



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง

ที่ สป ๗๖๖๐๑/๐๐๙

วันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้งได้มีคำสั่งที่ ๔๐๐/๒๕๖๐ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง สั่ง ณ วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๐ ประกอบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด และจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยกำหนดให้องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้งเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในให้แก่ นายอำเภอแก่งคอย นั้น

ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง ได้ทำดำเนินการการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยไม่มีรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในให้แก่อำเภอแก่งคอยผู้กำกับดูแลต่อไป

ข้อกฎหมาย

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อเสนอแนะ

เห็นควรมีหนังสือรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้อำเภอแก่งคอยทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาเพื่อดำเนินการต่อไป

ลงชื่อ.....*ช.พรหม*.....

(นายธนิต ปองเนตร)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง

ความเห็น.....

ลงชื่อ.....



(นางสาวดุจสดี บัวแพง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง

ความเห็น.....



(นายสมยศ วงษ์จิน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง

.....
 / ดิเรก นามะณี



(นายสมยศ วงษ์จิน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง

สำเนาฉบับ



ที่ สบ ๗๖๖๐๑/๗๕๗

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง
อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ๑๘๑๑๐

๕๗๗ ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน นายอำเภอแก่งคอย

สิ่งที่ส่งมาด้วย เอกสารรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

(แบบ ปค.๑, ปค.๔ และปค.๕)

จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด และจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในให้แก่หน่วยงานที่กำกับดูแล นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง ได้ทำดำเนินการการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยไม่มีรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน(แบบ ปค.๖) รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมยศ วงษ์จีน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง

สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง

โทรศัพท์/โทรสาร ๐๓๖-๗๑๕๒๓๕

ได้รับมอบหมายให้
๕๗ ๐๓ ๖๒

.....ตรวจ
.....ทาน
.....พิมพ์

หนังสือรับรองการประเมินผลควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอแก่งคอย

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้งเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของอำเภอแก่งคอย

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในเชิงปริมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ด้านการดำเนินงานของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง

๑.๑.๑ การจัดทำประชาคม - ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการเข้าประชุมในการเข้าประชุมขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการมีส่วนร่วม

๑.๑.๒ สดปัญหาภาวะโลกร้อน - นโยบายวัตถุประสงค์และเป้าหมายยังไม่ชัดเจน เนื่องจากขาดการร่วมมือระหว่างผู้ปฏิบัติงานกับประชาชน

๑.๑.๓ การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญและขาดจิตสำนึกในการกำจัดลูกน้ำยุงลายในบริเวณบ้านเรือน

๑.๑.๔ การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - การแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่ยังคงมีอยู่บ้าง เนื่องจากประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ

๑.๑.๕ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - บุคลากรมีจำนวนไม่เพียงพอ

๑.๑.๖ งานบุคคล - บุคลากรบางตำแหน่งยังไม่มีจึงทำให้งานล่าช้า

๑.๑.๗ งานสารบรรณ - เอกสารมีจำนวนมาก ค้นหาเอกสารสำคัญไม่พบ

๑.๑.๘ งานกิจการสภา - เอกสารแจกให้กับที่ประชุมในการประชุมไม่เพียงพอ

๑.๒ ด้านการดำเนินงานของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง

๑.๒.๑ ตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ - เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจระเบียบที่มีการ

ปรับปรุงใหม่

- ๑.๒.๒ งานการเงินและบัญชี - ยังมีความล่าช้าในการเบิกจ่ายงบประมาณ
- ๑.๒.๓ งานพัสดุ - มีระเบียบ กฎหมาย ที่ออกมาใช้บังคับใหม่
- ๑.๒.๔ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - ประชาชนบางส่วนยังไม่เข้าใจและไม่ชำระภาษี
- ๑.๒.๕ การปรับปรุง/ก่อสร้างห้องจัดเก็บพัสดุ - สถานที่เก็บเอกสารยังไม่เพียงพอ
- ๑.๓ ด้านการดำเนินงานของกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง
 - ๑.๓.๑ งานออกแบบการก่อสร้าง - บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน
 - ๑.๓.๒ งานประมาณราคาก่อสร้าง - บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน
- ๑.๔ ด้านการดำเนินงานของกองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง
 - ๑.๔.๑ การบริหารด้านการศึกษา - ขาดสื่อการเรียนการสอนเพื่อพัฒนาศักยภาพเด็กใน

