



ที่ พบ ๗๖๙๐๑/๔๑๐

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด  
ถนนบ้านลาด-ไร่ส้ม หมู่ที่ ๒  
อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน นายอำเภอบ้านลาด

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑)	จำนวน ๑ ชุด
	๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)	จำนวน ๑ ชุด
	๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)	จำนวน ๑ ชุด
	๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๖)	จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ และรายงานผู้กำกับดูแลอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด ขอส่งแบบรายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ รายละเอียดตามที่ส่งมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายพ่วน เอมดี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด

สำนักปลัด อบต.

โทรศัพท์ ๐-๓๒๔๙-๒๑๓๑

โทรสาร ๐-๓๒๔๙-๒๑๓๑

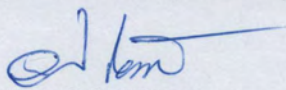
## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอบ้านลาด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

(ลงชื่อ) .....



(นายผ่าน เอมดี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด

วันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๕

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป  
ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

## ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๑

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๒

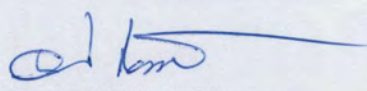
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></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>1.1 มีการกำหนดนโยบายตามหลักธรรมาภิบาล</p> <p>1.2 การบริหารจัดการที่สามารถตรวจสอบได้ มีการสอบทานการบริหารของ ฝ่ายบริหารและการประเมินและติดตามกำกับดูแลให้การพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี</p> <p>1.3 มีโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ชัดเจน เหมาะสมกับการกิจของหน่วยงานและเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p> <p>1.4 มีระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ชัดเจน เผยแพร่หลักเกณฑ์หรือ ข้อกำหนดให้ทราบทั่วกัน มีการพัฒนาบุคลากรโดยการฝึกอบรมและสับเปลี่ยน หมุนเวียนการปฏิบัติงานให้เกิดการเรียนรู้ในงานต่าง ๆ</p> <p>1.5 มีการกำหนดตัวชี้วัดที่ชัดเจนและถ่ายทอดตัวชี้วัดทั้งในระดับผู้บริหารและ ผู้ปฏิบัติงาน</p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กร ที่ชัดเจนในรูปของ พันธกิจ(Mission) และประเด็นยุทธศาสตร์โดยรวม เผยแพร่ให้บุคลากร ทุกคนทราบและเข้าใจ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและ ระบุความเสี่ยงครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญ วิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของกลุ่มงานฯ รวมทั้งกำหนดวิธีในการควบคุมความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยง และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้</p>	<p>๑. ผู้บริหารกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงและกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ตามความเหมาะสม โดยให้กลุ่มงานฯ พิจารณาปัจจัยแวดล้อม และประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานที่ผ่านมาของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p> <p>๒. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจกรรม โดยเจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการ ระบุกิจกรรมและประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ทั้งนี้ได้อาศัยประสบการณ์ในอดีตที่ผ่านมาทำการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง การจัดลำดับ ความสำคัญและวิเคราะห์ความเสี่ยง การกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับ ความเสี่ยง วิธีการที่ใช้ในการระบุความเสี่ยงและกำหนดแนวทางแก้ไขตามลำดับ ก่อนหลังด้วย</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>กิจกรรมการควบคุมกำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมิน ความเสี่ยง มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของ กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้ มีการสอบทานโดยผู้บริหารแต่ละ ระดับ และแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่สำคัญให้แก่บุคคลเพื่อ ป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผิดพลาดหรือความไม่ ถูกต้อง มีการมอบหมายงานและพัฒนาความรู้ ทักษะ รวมทั้งกำหนด แนวทาง การปฏิบัติงานและมีมาตรการติดตามตรวจสอบให้เป็นไปตาม 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><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>กำหนดให้มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อใช้สำหรับการบริหารและตัดสินใจของผู้บริหาร มีการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการปฏิบัติงาน รวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน ไว้อย่างเป็นระบบ ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน พร้อมด้วยระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันกาล มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจบทบาท ปัญหา จุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข จัดให้มีช่องทางให้บุคลากรในหน่วยงาน และบุคคลภายนอกสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ ได้</p>	<p>๑. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อใช้สำหรับการเชื่อมโยงและบริหารข้อมูลได้อย่างเป็นระบบและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน มีระบบสารสนเทศเพื่อการปฏิบัติงาน ในการรวบรวมข้อมูลผลการดำเนินงาน การรายงาน และการติดต่อสื่อสารระหว่างบุคลากรในหน่วยงาน ที่หลากหลาย รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสม มีเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ที่ทันสมัย สามารถเชื่อมโยงกันภายในหน่วยงาน และหน่วยงานภายนอกได้สะดวก มีระบบรักษาความปลอดภัยในการเข้าถึงระบบที่เชื่อถือได้ บุคลากรมีความรู้ความสามารถในการใช้งานระบบสารสนเทศได้ระดับหนึ่ง พอที่จะสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ และองค์กรได้</p>
<p><b>๕. กิจกรรมติดตามผล</b></p> <p>กำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน 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**

