

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเขาย้อย

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

(นายเมี้ยน ดวงเนตร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2564

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป

ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๑

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๒

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

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 กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติ งานตามระบบควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	สภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานในภาพรวมมีความเหมาะสม โดยมี บรรยากาศของการควบคุมภายในดังนี้ ๑.๑ มีการกำหนดนโยบายตามหลักธรรมาภิบาล ๑.๒ การบริหารจัดการที่สามารถตรวจสอบได้ มีการสอบทานการบริหารของ ฝ่ายบริหารและมีการประเมินและติดตามกำกับดูแลให้การพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี ๑.๓ มีโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ชัดเจน เหมาะสมกับการกิจของหน่วยงานและเป็นไปตามกฎหมาย 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 ๒ ครั้ง พร้อมการรายงานผลการประเมินต่อหัวหน้าหน่วยงานทราบ เพื่อปฏิบัติ หรือปรับปรุงการปฏิบัติงานให้สอดคล้องและบรรลุตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมทั้งการประเมินระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมในปัจจุบัน	๑. มีการติดตามการปฏิบัติงาน โดยให้ผู้ปฏิบัติรายงานผลการปฏิบัติงานเสนอหัวหน้ากลุ่มงานฯ และหัวหน้าหน่วยงาน สรุปผลการดำเนินงานเสนอหัวหน้าหน่วยงานเป็นรายเดือน รายไตรมาส และรายปี ๒. หัวหน้ากลุ่มงานฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในกลุ่มงานฯ ทุก ๖ เดือน ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี ปีละ ๒ ครั้ง ๓. มีการประเมินผลจากการตรวจสอบติดตามของผู้ประเมินที่เป็นอิสระ (จากต้นสังกัด) เพื่อติดตามและตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงาน

ผลการประเมินโดยรวม

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

(นายเมี้ยน ดวงเนตร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไร่

วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2564

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

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

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่ได้รับผิดชอบ
ภารกิจ : ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ กิจกรรม ๒.ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่และ พื้นที่ผู้ติดยาเสพติดให้หายจากการติดยาและมีความ เป็นอยู่ที่ดีขึ้น และเพื่อตอบ สนองนโยบายของรัฐบาล	๑. มีเยาวชนและประชาชนติดยา เสพติดซึ่งอาจเกิดการระบา ดของยาเสพติดในกลุ่มเด็กแ ละเยาวชนในพื้นที่ ๒. เกิดจากความคึกคะนองของเ ยาวชนพฤติกรรมเรียนแบบ ตามสื่อต่างๆ	รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยว กับโทษของยาเสพติด	ส่งเสริมกิจกรรมต้านยาเสพติด	เกิดจากความคึกคะนอง อยากลองอยากรู้ของเยาวชน พฤติกรรมเรียนแบบตาม สื่อต่างๆ	ให้ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วมสอดส่องดูแล แจ้งเบาะแส เกี่ยวกับยาเสพติด	สำนักปลัด อบต. ห้วยโรง และทุกส่วนราชการ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