บางส่วน

๑.๔.๒ การพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก - อาคารสถานที่จัดการศึกษาปฐมวัยยังไม่มาตรฐาน
เท่าที่ควรในบางส่วน

๑.๔.๓ งานศาสนาและวัฒนธรรม - งานด้านศาสนา ศิลปะ ประเพณี วัฒนธรรม และภูมิ
ปัญญาท้องถิ่นยังขาดการส่งเสริมและความร่วมมือในการจัดกิจกรรมประเพณีต่างๆ

๑.๕ ด้านการดำเนินงานของกองสวัสดิการและสังคมองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง

๑.๕.๑ พื้นฟูเศรษฐกิจ - ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร

๑.๕.๒ การพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ - ผู้สูงอายุมักจะมีปัญหาด้านสุขภาพในบางส่วน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ด้านการดำเนินงานของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง

๑.๑.๑ การจัดทำประชาคม - ชี้แจงรายละเอียดระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสิทธิ
บทบาทของประชาชนที่มีต่อการบริหารการปกครองส่วนท้องถิ่น จัดทำโครงการที่ดึงดูดความสนใจให้กับประชาชน
เข้าร่วมประชุม

๑.๑.๒ ลดปัญหาภาวะโลกร้อน - รณรงค์ประชาสัมพันธ์การใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่าง

คุ้มค่า

๑.๑.๓ การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ - รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับ
สาเหตุและการป้องกันการเกิดโรคติดต่อ

๑.๑.๔ การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - การให้ความรู้กับเด็ก เยาวชน ประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่องไม่ว่าจะเป็นที่ชุมชน โรงเรียนสถานที่ราชการ เช่น การติดป้ายประชาสัมพันธ์ เอกสารแผนพับใบปลิว เป็นต้น

๑.๑.๕ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - จัดหาบุคลากรเพิ่มหรือออกคำสั่งมอบหมายงานให้กับพนักงานจ้างเพื่อมาช่วยปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และจัดหาอุปกรณ์ที่จำเป็นสำหรับการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย

๑.๑.๖ งานบุคคล - ประชาสัมพันธ์รับ-โอน (ย้าย), จัดจ้างพนักงานจ้างเพื่อมาทำงานด้านต่างๆ

๑.๑.๗ งานสารบรรณ - จัดทำดัชนีค้นหนังสือแยกเรื่องเก็บเข้าแฟ้มให้เป็นระบบเพื่อให้ค้นหาหนังสือง่ายขึ้น

๑.๑.๘ งานกิจการสภา - เพิ่มการจัดทำเอกสารแจกให้กับที่ประชุมในการประชุมทุกครั้ง

๑.๒ ด้านการดำเนินงานของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง

๑.๒.๑ ตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับระเบียบหลักเกณฑ์ตามหนังสือสั่งการที่มีการปรับปรุงใหม่

๑.๒.๒ งานการเงินและบัญชี - จัดจ้างพนักงานจ้างเข้ามาช่วยในการปฏิบัติงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๑.๒.๓ งานพัสดุ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย, ระเบียบหลักเกณฑ์ตามหนังสือสั่งการที่มีการปรับปรุงใหม่ เพิ่มการกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๑.๒.๔ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - ทำการออกหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี จัดทำแผนที่ภาษีเพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น

๑.๒.๕ การปรับปรุง/ก่อสร้างห้องจัดเก็บพัสดุ - เสนอปัญหาต่อที่ประชุมคณะผู้บริหารเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมสภา อบต.ในการขออนุมัติงบประมาณจัดสร้าง

๑.๓ ด้านการดำเนินงานของกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง

๑.๓.๑ งานออกแบบการก่อสร้าง - สรรหาบุคลากรเพิ่ม และกำกับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบข้อบังคับ