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

(ลงชื่อ)   
 (นายผ่วน เอมดี)  
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด  
 วันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด

รายงานการประเมินผลการทำงาน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : 1.การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพอนามัยที่ปลอดจากโรคภัยไข้เจ็บ</p>	<p>ปัญหาโรคติดต่อระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจาก ปชช. ไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป.</p>	<p>มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับ การป้องกันโรคติดต่อ หลักการป้องกัน 5 ป.</p>	<p>สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ต้องมีการปรับปรุงและมีการควบคุมอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>-ปัญหาโรคติดต่อระบาดในเขตพื้นที่ที่ยังมีอยู่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน 5 ป เนื่องจากรอให้ อสม. มาดูแล</p>	<p>- ส่งเสริม/อบรม ปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก 5 ป</p> <p>- จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้กับประชาชนอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอประชาชน</p> <p>- มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับหลักการป้องกัน 5 ป.</p>	<p>สำนักงานที่รับผิดชอบ</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>กลุ่มงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>ภารกิจ :2. การลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้พื้นที่ตำบลบ้านหาด มีสภาพแวดล้อมที่อากาศบริสุทธิ์ที่เกิดผลดีต่อสุขภาพของประชาชนในตำบล</p>	<p>บางครัวเรือนที่ไม่มีการคัดแยกขยะจากต้นทาง</p>	<p>- จัดทำโครงการอบรมเพื่อขยายผลครัวเรือนต้นแบบในการคัดแยกขยะและมีการหมักปุ๋ยด้วยเศษอาหารในครัวเรือน - มีการคัดแยกขยะจากต้นทาง</p>	<p>สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ต้องมีการปรับปรุงและการควบคุมอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>บางครัวเรือนไม่มีการคัดแยกขยะจากต้นทาง</p>	<p>- จัดทำถังขยะเปียก - มีการขยายผลการจัดตั้งครัวเรือนต้นแบบในการคัดแยกขยะและมีกิจกรรมกักปุ๋ยด้วยเศษอาหารในครัวเรือน</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ :3.การป้องกันและบรรเทาปัญหาอุทกภัย</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การช่วยเหลือและลดความเสี่ยงในการเกิดปัญหาอุทกภัย</p>	<p>หลายพื้นที่ที่ยังถูกน้ำท่วมซ้ำในช่วงฤดูฝน</p>	<p>1. แจ้งให้ผู้มีหน้าที่สำรวจออกตรวจดูพื้นที่อาจเกิดน้ำท่วมซึ่งพืชผลทางการเกษตรพร้อมเสนอดำเนินการช่วยเหลือก่อนเกิดภัยฯ</p> <p>2. มีมาตรการอย่างจริงจังหากรับผิดชอบปฏิบัติงานไม่ถูกต้องหรือล่าช้าโดยไม่มีเหตุอันควร</p>	<p>- ไม่ได้ดำเนินการตามการปรับปรุงการควบคุมแต่ยังไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ จึงปรับปรุงการควบคุมเพิ่ม</p>	<p>หลายพื้นที่ที่ยังถูกน้ำท่วมซ้ำในช่วงฤดูฝน</p>	<p>1. สำรวจพื้นที่ ที่อาจเกิดน้ำท่วมบ้านเรือนและพืชไร่</p> <p>2. เสนอโครงการดังกล่าวเข้าสภาฯ เพื่อขออนุมัติดำเนินการ</p>	<p>สำนักงานที่รับผิดชอบ</p> <p>สำนักงานปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด  
.....  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ :4.กิจกรรม การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและโบราณสถาน	<p>สิ่งแวดล้อมถูกทำลายและสิ่งโบราณสถานขาดการดูแลและรักษาความสะอาด</p> <p>สาเหตุ</p> <p>1.ประชาชนไม่รักและหวงแหนทรัพยากรธรรมชาติและโบราณสถานของตำบล</p> <p>2.ขาดการดูแลและรักษาอย่างจริงจัง</p>	<p>ประชาชนสัมพันธ์ หรือมีการรณรงค์ให้ชุมชนช่วยกันอนุรักษ์ธรรมชาติและโบราณสถานอย่างจริงจังและต่อเนื่อง</p>	<p>สามารถควบคุมได้ในระดับหนึ่งแต่ไม่หมดไปยังมีการทำลายสิ่งแวดล้อมและสิ่งโบราณสถานไม่สะอาดถึงปรับปรุงการควบคุมเพิ่ม</p>	<p>สิ่งแวดล้อมถูกทำลายและสิ่งโบราณสถานขาดการดูแลและรักษาความสะอาดสาเหตุ</p> <p>1.ประชาชนไม่รักและหวงแหนทรัพยากรธรรมชาติและโบราณสถานของตำบล</p> <p>2.ขาดการดูแลและรักษาอย่างจริงจัง</p>	<p>1. ประชาสัมพันธ์ หรือมีการรณรงค์ให้ชุมชนช่วยกันอนุรักษ์ธรรมชาติและโบราณสถานอย่างจริงจังและต่อเนื่อง</p> <p>2. จัดกิจกรรมเพื่ออนุรักษ์ธรรมชาติและสิ่งแวดลอมและโบราณสถาน</p>	สำนักงานปลัด
วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนช่วยกันอนุรักษ์ธรรมชาติและโบราณสถาน						



## ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด

## รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>กลุ่มงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>ภารกิจ : 5 การเก็บขยะมูลฝอยในตำบล</p> <p>วัตถุประสงค์: เพื่อให้ชุมชนสะอาดปราศจากขยะมูลฝอย ปลอดภัยจากโรคภัยไข้เจ็บ</p>	<p>1. จัดให้มีถังขยะอย่างเพียงพอ 2. ชี้อบรมรกรทุกขยะจัดเก็บขยะตามชุมชน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่แต่ยังไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ไม่หมดไปจึงปรับปรุงการควบคุมใหม่</p>	<p>ยังมีขยะเคลื่อนกลตามท้องถนนและชุมชน สาเหตุ 1. ประชาชนขาดจิตสำนึกในการรักษาความสะอาดและโทษของมลภาวะ 2. ขาดการรณรงค์ให้ประชาชนรักษาความสะอาดและกำจัดขยะจริงจัง</p>	<p>1. รณรงค์ให้ประชาชนรักษาความสะอาดและกำจัดขยะอย่างจริงจัง 2. จัดกิจกรรมเกี่ยวกับการรณรงค์เกี่ยวกับบริหารจัดการขยะ</p>	<p>หัวหน้าสำนักปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>กลุ่มงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>ภารกิจ: 6 กิจกรรม การใช้และรับผิดชอบยานพาหนะในการเก็บขยะมูลฝอยในตำบล</p>	<p>การดูแลรักษาของเจ้าหน้าที่ที่ไม่ให้ความสำคัญในเรื่องของความสะอาดรถบรรทุกขยะมูลฝอย</p>	<p>ประชุมเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบรถบรรทุกขยะมูลฝอยให้มีการดูแลรักษาความสะอาดรถอย่างสม่ำเสมอและดูแลบำรุงรักษาก่อนและหลังการใช้งาน</p>	<p>สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ต้องมีการปรับปรุงและมีการควบคุมใหม่</p>	<p>การดูแลรักษาเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่คอยดูแลรักษาความสะอาดรถอย่างสม่ำเสมอและดูแลบำรุงรักษาก่อนและหลังการใช้งาน</p>	<p>มีการประชุมเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบรถบรรทุกขยะมูลฝอย ให้มีการดูแลรักษาความสะอาดรถอย่างสม่ำเสมอและดูแลรักษาความสะอาดของรถก่อนและหลังการใช้งาน</p>	<p>สำนักปลัด</p>
<p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ของ อบต.พ.ศ.๒๕๔๘</p>						

ชื่อหน่วยงาน                      องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด  
 .....  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัด/อุปการะสงฆ์</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>ชุมชนบางครัวเรือนไม่ให้ความร่วมมือกับส่วนราชการ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่าง ๆ ของ อบต.</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ต้องมีการปรับปรุงและมีการควบคุมใหม่</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>-เกิดความไม่สามัคคี -ปรองดองกันในหมู่คณะ</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>จัดกิจกรรมเพื่อให้ความรักความสามัคคีกันในหมู่คณะและทัศนสถานพระมหาทักษัตริย์</p>	<p>กลุ่มงานที่รับผิดชอบ</p> <p>สำนักปลัด</p>
<p>ภารกิจ :7. การปกป้องเขตชุมชนสถาบันพระมหาทักษัตริย์ การสมัครสมานสามัคคีป้องกันในคณะ</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ประชาชนเขตชุมชนสถาบันพระมหาทักษัตริย์ และมีความรักความสามัคคีในหมู่คณะ</p>						

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด  
 .....  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ :8.การตรวจสอบภายใน</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การพัสดุ และทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานอื่นๆ ตลอดจนตรวจสอบระบบการดูแลรักษาความปลอดภัยของทรัพย์สินและการใช้ทรัพยากรทุกประเภท</p>	<p>เป็นหน่วยงานที่ตั้งขึ้นใหม่ ซึ่งเจ้าหน้าที่ยังขาดประสบการณ์ความรู้ความชำนาญ</p>	<p>มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่อบรมตามหลักสูตรต่างๆ</p>	<p>- การจัดส่งเจ้าหน้าที่อบรมในวงที่เกี่ยวข้องและประเมินความรู้หลังการอบรม</p> <p>- ศึกษาคู่มือและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- หน่วยงานตรวจสอบได้รับเอกสารเพื่อใช้แนบลำเข้า/ไม่ครบถ้วน</p> <p>- ได้รับทราบระเบียบ หนังสือสั่งการ ชักข้อที่ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- จัดทำบันทึกขออนุมัติแจ้งเข้า ดำเนินการตรวจสอบพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องในการขอเข้าดำเนินการตรวจสอบ</p> <p>- ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการ หนังสือชักข้อต่างๆในเว็บไซต์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p>	<p>หน่วยตรวจสอบภายใน</p>

ชื่อหน่วยงาน ..... องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน .....