.....
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : จัดให้มีและรักษาทางระบายน้ำ และรักษาความสะอาดของถนนทางน้ำทางเดิน และที่สาธารณะ รวมทั้ง การกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล กิจกรรม ๓. ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยการป้องกันและแก้ไขป ัญหาการเกิดวาตภัย และอุทกภัย วัตถุประสงค์ : เพื่อให้แผนการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยและภัยธรรมชาติและภัยต่างๆ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	๑. ในฤดูฝนเกิดฝนตกชุกตลอด ทั้งปีทำให้น้ำท่วมขังนาข้าวไ ด้รับความเสียหายบางส่วน ๒. เมื่อเกิดฝนตกหนักหรือมีการ ระบายน้ำจากพื้นที่ใกล้ เคียงทำให้น้ำท่วมขัง	๑. มีการประชาสัมพันธ์ในเรื่องของภัยธ รรมชาติ ๒. มีการช่วยเหลือปัญหาที่เกิดจากภัยธ รรมชาติ	ความสามารถในการช่วยเหลือประชาชนเ ื่อเกิดสาธารณภัย	ในฤดูฝนเกิดฝนตกชุกตลอด ทั้งปีทำให้น้ำท่วมขังนาข้าวไ ด้รับความเสียหายบางส่วน น	๑.จัดทำประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้เกี่ยวกับสาเหตุ และผลกระทบจากวาตภัย และอุทกภัย ๒. จัดตั้งอาสาสมัครเครือข่ายเตือนภัยในท มู่บ้าน ๓. ปรับปรุงแผนการป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย	สำนักปลัด กองช่าง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ภารกิจด้านอื่นๆ กิจกรรม ๔.การพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ขององค์การบริหารส่วนตำบลมีประสิทธิภาพถูกต้องสามารถจัดเก็บรายได้ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ	๑. ยังไม่นำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ได้ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในระบบการใช้งาน ๒. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เป็นปัจจุบัน	๑. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้าอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการทำงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย ๓. จัดการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง ๔. การออกพื้นที่เป็นการให้บริการแก่ประชาชนผู้เสียภาษีและเปิดโอกาสสร้างความเข้าใจอันดีกับประชาชนผู้เสียภาษี	๑. มีการมอบหมายงานจากผู้บริหารในการควบคุม ดูแลเรื่องระเบียบงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๒.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน จึงยังไม่ได้นำมาใช้ประโยชน์ในการทำงาน ๓. เจ้าหน้าที่ออกให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่	๑. ยังไม่นำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ได้ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในระบบการใช้งาน ๒. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เป็นปัจจุบัน	๑. จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากขึ้น ๒. จัดหาบุคลากรในการดำเนินงานด้านการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานในหน้าที่ตามที่หน่วยงานต่างๆจัด	กองคลัง กองช่าง สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ภารกิจด้านอื่นๆ กิจกรรม ๕.กระบวนการจัดหาพัสดุ วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดหาพัสดุถูกต้องตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการ	๑. การไม่ปฏิบัติตามข้อระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องทุกขั้นตอนทำให้เกิดความผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน ๒. ปัญหาการร้องเรียนผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๓.การมีผลประโยชน์ทับซ้อน ๔. เทคโนโลยีที่ใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องสแกนสัญญาณอินเตอร์เน็ต เครื่องคอมพิวเตอร์ที่ล้าสมัย ๕. การแต่งตั้งหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ และเจ้าหน้าที่พัสดุ ซึ่งปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างหรือการบริหารพัสดุมาเป็นคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง	๑.ศึกษาระเบียบ กฎกระทรวง หนังสือสั่งการเกี่ยวกับวิธี/ขั้นตอนกระบวนการจัดการพัสดุที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม ๒. การลงข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP ให้เป็นปัจจุบัน ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ประกาศเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเปิดเผยต่อสาธารณชนลงเว็บไซต์ของหน่วยงานกรมบัญชีกลาง หรือช่องทางอื่น ๔. การสร้างเครือข่ายเพื่อเชื่อมโยงการติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานของรัฐ เพื่อติดต่อสอบถามข้อปฏิบัติให้มีความชัดเจน	๑. ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามขั้นตอนและวิธีการตามระเบียบกฎกระทรวง และหนังสือสั่งการ ๒. ประชุมเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเพื่อชี้แจง แนะนำแนวทางปฏิบัติ และให้มีส่วนร่วมในการพัฒนา และปรับปรุงนโยบาย ๓. ไม่มีข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และมีการแข่งขันในการยื่นเสนอราคาหลาย	๑. การไม่ปฏิบัติตามข้อระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องทุกขั้นตอนทำให้เกิดความผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน ๒. ปัญหาการร้องเรียนผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๓. การมีผลประโยชน์ทับซ้อน ๔. เทคโนโลยีที่ใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องสแกนสัญญาณอินเตอร์เน็ต เครื่องคอมพิวเตอร์ที่ล้าสมัย ๕. การแต่งตั้งหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ และเจ้าหน้าที่พัสดุ ซึ่งปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างหรือการบริหารพัสดุ	๑. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้าร่วมอบรมโครงการที่เกี่ยวข้องกับระเบียบว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ อย่างสม่ำเสมอ ๒. นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ	งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน กองคลัง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ภารกิจด้านอื่นๆ กิจกรรม ๖.ขาดบุคลากร ตำแหน่งวิศวกรโยธา วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันความล่าช้าในขั้นตอนการปฏิบัติงานก่อสร้าง	๑. อาจเกิดความล่าช้าในขั้นตอนการปฏิบัติงาน ๒. ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานในตำแหน่งวิศวกรโยธา	๑. อาจเกิดความล่าช้าในขั้นตอนการปฏิบัติงาน ๒. ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานในตำแหน่งวิศวกรโยธา	สรรหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่งวิศวกรโยธา	๑. ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานในตำแหน่งวิศวกรโยธา ๒. ภาระค่าใช้จ่ายด้านบริหารงานบุคคลของอบต. อยู่ในระดับที่สูงจึงยังไม่สามารถสรรหาตำแหน่งดังกล่าวได้	สรรหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่งวิศวกรโยธา	กองช่าง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ กิจกรรม ๗.การรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ วัตถุประสงค์ : เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ได้รับการช่วยเหลืออย่างทั่วถึง	๑. เกิดความล่าช้าในการติดต่อ ประสานงานในการรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ ๒. ผู้สูงอายุบางรายที่อยู่ในพื้นที่ ไม่ได้ย้ายออกจากทะเบียนร าษฎร ไม่สามารถติดต่อได้สาเหตุมา จากไปอยู่กับลูกหลานต่างจ้ง หวัด หรือบางรายไปทำงานต่างจ้ง หวัด	๑.ให้สมาชิกอบต. ห้วยโรงแต่ละหมู่แจ้งประชาสัมพันธ์ การรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ ๒. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบแจ้งประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าว และบอร์ดประชาสัมพันธ์	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบแจ้งประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าว และบอร์ดประชาสัมพันธ์	๑. เกิดความล่าช้าในการติดต่อ ประสานงานในการรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ ๒. ผู้สูงอายุบางรายที่อยู่ในพื้นที่ ไม่ได้ย้ายออกจากทะเบียนราษฎร ไม่สามารถติดต่อได้สาเหตุมาจากไปอยู่กับลูกหลานต่างจังหวัด หรือบางรายไปทำงานต่างจังหวัด	๑. มีการส่งจดหมายแจ้งการขึ้นทะเบียนให้ กับผู้สูงอายุ ๒.ให้สมาชิกอบต. ห้วยโรงเป็นผู้ประสานแจ้งให้ผู้สูงอายุมา ขึ้นทะเบียน	กองสวัสดิการสังคม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ กิจกรรม ๘.งานบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพ	๑. งานบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังปฏิบัติไม่ครบถ้วนตามบทบาทหน้าที่และภารกิจงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. ไม่มีครูผู้ดูแลเด็กที่เป็นข้าราชการ ๓. ไม่มีครูผู้ดูแลเด็กที่เป็นข้าราชการ ๔. มีแต่ครูที่เป็นพนักงานจ้างตามภารกิจ ๕. และยังไม่เข้าใจในระเบียบก ๖. การทำงานต่างๆ เช่น การจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๗. ขาดทักษะในการเรียนรู้งานใน	๑. งานบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังปฏิบัติไม่ครบถ้วนตามบทบาทหน้าที่และภารกิจงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. ไม่มีครูผู้ดูแลเด็กที่เป็นข้าราชการ ๓. มีแต่ครูที่เป็นพนักงานจ้างตามภารกิจ ๔. และยังไม่เข้าใจในระเบียบก ๕. การทำงานต่างๆ เช่น การจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๖. ๓.