ความรู้

๑.๓.๒ งานประมาณราคาก่อสร้าง - สรรหาบุคลากรเพิ่ม และให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่ม

๑.๔ ด้านการดำเนินงานของกองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง

๑.๔.๑ การบริหารด้านการศึกษา - จัดทำแผนงานเพื่อดำเนินการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ สื่อการเรียนการสอน ในส่วนที่ยังขาด

๑.๔.๒ การพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก - จัดพื้นที่ภายในห้องเรียนให้มีมุมเสริมประสบการณ์สำหรับเด็ก พร้อมวัสดุอุปกรณ์และสื่อการเรียนรู้ในส่วนที่ขาด

๑.๔.๓ งานศาสนาและวัฒนธรรม - มีการจัดทำโครงการเพื่อของบประมาณในงานด้านศาสนา ศิลปะ ประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น

๑.๕ ด้านการดำเนินงานของกองสวัสดิการและสังคมองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง

๑.๕.๑ พื้นฟูเศรษฐกิจ - เพิ่มการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญของการส่งเสริมอาชีพ มีการจัดทำโครงการเพื่อของบประมาณในงานด้านการส่งเสริมอาชีพ

๑.๕.๒ การพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ - เพิ่มการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญของการดูแลสุขภาพของผู้สูงอายุ



(นายสมยศ วงษ์จีน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง

วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรม ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการซื่อสัตย์ มีศีลธรรม จรรยาบรรณ มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ จัดโครงสร้างและสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจนเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง มีการตรวจสอบและการกำกับดูแล การปฏิบัติงานด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>- สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้งในภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสม แต่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานในบางตำแหน่งยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานในหน้าที่ ซึ่งจะส่งเสริมบุคลากรให้ได้เข้ารับการพัฒนาเพิ่มความรู้ต่อไป ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้งจะดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นต่อไป เพื่อให้การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้งเป็นไปในทางที่ดีขึ้นเพื่อประโยชน์ต่อองค์กรและต่อระบบราชการในการให้บริการประชาชน ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อย่างไรก็ตามหน่วยงานย่อยบางหน่วยงาน ยังมีการมอบหมายงาน ในหน้าที่ให้บุคลากรไม่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของบุคลากร</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจน บุคลากรทุกคนมีส่วนเกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้การยอมรับ ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง</p>	<p>- องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำการนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ และใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>- นโยบายและกิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>- ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมี ประสิทธิภาพตามสมควร มีการปรึกษาหารือ, การมีส่วนร่วม มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรอย่างชัดเจน อย่างไรก็ตามองค์กรไม่สามารถระบุ ความเสี่ยงในทุกจุดได้ แต่ก็มีมีการกำชับให้บุคลากรทุก หน่วยงาน ปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัดตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่กำหนดไว้</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- มีการใช้ระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ การสื่อสารอย่างชัดเจนพนักงานทุกคนทราบ ระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ ตาม ความ รับผิดชอบ ได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p>	<p>- ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างหน่วยงานราชการทั้งในจังหวัดและต่างจังหวัด รูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวก ผ่านระบบเครือข่าย</p> <p>๑) การนำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหาร และการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลด้วย แห่ง มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>๒) การประสานงานภายในและภายนอกองค์กร เช่น การติดต่อประสานงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ตั้งแต่ พนักงาน ลูกจ้าง และการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อบต. เทศบาล อบจ. สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด รวมทั้งการติดต่อประสานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลได้เป็นอย่างดี</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>- การประเมินผลมีความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายในและประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร มีการประเมินผลแบบรายครั้งเป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง รายงานผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับฯ</p>	<p>- ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในดังต่อไปนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น คุ่มค่าและพอเพียง

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และสั่งกำชับกับผู้บริหารทุกระดับ สอดส่องดูแลการปฏิบัติของผู้ใต้บังคับบัญชา ในเรื่องสำคัญ โดยใกล้ชิด และติดตามการปฏิบัติตามกฎระเบียบและการควบคุมโดยเคร่งครัดต่อไป

ชื่อผู้รายงาน

ลงชื่อ..... 