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : 9</p> <p>งานการเงินและบัญชีการรับและเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานด้านการเงินและบัญชี มีภาระงานมากเกินไป ทำให้งานล่าช้า และเกิดข้อผิดพลาดได้</p>	<p>1. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(ฉบับที่3)พ.ศ.2558</p> <p>2. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นสายลิกษณอักษร มีผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้ติดตามตรวจสอบ</p>	<p>1. ตรวจสอบการรับจ่ายเงิน การจัดทำบัญชีผ่านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)</p> <p>2. มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ</p>	<p>1.การจัดทำเอกสารการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน การติดตามลามมีชื่อผู้เกี่ยวข้อง</p> <p>2. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วนไม่ผ่านการตรวจสอบ</p>	<p>1. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกอง ได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>2. ให้แต่ละหน่วยงานย่อยเป็นผู้จัดทำฎีกาพร้อมตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่าย เพื่อลดภาระงานและลดข้อผิดพลาด</p>	<p>ผู้อำนวยการกองคลัง นักวิชาการเงินและบัญชี</p>
<p>วัตถุประสงค์ : 1.เพื่อให้การรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณการบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมายข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>2.เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>3.เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p>						

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด**  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ :10 งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์ : 1.เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้องตามพระราชบัญญัติการจัดตั้งจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560</p> <p>2.เพื่อการดำเนินการถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดตั้งจ้างภาครัฐ พ.ศ.2560</p>	<p>1. การบันทึกทะเบียนคุมทรัพย์สินและรายงานงบทะเบียนยังไม่ถูกต้อง มีผลกระทบกับการคำนวณค่าเสื่อมราคาสะสม</p> <p>2. การควบคุมวัสดุที่ใช้ไป การเบิกจ่ายวัสดุวิธี FIFO แต่ละกองต้องบันทึก และตรวจนับวัสดุคงคลังมาให้กองคลังเพื่อจัดทำบัญชี ณ วันสิ้นปี งบประมาณ</p>	<p>1.ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดตั้งจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2561</p> <p>2.ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดตั้งจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560</p> <p>3.มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>4.ให้มีผู้อำนวยการกองคลังตรวจสอบติดตาม</p>	<p>1. ให้เจ้าหน้าที่งานพัสดุ/นักวิชาการพัสดุ และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการจัดซื้อจัดจ้างบันทึกควบคุมพัสดุในทะเบียนพัสดุให้ครบถ้วน และจัดทำงบทรัพย์สินให้ถูกต้องรายงาญผู้บริหารทราบ</p> <p>2. วางแผนการพัฒนาระบบการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มทักษะความรู้ความเข้าใจในระเบียบพ.ร.บ.ที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุฉบับปัจจุบัน.</p>	<p>1. ขาดการวางแผนการจัดหาพัสดุอย่างเป็นระบบ</p> <p>2. มีการปรับเปลี่ยนเกี่ยวกับระเบียบงานพัสดุใหม่ ให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานบ่อยครั้งที่จะต้องแก้ไข</p>	<p>1. วางแผนการพัฒนาระบบการฝึกอบรม/สำนัก ข้าราชการ ความเข้าใจในระเบียบพ.ร.บ.ที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุฉบับปัจจุบัน</p> <p>2. ตรวจสอบพัสดุจากทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้อง ครบถ้วน</p>	<p>ผู้อำนวยการกองคลัง และนักวิชาการเงินและบัญชี</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ :11 งานจัดเก็บรายได้ โครงการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดเก็บภาษีสามารถจัดเก็บได้ตามทะเบียนข้อมูลที่อยู่ในข่ายชำระภาษีจัดเก็บได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน เป็นธรรม</p>	<p>1. จัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไม่ครบถ้วนเนื่องจากมีพื้นที่ทับซ้อนกับตำบลใกล้เคียง</p>	<p>1. การบันทึกบัญชีและการจัดทำทะเบียนลูกหนี้/ผู้อยู่ในข่ายชำระภาษี</p> <p>2. การติดตามทวงถามเป็นหนังสือไปยังผู้อยู่ในข่ายต้องชำระ</p> <p>3. วางแผนการตรวจสอบข้อมูลผู้อยู่ในข่ายต้องชำระภาษีปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน จากการขอข้อมูลการซื้อขายเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ที่สำนักงานที่ดินจังหวัดเพชรบุรีเป็นปัจจุบันทุกเดือน</p>	<p>1. จัดจ้างเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ทักษะในการจัดทำระบบคอมพิวเตอร์</p> <p>2. มีการติดตามทวงถามเป็นหนังสือไปยังผู้ประกอบการให้เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>1. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมีแนวเขตทับซ้อนกับตำบลข้างเคียงทำให้การจัดเก็บรายได้ลดลง</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>1. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมการจัดทำแผนที่ภาษีและลงทะเบียนทรัพย์สิน</p>	<p>กลุ่มงานที่รับผิดชอบ</p> <p>ผู้อำนวยการกองคลัง นักวิชาการเงินและบัญชี ซี</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>กลุ่มงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>ภารกิจ :12 งานอาคารสถานที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>1.ความปลอดภัยของกำแพงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก 2.ความปลอดภัยบริเวณทางเข้าทางออกศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>1. มีการตรวจสอบความปลอดภัยและประเมินโครงสร้างกำแพงทุกเดือน 2. ได้ดำเนินการติดตั้งไฟสัญญาณไฟกระพริบ2จุด เพื่อลดความเสี่ยง</p>	<p>1. การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา 2. การสอบถามความพึงพอใจการให้บริการประชาชน</p>	<p>1. กำแพงหักพังข้างรถตุรุดโทรม 2. ถนนทางเข้าออกหน้าศูนย์เป็นจุดเสี่ยงอันตรายมองเห็นบรณสมภารในการก่อสร้างไม่ชัดเจน</p>	<p>1. ก่อสร้างกำแพงให้ได้มาตรฐานและปลอดภัย 2. ติดตั้งกระจากโคงค์เพื่อมองเห็นรถที่สัญจรไปมา 3. จัดตั้งงบประมาณในการก่อสร้างกำแพงและติดตั้งกระจากโคงค์</p>	<p>กองการศึกษา</p>
<p>วัตถุประสงค์ : -เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มีความผ่านการประเมินมาตรฐานศูนย์เด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p>						



ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด

รายงานการประเมินผลการศึกษา

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัดอุปประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการศึกษาควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ :13 งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.บ้านหาด</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพให้พนักงานด้าน การสอนให้มีประสิทธิภาพมีความเข้าใจ</p> <p>เพียงพ่องต่อการปฏิบัติงานที่</p> <p>-เพื่อจัดทำวัสดุอุปกรณ์ให้ครบถ้วนต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>-เพื่อจัดทำสื่อการเรียนการสอนให้ครบถ้วนทุกรายวิชา</p> <p>-เพื่อจัดศูนย์การเรียนรู้ให้เด็กได้เรียนรู้จากสื่อจริง</p>	<p>1.พนักงานที่ปฏิบัติงานที่ ยังต้องการความรู้ใหม่ๆ ให้เพียงพอในการปฏิบัติงาน</p> <p>2.วัสดุและอุปกรณ์ในการ ปฏิบัติงานไม่สำเร็จลุล่วง เท่าที่ต้องการ</p> <p>3.จัดหาสื่อการเรียนการสอนให้ครบถ้วนตามหน่วยงาน การเรียนรู้</p> <p>4.จัดศูนย์การเรียนรู้ให้ ผู้เรียนได้เรียนรู้จากของจริง</p>	<p>1. มีการส่งพนักงานที่ปฏิบัติงานที่ ปฏิบัติหน้าที่เข้ารับการอบรม เพิ่มประสิทธิภาพ</p> <p>2.จัดหาสื่อการเรียนการสอนให้ ครบถ้วนตามหน่วยงานการเรียน</p>	<p>1.การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา</p> <p>2.ประเมินผลจากการปฏิบัติงานผู้ดูแลเด็ก</p>	<p>1. พนักงานที่ปฏิบัติงานที่ ยังต้องการความรู้ใหม่ๆให้ เพียงพอในการปฏิบัติงาน</p> <p>2.วัสดุและอุปกรณ์ในการ ปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่ สำเร็จลุล่วงเท่าที่ต้องการ</p> <p>3.จัดหาสื่อการเรียนการสอนให้ครบถ้วนตามหน่วยงาน การเรียนรู้</p> <p>4.จัดศูนย์การเรียนรู้ให้ ผู้เรียนได้เรียนรู้จากของจริง</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>1.จัดส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานที่ปฏิบัติ หน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้องไปศึกษาอบรม เพื่อเพิ่มเติมความรู้ใหม่ๆและพัฒนา ศักยภาพ</p> <p>2.จัดหาวัสดุและอุปกรณ์ในปฏิบัติงาน ให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการสอนให้ครบ</p> <p>3.จัดหาสื่อการเรียนการสอนให้ครบ ถ้วนทุกหน่วยการเรียนรู้หรือจัดหาสื่อ ที่สามารถนำมาประยุกต์ใช้ร่วมกันใน แต่ละหน่วยการเรียนรู้ได้</p>	<p>กลุ่มงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองการศึกษา</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด  
 .....  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ภารกิจ :14 การส่งเสริมให้เด็กและเยาวชนสืบทอดศิลปวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น</p>	<p>วัตถุประสงค์ : เพื่อสืบทอดศิลปวัฒนธรรมประเพณีของท้องถิ่น</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.เด็กและเยาวชนขาดความรู้ในด้านศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่น</li> <li>2.เด็กและเยาวชนไม่เห็นคุณค่าของวัฒนธรรมท้องถิ่น</li> <li>3.เด็กและเยาวชนมีความเบี่ยงเบนทางด้านวัฒนธรรม</li> <li>4.เด็กและเยาวชนหลงใหลในวัตถุภายนอกและเทคโนโลยี</li> </ol>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.จัดกิจกรรมด้านส่งเสริมวัฒนธรรมและประเพณีท้องถิ่น</li> <li>2.กิจกรรมอบรมให้ความรู้ทางด้านวัฒนธรรมท้องถิ่น</li> </ol>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.ประเมินผลจากผู้เข้าร่วมกิจกรรม</li> <li>2.ประเมินผลจากแบบสอบถาม</li> </ol>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.เด็กและเยาวชนขาดความรู้ในด้านศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่น</li> <li>2.เด็กและเยาวชนไม่เห็นคุณค่าของวัฒนธรรมท้องถิ่น</li> <li>3.เด็กและเยาวชนมีความเบี่ยงเบนทางด้านวัฒนธรรม</li> <li>4.เด็กและเยาวชนหลงใหลในวัตถุภายนอกและเทคโนโลยี</li> </ol>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>-จัดกิจกรรมด้านส่งเสริมวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น</li> <li>-จัดกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับวัฒนธรรมท้องถิ่น</li> </ol>	<p>กลุ่มงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองการศึกษา</p>
---	--	---	---	---	---	---	---	--

