแข่งขันในการยื่นเสนอราคาหลากหลาย	๑. การไม่ปฏิบัติตามข้อระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องทุกขั้นตอนทำให้เกิดความผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน ๒. ปัญหาการร้องเรียนผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๓. การมีผลประโยชน์ทับซ้อน ๔. เทคโนโลยีที่ใช้ในการปฏิบัติงานเช่นเครื่องสแกนสัญญาณอินเทอร์เน็ตเครื่องคอมพิวเตอร์ที่ล้าสมัย ๕. การแต่งตั้งหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุและเจ้าหน้าที่พัสดุซึ่งปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างหรือการบริหารพัสดุมานเป็นคณะกรรมการจัดซื้อหรือจัดจ้าง	๑. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้าร่วมอบรมโครงการที่เกี่ยวข้องกับระเบียบว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ อย่างสม่ำเสมอ ๒. นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ	งานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สิน กองคลัง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ภารกิจด้านอื่นๆ กิจกรรม ๑๐.ขาดบุคลากรตำแหน่งวิศวกรโยธา วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันความล่าช้าในขั้นตอนการปฏิบัติงานก่อสร้าง	ความเสี่ยง อาจเกิดความล่าช้าในขั้นตอนการปฏิบัติงาน สาเหตุ ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานในตำแหน่งวิศวกรโยธา	๑. อาจเกิดความล่าช้าในขั้นตอนการปฏิบัติงาน ๒. ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานในตำแหน่งวิศวกรโยธา	สรรหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่งวิศวกรโยธา	๑. ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานในตำแหน่งวิศวกรโยธา ๒. ภาระค่าใช้จ่ายด้านบริหารงานบุคคลของอบต.อยู่ในระดับที่สูงจึงยังไม่สามารถสรรหาตำแหน่งดังกล่าวได้	สรรหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่งวิศวกรโยธา	กองช่าง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่ได้รับผิดชอบ
ภารกิจ : ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ กิจกรรม ๑๑.การแก้ปัญหาการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ พิการ เอดส์ วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ พิการ เอดส์ เป็นไปอย่างถูกต้อง	ความเสี่ยง ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพไม่ให้ความร วมมือหรือขาดความเข้าใจกร ณการโอนย้ายออกจากพื้นที่ กรณีได้รับเงินสวัสดิการหรือ สิทธิประโยชน์อื่นจากรัฐและ ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิต สาเหตุ ประชาชนไม่มีความรู้ความเ ้าใจและการประชาสัมพันธ์ ที่มีอยู่อาจยังไม่ทั่วถึง	๑. ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพไม่ให้ความร่วมมือห รือขาดความเข้าใจกรณีการโอนย้าย ออกจากพื้นที่กรณีได้รับเงินสวัสดิกา รหรือสิทธิประโยชน์อื่นจากรัฐ และผู้ได้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิต ๒. ประชาชนไม่มีความรู้ความเข้าใจแล ะการประชาสัมพันธ์ที่มีอยู่อาจยังไม่ ทั่วถึง	ประเมินผลจากการเรียกคืนเงินเบี้ยยังชีพใ นแต่ละปีว่ามีจำนวนเพิ่มขึ้นหรือลดลง	ประชาชนไม่สามารถรับรู้ช าวสารได้อย่างทั่วถึงเนื่องจ ากสภาพพื้นที่ในตำบลและ บางแห่งมีสภาพที่อยู่อาศัย ห่างไกลชุมชน	เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจ่ายเ เบี้ยยังชีพให้มากขึ้นหมั่นทำความเข้าใจกั บประชาชนทุกครั้งที่มีการประชุมหรือก ารจัดกิจกรรม	กองสวัสดิการสังคม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ :ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ กิจกรรม ๑๒.งานบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพ	ความเสี่ยง งานบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังปฏิบัติไม่ครบถ้วนตามบทบาทหน้าที่และการปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สาเหตุ ๑. ไม่มีครูผู้ดูแลเด็กที่เป็นข้าราชการมีแต่ครูที่เป็นพนักงานจ้างตามภารกิจและยังไม่เข้าใจในระเบียบการทำงานต่างๆ เช่น การจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. ขาดทักษะในการเรียนรู้งานใหม่ๆ จึงทำให้การนำความรู้ที่ได้มาปรับใช้ในการปฏิบัติงานในหน้าที่ไม่ครบถ้วน	๑. งานบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังปฏิบัติไม่ครบถ้วนตามบทบาทหน้าที่และการปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. ไม่มีครูผู้ดูแลเด็กที่เป็นข้าราชการมีแต่ครูที่เป็นพนักงานจ้างตามภารกิจและยังไม่เข้าใจในระเบียบการทำงานต่างๆ เช่น การจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๓. ขาดทักษะในการเรียนรู้งานใหม่ๆ จึงทำให้การนำความรู้ที่ได้มาปรับใช้ในการปฏิบัติงานในหน้าที่ไม่ครบถ้วน	ประเมินผลจากข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานหน่วยตรวจ	๑. งานบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังปฏิบัติไม่ครบถ้วนตามบทบาทหน้าที่และการปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. ไม่มีครูผู้ดูแลเด็กที่เป็นข้าราชการมีแต่ครูที่เป็นพนักงานจ้างตามภารกิจและยังไม่เข้าใจในระเบียบการทำงานต่างๆ เช่น การจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑. เพิ่มพูนทักษะและปรับทัศนคติในการทำงานให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน ๒. กำกับดูแลในการวางแผนการปฏิบัติงานล่วงหน้าให้ชัดเจนยิ่งขึ้น ๓. ติดตามการทำงานของครูผู้ดูแลเด็กให้ใกล้ชิดยิ่งขึ้นโดยเน้นระเบียบเป็นหลัก ๔. กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงานให้ชัดเจนและรายงานการปฏิบัติงานตามกำหนด	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ กิจกรรม ๑๓. การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	ความเสี่ยง การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่เป็นไปตามมาตรฐานกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น สาเหตุ ๑. ด้านบุคลากรและการบริหารจัดการ การแบ่งงานที่จะต้องปฏิบัติในการบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ครอบคลุมงานธุรการการเงินและพัสดุ ๒. ด้านอาคารสถานที่และสิ่งแวดล้อมยังไม่ได้มาตรฐานตามแบบแปลนของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๓. ด้านการมีส่วนร่วมและการส	๑. ด้านบุคลากรและการบริหารจัดการ การแบ่งงานที่จะต้องปฏิบัติในการบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ครอบคลุมงานธุรการการเงินและพัสดุ ๒. ด้านอาคารสถานที่และสิ่งแวดล้อมยังไม่ได้มาตรฐานตามแบบแปลนของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๓. ด้านการมีส่วนร่วมและการส	๑. ประเมินผลจากข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานหน่วยงานตรวจ ๒. จากการมีส่วนร่วมของผู้ปกครองในชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	๑. การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๒. การแบ่งงานที่จะต้องปฏิบัติในการบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ครอบคลุมงานธุรการการเงินและพัสดุ ๓. ด้านอาคารสถานที่และสิ่งแวดล้อมยังไม่ได้มาตรฐานตามแบบแปลนของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๔. ด้านการมีส่วนร่วมและการสนับสนุนจากชุมชนยังมีน้อย	๑. ส่งเสริมให้มีการพัฒนาบุคลากรทางการศึกษาโดยการส่งตัวเข้าฝึกอบรมหลักสูตรต่างๆที่เกี่ยวข้อง ๒. ปรับปรุงศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพื่อให้ได้มาตรฐานด้านอาคารสถานที่สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย ๓. ด้านการมีส่วนร่วมของผู้ปกครองชุมชนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยจัดกิจกรรมให้ผู้ปกครองและชุมชนเข้ามามีส่วนร่วมและบทบาทในการจัดการศึกษาปฐมวัยเช่นเชิญผู้ปกครองมาเป็นวิทยากรท้องถิ่น, การเล่านิทาน ฯลฯ	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ กิจกรรม ๑๔.งานศาสนาและวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ : เพื่อให้สามารถส่งเสริมการจัดส่งเสริมศาสนา ศิลปะประเพณี วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น	ความเสี่ยง งานด้านศาสนา ศิลปะ ประเพณีวัฒนธรรมและภูมิป ัญญาท้องถิ่นยังขาดการส่งเสริมและความร่วมมือในการจัดกิจกรรมประเพณีต่างๆ สาเหตุ ด้านการมีส่วนร่วมร่วมมือและการสนับสนุนจากชุมชนยังมีน้อย	๑.งานด้านศาสนา ศิลปะประเพณี วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่นยังขาดการส่งเสริมและความร่วมมือในการจัดกิจกรรมประเพณีต่างๆ ๒. ด้านการมีส่วนร่วมร่วมมือและการสนับสนุนจากชุมชนยังมีน้อย	๑. ประเมินผลจากข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานหน่วยตรวจ ๒. จากการมีส่วนร่วมของประชาชนในชุมชน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	ประชาชนในชุมชนเข้าร่วม กิจกรรมน้อยและไม่เห็นถึงความสำคัญกับกิจกรรมที่จัดขึ้น	๑. ด้านการมีส่วนร่วมของประชาชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดกิจกรรมมุ่งเน้นให้ ประชาชนในชุมชนเข้ามามีส่วนร่วมการจัดกิจกรรมส่งเสริมศาสนาและศิลปะ ประเพณีวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น ๒. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบรายละเอียดการจัดกิจกรรม ๓. ประชาสัมพันธ์รายละเอียดการจัดกิจกรรมให้มากยิ่งขึ้นเพื่อให้ประชาชนได้รับรู้ ถึงความสำคัญของกิจกรรม	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

(นายเมี้ยน ดวงเนตร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

- ๑.๑ ๑.เจ้าหน้าที่ประชาสัมพันธ์ไม่ทั่วถึง
 - ๒.ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนา
 - ๑.คือการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล
 - ๒.ประชาชนไม่ได้ตระหนักถึงปัญหาโลกร้อนเท่าที่ควร
- ๑.๒ ๓.ประชาชนไม่คำนึงถึงผลประโยชน์ของต้นไม้
- ๑.๓ ๑.ประชาชนยังเจ็บป่วยจากโรคไข้เลือดออก
 - ๒.มีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายจำนวนมาก
- ๑.๔ การเกิดความแตกแยกขึ้นในชุมชนบางพื้นที่
- ๑.๕ เกิดจากความคึกคะนองอยากลองอยากรู้ของเยาวชนพฤติกรรมเรียนแบบตามสื่อต่างๆ
- ๑.๖ ในฤดูฝนเกิดฝนตกชุกตลอดทั้งปีทำให้น้ำท่วมขังนาข้าวได้รับความเสียหายบางส่วน
- ๑.๗ ประชาชนไม่ตระหนักถึงความสำคัญในการเข้าร่วมกิจกรรมกลุ่มอาชีพ
 - ๑.ยังไม่นำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ได้เนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในระบบการใช้งาน
- ๑.๘ ๒.การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เป็นปัจจุบัน
- ๑.๙ ๑.การไม่ปฏิบัติตามข้อระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องทุกขั้นตอนทำให้เกิดความผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน
 - ๒.ปัญหาการร้องเรียนผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
 - ๓.การมีผลประโยชน์ทับซ้อน
 - ๔.เทคโนโลยีที่ใช้ในการปฏิบัติงานเช่นเครื่องสแกนสัญญาณอินเตอร์เน็ตเครื่องคอมพิวเตอร์ที่ล้าสมัย
 ๕.