(นายสมยศ วงษ์จีน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง

วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยรับตรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ...๓๐. เดือน ...กุมภาพันธ์... พ.ศ. ...๒๕๖๓

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจหรือ แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ส่วนที่ปลัด อบต.						
๑. การจัดทำประชาคม -เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม ร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น เป็นไปตามระเบียบ	-ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการ เข้าประชุมในการ เข้าประชุมขนาด ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการมีส่วนร่วม	-จัดโครงการออกประชาคม หมู่บ้านทุกหมู่บ้านเพื่อให้ ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ ผู้นำ ชุมชนและประชาชนได้ ร่วมกันปรึกษาหารือและ ได้รับทราบปัญหาและความ ต้องการที่ชัดเจนมากขึ้น	- ยังไม่ เพียงพอ	- ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการ เข้าประชุมขนาด ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการมีส่วนร่วม	-ชี้แจงรายละเอียดระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสิทธิ บทบาทของประชาชนที่มีต่อ การบริหารการปกครองส่วน ท้องถิ่น -จัดทำโครงการที่ตั้งจุดความ สนใจให้กับประชาชนเข้า ร่วมประชุม	-สำนักปลัด อบต. ห้วยแห้ง

ชื่อหน่วยรับตรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ..ค.อ. เดือน ... กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๖๒

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มี อยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. วัตถุประสงค์ภาวะโลกร้อน</p> <p>- เพื่อช่วยกันลดปัญหา โลกร้อน</p>	<p>- นโยบาย วัตถุประสงค์และ เป้าหมายยังไม่ ชัดเจน เนื่องจาก ขาดการร่วมมือ ระหว่างผู้ปฏิบัติงาน กับประชาชน</p>	<p>- กำหนดให้ประชาชนได้ เข้ามามีส่วนร่วมในการ ช่วยลดปัญหาโลกร้อน</p>	<p>- ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>-นโยบาย, วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ยังไม่ชัด เจน เนื่องจาก ขาดการร่วมมือ ระหว่าง ผู้ปฏิบัติงานกับ ประชาชน</p>	<p>-รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์การใช้ ทรัพยากรธรรมชาติ</p>	<p>-สำนักปลัด อบต.ห้วยแห้ง</p>

ชื่อหน่วยรับตรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ .๓๑. เดือน ...กุมภาพันธ์... พ.ศ. ...๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. การช่วยเหลือประชาชน จากโรคติดต่อ - เพื่อป้องกันและระงับ โรคติดต่อ เช่น โรค ไข้เลือดออก	- ประชาชนไม่ให้ความ สำคัญและขาดจิตสำนึกใน การกำจัดลูกน้ำ ยุงลายในบริเวณ บ้านเรือน	-มีการจัดทำแผนเพื่อ ควบคุมการแพร่ระบาดของ โรคอย่างเป็นรูปธรรม เช่น แผนออกกำจัดลูกน้ำ ยุงลาย พันหมอกสวนตาม ชุมชน/บ้านเรือน	- มีผลต่อการ ควบคุม ประชาชนเป็น โรคติดต่อ น้อยลง	-ประชาชนไม่ให้ความ สำคัญและขาดจิตสำนึกในการ กำจัดลูกน้ำยุงลาย ในบริเวณบ้านเรือน	-รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ราษฎรเกี่ยวกับสาเหตุและ การป้องกัน การเกิด โรคติดต่อ	-สำนักปลัด อบต.ห้วยแห้ง
๔. การป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด - เพื่อป้องกันการแพร่ ระบาดของยาเสพติด	- การแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในพื้นที่ยังคงมีอยู่บ้าง เนื่องจากประชาชน ขาดความรู้ความ เข้าใจ	-จัดโครงการอบรมให้ ราษฎรเกี่ยวกับภัยของยา เสพติด -ให้ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วม สอดส่องดูแลแจ้งเบาะแส ยาเสพติด	-มีความ เพียงพอลด ความเสี่ยงต่อ ระดับหนึ่ง	- การแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในพื้นที่ยังคงมีอยู่บ้าง เนื่องจากประชาชน ขาดความรู้ความ เข้าใจ	-การให้ความรู้กับเด็ก เยาวชน ประชาชนในพื้นที่ อย่างต่อเนื่องไม่ว่าจะเป็นที่ ชุมชน โรงเรียนสถานที่ ราชการ เช่น การติดป้าย ประชาสัมพันธ์ เอกสารแผ่น พับ ใบปลิว เป็นต้น	-สำนักปลัด อบต.ห้วยแห้ง