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด  
 .....  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ :15 งานการประสานสถานศึกษาอนุภูมิภาค</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพของงานก่อสร้าง ลดความขัดแย้งในชุมชนในการปฏิบัติงาน</p>	<p>เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญในงานสาธารณสุขภูมิภาค</p>	<p>1.จัดส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมสัมมนาทุกครั้งที่มีกรอบรรเสริมความรู้</p> <p>2.มีการควบคุมเบิกจ่ายวัสดุ</p> <p>3.จัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์สาธารณสุขภูมิภาคให้เพียงพอกับความต้องการ</p> <p>4.มีการจัดทำแผนงานตรวจสอบงานด้านสาธารณสุขภูมิภาค</p>	<p>1.เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความชำนาญในงานสาธารณสุขภูมิภาค</p> <p>2.จัดส่งเจ้าหน้าที่ไปตรวจสอบดูแลสาธารณสุขภูมิภาคให้ใช้งานได้ตามปกติ</p>	<p>เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความชำนาญในงานสาธารณสุขภูมิภาค</p>	<p>1.จัดส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมสัมมนาทุกครั้งที่มีการอบรมเสริมความรู้</p> <p>2.จัดหาบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน</p> <p>3.ตรวจสอบสาธารณสุขภูมิภาคอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>กองช่าง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ 16 : งานออกแบบ	1.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญในการออกแบบ 2.เกิดความผิดพลาดในการออกแบบงานก่อสร้าง	1.มีคำสั่งแบ่งงานภายในส่วนโยธา 2.มีขั้นตอนการลงชื่อผู้จัดทำผู้ตรวจทาน ผู้เห็นชอบ ผู้อนุมัติในการออกแบบ 3.มีการวางแผนและตรวจสอบในการออกแบบให้ถูกต้อง 4.ศึกษาระเบียบและกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้อง	1.เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความชำนาญในการออกแบบ 2.เจ้าหน้าที่ขาดความละเอียดรอบคอบในการออกแบบให้มีประสิทธิภาพและถูกต้อง	1.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญในการออกแบบ 2.เกิดความผิดพลาดในการออกแบบงานก่อสร้าง	1.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเข้ารับการฝึกอบรมอย่างเพียงพอและสม่ำเสมอ 2.ประสานงานขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นในเรื่องเฉพาะด้าน 3.หัวหน้างานต้องตรวจสอบออกแบบให้ถูกต้อง	กองช่าง
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง ได้ตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง และบริหารจัดการให้เป็นไปตามระเบียบและโปร่งใส ให้อุปกรณ์เครื่องมือที่มีอยู่อย่างประหยัดและคุ้มค่าที่สุด						