ขาดทักษะในการเรียนรู้งานใหม่ๆ ๗. จึงทำให้การนำความรู้ที่ได้มาปรับใช้ในการปฏิบัติงานในหน้าที่ไม่ครบถ้วน	๑. ประเมินผลจากข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานหน่วยตรวจ ๒. จากการมีส่วนร่วมของผู้ปกครองในชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	๑. การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๒. การแบ่งงานที่จะต้องปฏิบัติในการบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ครอบคลุมงานธุรการ การเงิน และพัสดุ ๓. ด้านอาคารสถานที่และสิ่งแวดล้อมยังไม่ได้มาตรฐานตามแบบแปลนของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	๑. ส่งเสริมให้มีการพัฒนาบุคลากรทางการศึกษา ๒. ปรับปรุงศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพื่อให้ได้มาตรฐานด้านอาคาร สถานที่สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย ๓. ดำเนินการมีส่วนร่วมของผู้ปกครอง ชุมชน องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๔. โดยจัดกิจกรรมให้ผู้ปกครองและชุมชนเข้ามามีส่วนร่วมและบทบาทในการจัดการศึกษาปฐมวัย เช่น เชิญผู้ปกครองมาเป็นวิทยากรท้องถิ่น, การเล่านิทาน ฯลฯ	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ กิจกรรม ๙. การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตามมาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปต ามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	๑. การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็ กเล็ก ไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น ๒. การแบ่งงานที่จะต้องปฏิบัติใ นการบริหารจัดการศูนย์พัฒ นาเด็กเล็กยังไม่ครอบคลุมงาน ธุรการการเงิน และพัสดุ ๓. ด้านอาคารสถานที่และสิ่งแ วดล้อมยังไม่ได้มาตรฐานตาม แบบแปลนของกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น ๔. ด้านการมีส่วนร่วมและการสน ับสนุนจากชุมชนยังมีน้อย	๑.การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนา เด็กเล็กกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๒. การแบ่งงานที่จะต้องปฏิบัติในการบ ริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ ครอบคลุมงานธุรการการเงิน และพัสดุ ๓. ด้านอาคารสถานที่และสิ่งแวดล้อม ยังไม่ได้มาตรฐานตามแบบแปลนขอ ยกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๔. ด้านการมีส่วนร่วมและการสนับสนุน จากชุมชนยังมีน้อย	๑. ประเมินผลจากข้อบกพร่องในการปฏิบัติขอ งหน่วยตรวจ ๒. จากการมีส่วนร่วมของผู้ปกครองในชุมชน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	๑. การดำเนินงานศูนย์พัฒนา เด็กเล็กไม่เป็นไปตามมาตรฐาน านศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น น	๑. ส่งเสริมให้มีการพัฒนาบุคลากรทางการ ศึกษา โดยการส่งตัวเข้าฝึกอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ๒. ปรับปรุงศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพื่อให้ได้มา ตรฐานด้านอาคาร สถานที่สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย ๓.ด้านการมีส่วนร่วมของผู้ปกครอง ชุมชน องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยจัดกิจกรรมให้ผู้ปกครองและชุมชน เข้ามามีส่วนร่วมและบทบาทในการจัดกา รศึกษาปฐมวัย เช่น เชิญผู้ปกครองมาเป็นวิทยากรท้องถิ่น, การเล่านิทาน ฯลฯ	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัดอุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ กิจกรรม ๑๐.งานศาสนาและวัฒนธรรม วัดอุประสงค์ : เพื่อให้สามารถส่งเสริมการจัดส่งเสริมศาสนา ศิลปะประเพณี วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น	๑.งานด้านศาสนา ศิลปะประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่นยังขาด การส่งเสริมและความร่วมมือ ในการจัดกิจกรรมประเพณี ต่างๆ ๒.ด้านการมีส่วนร่วม ร่วมมือ และการสนับสนุนจากชุมชน ยังมีน้อย	๑.งานด้านศาสนา ศิลปะประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น ยังขาดการส่งเสริมและความร่วมมือ ในการจัดกิจกรรมประเพณีต่างๆ ๒.ด้านการมีส่วนร่วม ร่วมมือ และการสนับสนุนจากชุมชนยังมีน้อย	๑. ประเมินผลจากข้อบกพร่องในการปฏิบัติขอ งหน่วยตรวจ ๒. จากการมีส่วนร่วมของประชาชนในชุมชน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	๑.งานด้านศาสนา ศิลปะประเพณีวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่นยังขาด การส่งเสริมและความร่วมมือ ในการจัดกิจกรรมประเพณี ต่างๆ ๒. ประชาชนในชุมชนเข้าร่วม กิจกรรมน้อย และไม่เห็นถึงความสำคัญกับ กิจกรรมที่จัดขึ้น	๑.ด้านการมีส่วนร่วมของประชาชน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง จัดกิจกรรมมุ่งเน้นให้ประชาชนในชุมชน เข้ามามีส่วนร่วมการจัดกิจกรรมส่งเสริม ศาสนาและศิลปะ ประเพณีวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น ๒. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบรายละเอียดการจัดกิจกรรม ๓. ประชาสัมพันธ์รายละเอียดการจัดกิจกรรม ให้มากยิ่งขึ้น เพื่อให้ประชาชนได้รับรู้ถึงความสำคัญ องกิจกรรม	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