ชื่อหน่วยรับตรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ..๓๑. เดือน ..กันยายน.... พ.ศ.๒๕๖๓

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย - เพื่อช่วยเหลือประชาชน จากสาธารณภัย ได้แก่ อุทกภัย วาตภัย - เพื่อบรรเทาสาธารณภัย ที่เกิดขึ้นกับประชาชนให้ ได้รับการช่วยเหลืออย่าง ทันเวลาที่	- บุคลากรมีจำนวน ไม่เพียงพอ - พื้นที่อาศัยของ ประชาชนอยู่ในใกล้ ลำห้วยเสี่ยงต่อการ เกิดอุทกภัย	- ตรวจสอบควบคุมดูแลใน การจัดเตรียมและอำนวยการ ความระมัดระวังในการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ต่าง	- มีความ เพียงพอ ความเสี่ยงได้ ระดับหนึ่ง	- บุคลากรมีจำนวน ไม่เพียงพอ	- จัดหาบุคลากรเพิ่มหรือออก คำสั่งมอบหมายงานให้กับ พนักงานจ้างเพื่อมาช่วย ปฏิบัติงานด้านการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย - จัดหาอุปกรณ์ที่จำเป็น สำหรับใช้ในการให้ความ ช่วยเหลือผู้ประสบภัย	- สำนักปลัด อบต. ห้วยแห้ง

ชื่อหน่วยรับตรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ .๓๑. เดือน ...กันยายน... พ.ศ...๒๕๖๓

(๑) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๖. งานบุคคล -เพื่อให้การปฏิบัติงานตามภารกิจหน้าที่ของ อบต. เป็นไปด้วยความเรียบร้อยรวดเร็วถูกต้อง	-บุคลากรบางตำแหน่งยังไม่จึงทำให้ทำงานล่าช้า	-ประชาสัมพันธ์การรับโอน(ย้าย)ตำแหน่งที่ว่างให้หน่วยงานต่างๆทราบอย่างต่อเนื่อง	-ยังไม่เพียงพอ	-บุคลากรบางตำแหน่งยังไม่จึงทำให้ทำงานล่าช้า	-ประชาสัมพันธ์รับ-โอน (ย้าย) -จัดจ้างพนักงานจ้างเพื่อมาทำงานด้านต่างๆ	-สำนักปลัด -อบต.ห้วยแห้ง
๗. งานสารบรรณ -เพื่อให้การปฏิบัติงานตามงานสารบรรณเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบจ่ายสะตากรวดเร็วต่อการค้นหาและนำไปปฏิบัติ	-เอกสารมีจำนวนมาก ค้นหาเอกสารสำคัญไม่พบ	-จัดเอกสารเก็บแยกเป็นเรื่องๆและเก็บแยกตามแฟ้ม	-มีความเพียงพอ -ความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง	-เอกสารมีจำนวนมาก ค้นหาเอกสารสำคัญไม่พบ	-จัดทำดัชนีค้นหาเอกสารเรื่องเก็บเข้าแฟ้มให้เป็นระบบเพื่อให้ค้นหาหนังสือง่ายขึ้น	-สำนักปลัด -อบต.ห้วยแห้ง

ชื่อหน่วยรับตรง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ..ส.อ. เดือน ...กุมภาพันธ์... พ.ศ...๒๕๖๓