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด  
 .....  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ :17 งานประมาณราคา	1.การอ่อนปริมมาณงานวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการประมาณราคาไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ 2.ราคาวัสดุอุปกรณ์บางอย่างไม่มีในพาณิชย์จังหวัด	1.มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการกำหนดราคาของ อบต. 2.มีคำสั่งแต่งตั้งทีมงานภายในส่วนโยธา 3.มีขั้นตอนการลงชื่อผู้จัดทำผู้ตรวจทาน ผู้เห็นชอบ ผู้อนุมัติในการออกแบบ 4.มีการวางแผนและตรวจสอบในการออกแบบให้ถูกต้อง 5.ศึกษาระเบียงและกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้อง	1.เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความชำนาญในการประมาณราคา 2.เจ้าหน้าที่ไม่มีการตรวจสอบการประมาณราคาให้ถูกต้อง	1.การถอดปริมมาณงานของวัสดุอุปกรณ์ในการประมาณราคาไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ 2.ราคาวัสดุอุปกรณ์บางอย่างไม่มีในพาณิชย์จังหวัด	1.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเข้ารับการฝึกอบรมอย่างเพียงพอและสม่ำเสมอ 2.ประสานงานขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นในเรื่องเฉพาะด้าน 3.หัวหน้างานต้องตรวจสอบออกแบบให้ถูกต้อง	กองช่าง
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้มีการดำเนินงานด้านสาธารณะโดยจัดให้มีและดูแลรักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจสำหรับประชาชนเพื่อพัฒนาเมืองให้น่าอยู่น่าอาศัย						

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด  
 .....  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

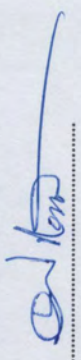
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัด/อุปการสงฆ์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ :18 ระบบข้อมูลและแผนที่เส้นทางคมนาคม	1.การจัดทำแผนที่เส้นทางไม่มีรายละเอียดชัดเจน. 2.เกิดการคราดเคลื่อนในการลงตำแหน่งแผนที่เส้นทางคมนาคม 3.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในการทำแผนที่ผังเมือง	1.จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมอย่างเพียงพอและสม่ำเสมอ 2.ประสานงาน ขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นในเรื่องเฉพาะด้าน 3.หัวหน้างานต้องตรวจสอบรายละเอียดของเส้นทางชัดเจน	1.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญในการทำแผนที่เส้นทาง 2.การจัดทำแผนที่เส้นทางไม่มีรายละเอียดที่ชัดเจน 3.การจัดทำแผนที่เส้นทางและกำหนดรายละเอียดของเส้นทางไม่สมบูรณ์	1.การจัดทำแผนที่เส้นทางไม่มีรายละเอียดชัดเจน. 2.เกิดการคราดเคลื่อนในการลงตำแหน่งแผนที่เส้นทางคมนาคม 3.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในการทำแผนที่ผังเมือง	1.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเข้ารับการฝึกอบรมอย่างเพียงพอและสม่ำเสมอ 2.ประสานงานขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นในเรื่องเฉพาะด้าน 3.หัวหน้างานต้องตรวจสอบออกแบบให้ถูกต้อง	กองช่าง
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้งานระบบข้อมูลและแผนที่เส้นทางคมนาคมมีประสิทธิภาพเกิดประโยชน์ในชีวิตประจำวันเช่นแผนที่ถนนแผนที่ผังเมืองเพื่อการพัฒนาในด้านต่างและในการหาข้อมูลในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่นในแนวทางที่เป็นประโยชน์ต่อการวางผังเมืองให้เหมาะสมของชุมชนนั้นๆ						

ชื่อหน่วยงาน ..... องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์						
ภารกิจ :19 งานไฟฟ้าสาธารณะ	ความเสี่ยง 1.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญ ตามหลักวิชาการด้านวิศวกรรมไฟฟ้า	การควบคุมภายในที่มีอยู่ 1.จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมอย่างเพียงพอและสม่ำเสมอ 2.จัดทำแผนตรวจสอบความเสียหายของไฟฟ้าสาธารณะในหมู่บ้าน 3.มีการควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุ	การประเมินผลการควบคุมภายใน 1.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญทางงานไฟฟ้า 2.จัดหาวัดชุด อุปกรณ์ในการติดตั้งและซ่อมแซมไม่เหมาะสม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญตามหลักวิชาการด้านวิศวกรรมไฟฟ้า	การปรับปรุงการควบคุมภายใน 1.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเข้ารับการฝึกอบรมอย่างเพียงพอและสม่ำเสมอ 2.ประสานงานขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นในเรื่องเฉพาะด้าน 3.หัวหน้างานต้องตรวจสอบออกแบบให้ถูกต้อง	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ กองช่าง
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ถนนหนทางและพื้นที่สาธารณะมีแสงสว่างที่เพียงพอเหมาะสม ช่วยลดปัญหาการเกิดอุบัติเหตุบนท้องถนนในการสัญจรไปมาและเพิ่มความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินและการก่อปัญหาการก่ออาชญากรรมต่างๆ						