การแต่งตั้งหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุและเจ้าหน้าที่พัสดุซึ่งปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างหรือการบริหารพัสดุมาเป็นคณะกรรมการจัดซื้อหรือจัดจ้าง
- ๑.๑๐ ประชาชนในชุมชนเข้าร่วมกิจกรรมน้อยและไม่เห็นถึงความสำคัญกับกิจกรรมที่จัดขึ้น

การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

- ๒.๑ ๑.เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์เช่นแจ้งกำนันผู้ใหญ่บ้านเสียงตามสายกระจายข่าว
 - ๒.จัดทำแผ่นพับให้ความรู้และประโยชน์ที่ได้รับในการจัดทำแผนพัฒนา
 - ๓.เจ้าหน้าที่เข้าร่วมให้ความรู้ของประชาชนในการมีส่วนร่วมของการประชุมประจำเดือนหมู่บ้าน
- ๑.อบต.ช่วยโรงออกณรงศ์การลดใช้พลังงานภายในตำบล
- ๒.๒ ๒.ออกมาตรการให้เจ้าหน้าที่ทุกคนมีจิตสำนึกในการลดใช้พลังงาน
- ๒.๓ จัดให้มีการอบรมให้ความรู้เพื่อเพิ่มพูนทักษะแก่ อสม.
- ๒.๔ ๑.ผู้นำชุมชนทำความเข้าใจกับประชาชนในหมู่บ้านชุมชน
 - ๒.จัดอบรมให้ความรู้
- ๒.๕ เกิดจากความคิดคะนองอยากลองอยากรู้ของเยาวชนพฤติกรรมเรียนแบบตามสื่อต่างๆ
- ๒.๖ ๑.จัดทำประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับสาเหตุและผลกระทบจากवादภัยและอุทกภัย
 - ๒.จัดตั้งอาสาสมัครเครือข่ายเตือนภัยในหมู่บ้าน
 - ๓.ปรับปรุงแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๒.๗ ประชาชนไม่ตระหนักถึงความสำคัญในการเข้าร่วมกิจกรรมกลุ่มอาชีพ
 - ๑.จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น
 - ๒.จัดหาบุคลากรในการดำเนินงานด้านการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- ๒.๘ ๓.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานในหน้าที่ตามที่หน่วยงานต่างๆจัด
- ๒.๙ ๑.การไม่ปฏิบัติตามข้อระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องทุกชั้นตอนทำให้เกิดความผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน
 - ๒.ปัญหาการร้องเรียนผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
 - ๓.การมีผลประโยชน์ทับซ้อน
 - ๔.เทคโนโลยีที่ใช้ในการปฏิบัติงานเช่นเครื่องสแกนสัญญาณอินเตอร์เน็ตเครื่องคอมพิวเตอร์ที่ล้าสมัย
 ๕.
 - การแต่งตั้งหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุและเจ้าหน้าที่พัสดุซึ่งปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างหรือการบริหารพัสดุมานเป็นคณะกรรมการจัดซื้อหรือจัดจ้าง
๑.
 - ด้านการมีส่วนร่วมของประชาชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดกิจกรรมมุ่งเน้นให้ประชาชนในชุมชนเข้ามามีส่วนร่วมการจัดกิจกรรมส่งเสริมศาสนาและศิลปะ ประเพณีวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น
 - ๒.ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ทราบรายละเอียดการจัดกิจกรรม
- ๒.๑๐ ๓.ประชาสัมพันธ์รายละเอียดการจัดกิจกรรมให้มากยิ่งขึ้นเพื่อให้ประชาชนได้รับรู้ถึงความสำคัญของกิจกรรม