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๘. งานกิจการสภา -เพื่อให้การปฏิบัติงาน กิจการสภาในด้าน ประชุม การเข้าร่วมรับฟัง ความเป็นไปตามระเบียบ	-มีเอกสาร ระเบียบ กฎหมาย ในห้อง ประชุมแต่ยังไม่ เพียงพอต่อจำนวน ผู้เข้าร่วมประชุม	-จัดทำเอกสารแจ้งให้ทุกที่ ประชุมในการประชุมทุก ครั้ง	-มีความ เพียงพอลด ความเสี่ยงได้ ระดับหนึ่ง	-เอกสารแจ้งให้ทุก ที่ประชุมในการ ประชุมไม่เพียงพอ	-เพิ่มการจัดทำเอกสารแจ้ง ให้ทุกที่ประชุมในการประชุม ทุกครั้ง	-สำนักปลัด อบต.ห้วยแห้ง

ชื่อหน่วยรับตรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ..๓๑. เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๖๓

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองคลัง						
๔. ตรวจสอบงบก่อนอนุมัติเบิก จ่ายเงินงบประมาณ - เพื่อให้ตรวจฎีกาก่อน อนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณถูกต้อง ตามระเบียบและตาม ระยะเวลาที่กำหนด	-เปรียบเทียบ หลักเกณฑ์ตาม หนังสือสั่งการมี การปรับปรุงใหม่ ที่ให้เจ้าหน้าที่ ศึกษาเปรียบเทียบไม่ เข้าใจและไม่ทันกับ เวลา	-มีการตรวจสอบเอกสาร ทางการเงินอย่างเคร่งครัด ก่อนที่จะมีการเบิกจ่าย	-มีความ เพียงพอลด ความเสี่ยงได้ ระดับหนึ่ง	-เจ้าหน้าที่ยังไม่ เข้าใจระเบียบที่มี การปรับปรุงใหม่	-ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับ ระเบียบหลักเกณฑ์ตาม หนังสือสั่งการที่มีการ ปรับปรุงใหม่	-กองคลัง อบต.ห้วยแห้ง

ชื่อหน่วยรับตรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ...๓๑. เดือน ...กุมภาพันธ์... พ.ศ. ...๒๕๖๓

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๐. งานการเงินและบัญชี</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้สามารถดำเนินงานด้านการเงิน/บัญชีมีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน - เพื่อให้สามารถตรวจสอบการใช้จ่ายเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้ทราบถึงฐานะการเงินของ อบต. - เพื่อให้การเก็บรักษาเงินมีความปลอดภัยและถูกต้องตามระเบียบ 	<ul style="list-style-type: none"> - การเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ 	<ul style="list-style-type: none"> - ควบคุมการเบิกจ่ายเงินงบประมาณให้เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายงบประมาณ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีความเพียงพอต่อระดับหนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - ยังมีความล่าช้าในการเบิกจ่ายงบประมาณ 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดจ้างพนักงานจ้างเข้ามาช่วยในการปฏิบัติงาน - กำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด 	<ul style="list-style-type: none"> - กองคลัง อบต. ห้วยแห้ง

ชื่อหน่วยรับตรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ .๓๐. เดือน ...กันยายน.... พ.ศ...๒๕๖๒

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๑. งานพัสดุ - เพื่อให้การบริหารพัสดุ วัสดุครุภัณฑ์ถูกต้องตาม ระเบียบ	- มีระเบียบ กฎหมาย ที่ออกมา ใช้บังคับใหม่ -เจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอต่อ ปริมาณงานที่มีอยู่ ทำให้การทำงานยัง เกิดความล่าช้า	-จัดจ้างพนักงานจ้างเข้ามา ช่วยในการปฏิบัติงาน -กำกับดูแลการปฏิบัติงาน อย่างใกล้ชิด	-มีความ เพียงพอลด ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง	- มีระเบียบ กฎหมาย ที่ออกมา ใช้บังคับใหม่	-ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับ กฎหมาย, ระเบียบ หลักเกณฑ์ตามหนังสือสั่ง การที่มีการปรับปรุงใหม่ -เพิ่มการกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด	-กองคลัง อบต. ห้วยแห้ง