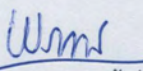
(ลงชื่อ) .....   
 (นายผ่วน เอมดี)  
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด  
 วันที่ 20 ตุลาคม 2565

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายอำเภอบ้านลาด

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด ได้สอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจ อย่างสมเหตุสมผลว่า การปฏิบัติงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าวผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด เห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

  
(นางสาวพพร แผ้วลุ่มแฝก)  
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๑

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๒



ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

๑.๑ -ปัญหาโรคติดต่อระบาด

ในเขตพื้นที่ยังมีอยู่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน 5 ป เนื่องจากรอให้ อสม.มาดูแล

๑.๒ บางครัวเรือนไม่มีการคัดแยกขยะจากต้นทาง

๑.๓ หลายพื้นที่ยังถูกน้ำท่วมขังในช่วงฤดูฝน

๑.๔ สิ่งแวดล้อมถูกทำลายและสิ่งโบราณสถานขาดการดูแลและรักษาความสะอาดสาเหตุ

- 1.ประชาชนไม่รักและหวงแหนทรัพยากรธรรมชาติ และโบราณสถานของตำบล
- 2.ขาดการดูแลและรักษาอย่างจริงจัง

ยังมีขยะเคลื่อนกลาดตามท้องถนนและชุมชน สาเหตุ

- 1.ประชาชนขาดจิตสำนึกในการรักษาความสะอาดและโทษของมลภาวะ
- 2.ขาดการรณรงค์ให้ประชาชนรักษาความสะอาดและกำจัดขยะอย่างจริงจัง

๑.๕

๑.๖ การดูแลรักษาเจ้าหน้าที่รับผิดชอบไม่ค่อยดูแลรักษาความสะอาดรถขยะอย่างสม่ำเสมอและดูแลบำรุงรักษาก่อนและหลังการใช้งาน

๑.๗ -เกิดความไม่สามัคคีปรองดองในหมู่คณะ

- หน่วยตรวจสอบได้รับเอกสารเพื่อใช้แผนล่าช้า/ไม่ครบถ้วน

๑.๘ - ได้รับทราบระเบียบ หนังสือสั่งการ ชักข้อที่ไม่เป็นปัจจุบัน

๑.๙ 1.การจัดทำเอกสารการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน การติดตามลานมือชื่อผู้เกี่ยวข้อง

2. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน

๑.๑๐ 1.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญในการออกแบบ

2.เกิดความผิดพลาดในการออกแบบงานก่อสร้าง

การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

๒.๑ - ส่งเสริม/อบรม ปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก 5 ป

- จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้กับประชาชนอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอประชาชน

- มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับหลักการป้องกัน 5 ป.

๒.๒ - จัดทำถังขยะเปียก

- มีการขยายผลการจัดตั้งครัวเรือนต้นแบบในการคัดแยกขยะและมีการหมักปุ๋ยด้วยเศษอาหารในครัวเรือน

๒.๓ 1. สำรวจพื้นที่ ที่อาจเกิดน้ำท่วมบ้านเรือนและพืชไร่

2. เสนอโครงการดังกล่าวเข้าสภาฯ เพื่อขออนุมัติดำเนินการ

๒.๔ 1. ประชาสัมพันธ์ หรือมีการรณรงค์

ให้ชุมชนช่วยกันอนุรักษ์ธรรมชาติและโบราณสถานอย่างจริงจัง และต่อเนื่อง

2. จัดกิจกรรมเพื่ออนุรักษ์ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและโบราณสถาน

ยังมีขยะเคลื่อนกลาดตามท้องถนนและชุมชน สาเหตุ

1. ประชาชนขาดจิตสำนึกในการรักษาความสะอาดและโทษของมลภาวะ

2. ขาดการรณรงค์ให้ประชาชนรักษาความสะอาดและกำจัดขยะอย่างจริงจัง

๒.๕

๒.๖ มีการประชุมเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบรถบรรทุกขยะมูลฝอย ให้มีการดูแลรักษาความสะอาดรถอย่างสม่ำเสมอ

และดูแลรักษาความสะอาดของรถก่อนและหลังการใช้งาน

๒.๗ - เกิดความไม่สามัคคีปรองดองในหมู่คณะ

- จัดทำบันทึกขออนุมัติแจ้งเข้าดำเนินการตรวจสอบพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องในการขอเข้าดำเนินการตรวจสอบ

๒.๘ - ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการ หนังสือชักซ้อมต่างๆในเว็บไซต์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

๒.๙ 1. การจัดทำเอกสารการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน การติดตามลานมือชื่อผู้เกี่ยวข้อง

2. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน

1. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเข้ารับการฝึกอบรมอย่างเพียงพอและสม่ำเสมอ

2. ประสานงานขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นในเรื่องเฉพาะด้าน

3. หัวหน้างานต้องตรวจสอบออกแบบให้ถูกต้อง