(นายเมี้ยน ดวงเนตร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโรง

วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2564

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

- ๑.๑ ๑.เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรงยังไม่ชำนาญ
 - ๒.ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน
- ๑.๒ เกิดจากความคึกคะนอง อยากลองอยากรู้ของเยาวชนพฤติกรรมเรียนแบบตามสื่อต่างๆ
- ๑.๓ ในฤดูฝนเกิดฝนตกชุกตลอดทั้งปีทำให้น้ำท่วมขังนาข้าวได้รับความเสียหายบางส่วน
- ๑.๔ ๑.ยังไม่สามารถนำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ได้ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในระบบการใช้งาน
 - ๒.การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เป็นปัจจุบัน
 - ๑.การไม่ปฏิบัติตามข้อระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องทุกขั้นตอนทำให้เกิดความผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน
 - ๒.ปัญหาการร้องเรียนผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
 - ๓.การมีผลประโยชน์ทับซ้อน
 - ๔.เทคโนโลยีที่ใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องสแกนสัญญาณอินเตอร์เน็ต เครื่องคอมพิวเตอร์ที่ล้าสมัย
 - ๕.การแต่งตั้งหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ และเจ้าหน้าที่พัสดุ
 ซึ่งปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างหรือการบริหารพัสดุมาเป็นคณะกรรมการจัดซื้อหรือจัดจ้าง
- ๑.๕
- ๑.๖ ๑.ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานในตำแหน่งวิศวกรโยธา
 - ๒.ภาระค่าใช้จ่ายด้านบริหารงานบุคคลของอบต.อยู่ในระดับที่สูงจึงยังไม่สามารถสรรหาตำแหน่งดังกล่าวได้
- ๑.๗ ๑.เกิดความล่าช้าในการติดต่อประสานงานในการรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ
 - ๒.ผู้สูงอายุบางรายที่อยู่ในพื้นที่ไม่ได้ย้ายออกจากทะเบียนราษฎร ไม่สามารถติดต่อได้สาเหตุมาจากไปอยู่กับลูกหลานต่างจังหวัดหรือบางรายไปทำงานต่างจังหวัด
 - ๑.การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
 - ๒.การแบ่งงานที่จะต้องปฏิบัติในการบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ครอบคลุมงานธุรการ การเงิน และพัสดุ
 - ๓.ด้านอาคารสถานที่และสิ่งแวดล้อมยังไม่ได้มาตรฐานตามแบบแปลนของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
- ๑.๘ ๔.ด้านการมีส่วนร่วมและการสนับสนุนจากชุมชนยังมีน้อย
- ๑.๙ ๑.การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
- ๑.๑๐ #REF!

การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

- ๒.๑ ๑.แต่งตั้งหัวหน้าสำนัก งานปลัดปฏิบัติหน้าที่เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๒.จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุง รักษา และจัด
ซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ
- ๒.๒ ให้ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วมสอดส่องดูแล แจ้งเบาะแส เกี่ยวกับยาเสพติด
- ๒.๓ ๑.จัดทำประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้เกี่ยวกับสาเหตุ และผลกระทบจากवादภัย และอุทกภัย
๒.จัดตั้งอาสาสมัครเครือข่ายเตือนภัยในหมู่บ้าน
๓.ปรับปรุงแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๒.๔ ๑.จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น
๒.จัดหาบุคลากรในการดำเนินงานด้านการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
๓.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานในหน้าที่ตามที่หน่วยงานต่างๆจัด
๑.การไม่ปฏิบัติตามข้อระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องทุกขั้นตอนทำให้เกิดความผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน
๒.ปัญหาการร้องเรียนผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
๓.การมีผลประโยชน์ทับซ้อน
๔.เทคโนโลยีที่ใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องสแกนสัญญาณอินเตอร์เน็ต เครื่องคอมพิวเตอร์ที่ล้าสมัย
๕.การแต่งตั้งหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ และเจ้าหน้าที่พัสดุ
ซึ่งปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างหรือการบริหารพัสดุมาเป็นคณะกรรมการจัดซื้อหรือจัดจ้าง
- ๒.๕
- ๒.๖ สรรหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่งวิศวกรโยธา
- ๒.๗ ๑.เกิดความล่าช้าในการติดต่อประสานงานในการรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ
๒.ผู้สูงอายุบางรายที่อยู่ในพื้นที่ไม่ได้ย้ายออกจากทะเบียนราษฎร ไม่สามารถติดต่อได้สาเหตุมาจากไปอยู่กับลูกหลานต่างจังหวัด
หรือบางรายไปทำงานต่างจังหวัด
๑.ส่งเสริมให้มีการพัฒนาบุคลากรทางการศึกษา โดยการส่งตัวเข้าฝึกอบรมหลักสูตรต่างๆที่เกี่ยวข้อง
๒.ปรับปรุงศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพื่อให้ได้มาตรฐานด้านอาคาร สถานที่สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย
๓.ด้านการมีส่วนร่วมของผู้ปกครอง ชุมชน องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
โดยจัดกิจกรรมให้ผู้ปกครองและชุมชนเข้ามามีส่วนร่วมและบทบาทในการจัดการศึกษาปฐมวัย เช่น
๒.๘ เชิญผู้ปกครองมาเป็นวิทยากรท้องถิ่น,การเล่านิทาน ฯลฯ
- ๒.๙ ๑.การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
- ๒.๑๐ #REF!