ชื่อหน่วยรับตรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ...๓๐. เดือน ...กุมภาพันธ์... พ.ศ. ...๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๒. งานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้</p> <p>-เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วนถูกต้อง ไม่มีถูกพดต่างชำระ เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>-ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องของการเสีย ภาษี</p>	<p>-จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับประชาสัมพันธ์การ ชำระภาษีประจำปี</p>	<p>-มีความ เพียงพอต่อ ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง</p>	<p>-ประชาชน บางส่วนยังไม่ เข้าใจและไม่ชำระ ภาษี</p>	<p>-ทำการออกหนังสือแจ้งและ ทางกรมตามระเบียบทุก ขั้นตอนต่อผู้มีส่วนที่เสียภาษี จัดทำแผนที่ภาษีเพื่อการ จัดเก็บภาษีเป็นระบบมาก ยิ่งขึ้น</p>	<p>-กองคลัง อบต.ห้วยแห้ง</p>

ชื่อหน่วยรับตรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ...๓๐... เดือน ...กุมภาพันธ์... พ.ศ. ...๒๕๖๓

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๓. “การปรับปรุง/ก่อสร้าง ห้องจัดเก็บพัสดุ” -เพื่อจัดเก็บพัสดุประเภท เอกสารทางการเงินและ บัญชีเป็นสัดส่วนปลอดภัย ต่อการสูญหายเพื่อรอการ ตรวจสอบจากผู้ตรวจและ เป็นเอกสารสืบค้นในการ บริหารงานมีสุกทันค้ำ ชำระ เป็นไปตามระเบียบ	-เอกสารทาง การเงินและบัญชีที่ จัดเก็บเพื่อรอการ ตรวจสอบปริมาณ เพิ่มขึ้นสถานที่ จัดเก็บไม่ปลอดภัย	-จัดมุมหนึ่งของห้องเก็บ ของเป็นโซนหรือพื้นที่ สำหรับเก็บพัสดุ	-มีความ เพียงพอลด ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง	-สถานที่เก็บ เอกสารยังไม่ เพียงพอ	-เสนอปัญหาต่อที่ประชุม คณะผู้บริหารเพื่อนำเสนอ ต่อที่ประชุมสภา อบต.ใน การขออนุมัติงบประมาณ จัดสร้าง	-กองคลัง อบต.ห้วยแห้ง

ชื่อหน่วยรับตรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแท้ง
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ .๓๑. เดือน ..กุมภาพันธ์... พ.ศ. ...๒๕๖๒

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	
กองช่าง	<p>๑๔. งานออกแบบการก่อสร้าง</p> <p>- เพื่อให้การควบคุมการก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้อง</p>	<p>- งานมีปริมาณมากทำให้บุคลากรไม่เพียงพอ</p> <p>ผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจ งานประมาณราคางานเขียนแบบและงานควบคุมการก่อสร้าง</p>	<p>-ออกคำสั่งมอบหมายงานกำหนดภาระงานให้ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>-ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่มความรู้อ</p>	<p>-มีความเพียงพอต่อความต้องการในระดับหนึ่ง</p>	<p>-บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p>-สรรหาบุคลากรเพิ่ม</p> <p>-กำกับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบข้อบังคับ</p>	<p>-กองช่าง</p> <p>อบต.ห้วยแท้ง</p>

ชื่อหน่วยรับตรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ..๓๑. เดือน ...กุมภาพันธ์... พ.ศ. ...๒๕๖๓

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๕. งานประเมินราคาก่อสร้าง - เพื่อให้การสำรวจออกแบบ และประเมินราคาค่าก่อสร้าง อย่างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ภาพแม่นยำและเกิด ประโยชน์ต่อการพัฒนา อนาคต และประชาชน	- งานมีปริมาณ มากทำให้บุคลากร ไม่เพียงพอ ผู้ปฏิบัติงานทั้ง สังกัด งาน ประเมินราคางาน เขียนแบบและงาน ควบคุมการ ก่อสร้าง	-ออกคำสั่งมอบหมายงาน กำหนดภาระงานให้ ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน -กำกับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา ระเบียบข้อบังคับ	-มีความ เพียงพอด ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง	-บุคลากรไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน	- สรรหาบุคลากรเพิ่ม -ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่ม ความรู้	-กองช่าง รับผิดชอบ

ชื่อหน่วยรับตรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ .๓๐. เดือน ...กันยายน... พ.ศ...๒๕๖๓

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองการศึกษาฯ ๑๖. การบริหารด้านการศึกษา - เพื่อให้สามารถส่งเสริม การจัดการศึกษาใน ท้องถิ่น	-ขาดสื่อการเรียน การสอนเพื่อพัฒนา ศักยภาพเด็ก นักเรียนให้สามารถ มีพัฒนาการที่ดี และเต็มตาม ศักยภาพของแต่ละ บุคคล	-จัดทำแผนงานเพื่อ ดำเนินการจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ สื่อการเรียนการ สอน	-มีความ เพียงพอด ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง	-ขาดสื่อการเรียน การสอนเพื่อพัฒนา ศักยภาพเด็กใน บางส่วน	-จัดทำแผนงานเพื่อ ดำเนินการจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ สื่อการเรียนการ สอน ในส่วนที่ยังขาด	-กองการศึกษาฯ อบต.ห้วยแห้ง
๑๗. การพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก - เพื่อให้มีศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กที่ได้มาตรฐาน	- อาคารสถานที่จัด การศึกษาปฐมวัย ยังไม่มาตรฐาน เท่าที่ควร	- จัดพื้นที่ภายในห้องเรียน ให้มีมุมเสริมประสบการณ์ สำหรับเด็ก พร้อมวัสดุ อุปกรณ์และสื่อการเรียนรู้	-มีความ เพียงพอด ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง	- อาคารสถานที่จัด การศึกษาปฐมวัย ยังไม่มาตรฐาน เท่าที่ควรใน บางส่วน	- จัดพื้นที่ภายในห้องเรียน ให้มีมุมเสริมประสบการณ์ สำหรับเด็ก พร้อมวัสดุ อุปกรณ์และสื่อการเรียนรู้ใน ส่วนที่ขาด	-กองการศึกษาฯ อบต.ห้วยแห้ง

ชื่อหน่วยรับตรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยแห้ง
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ..ต.อ. เดือน ..กุมภาพันธ์.... พ.ศ....๒๕๖๓

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๔. งานศาสนาและวัฒนธรรม -เพื่อให้สามารถส่งเสริมการจัดสร้างเสริมศาสนา ศิลปะ ประเพณี วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น	-งานด้านศาสนา ศิลปะ ประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่นยังขาดการส่งเสริมและความร่วมมือในการจัดกิจกรรม ประเพณีต่างๆ -ขาดการ ประสานงานและงบประมาณที่ชัดเจนในแต่ละปี	-มีการจัดทำโครงการเพื่อของงบประมาณในแต่ละปี	-มีความ เพียงพอต่อ ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง	-งานด้านศาสนา ศิลปะ ประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่นยังขาดการส่งเสริมและความร่วมมือในการจัดกิจกรรม ประเพณีต่างๆ	-มีการจัดทำโครงการเพื่อขอ งบประมาณในงานด้าน ศาสนา ศิลปะ ประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญา ท้องถิ่น	-กองการศึกษาฯ อบต.ห้วยแห้ง

ชื่อหน่วยรับตรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวัวแห้ง
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ..ศ.๐. เดือน ..กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๖๓

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒๐. กิจกรรม “การพัฒนาคุณภาพชีวิต ผู้สูงอายุ” -เพื่อให้ผู้สูงอายุได้รับการ ดูแลเอาใจใส่ ฯลฯ -เพื่อให้ผู้สูงอายุมีสุขภาพดี	-ผู้สูงอายุมักจะมี ปัญหาด้านสุขภาพ เสื่อมโทรม มี โรคภัยต่างๆ เบียดเบียน	-จัดกิจกรรมการออกกำลังกาย การบริโภคอาหารและ การพัฒนาทางจิตใจ	-มีความ เพียงพอลด ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง	-ผู้สูงอายุมักจะมี ปัญหาด้านสุขภาพ ในบางส่วน	-เพิ่มการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเห็นความสำคัญ ของการดูแลสุขภาพของ ผู้สูงอายุ	-กองสวัสดิการ สังคม อบต.ท่าวัวแห้ง ผู้สูงอายุ

ชื่อผู้รายงาน

ลงชื่อ.....

(นายสมยศ วงษ์จีน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
 นายองค์การบริหารส่วนตำบลท่าวัวแห้ง
 วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