

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอถ้ำพรรณรา

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเส ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพ ด้านรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทรัพย์สิน และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเสเห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอถ้ำพรรณรา

ลายมือชื่อ



(นายสาโรจน์ รัตนสุคนธ์)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเส

วันที่ ๑๕ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

อย่างไรก็ดีมีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

รักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดิน และที่สาธารณะ รวมทั้งกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

- ไม่มีสถานที่กำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูลที่ถูกสุขลักษณะและปลอดภัย

การป้องกันโรคและระงับโรคติดต่อ

- การป้องกันควบคุมโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID - 19) ไม่ทันกับสถานการณ์ระบาดของโรคเนื่องจากขาดบุคลากรทางด้านงานสาธารณสุข

การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ยังมีสาธารณภัยเกิดขึ้นเป็นประจำและต่อเนื่องทำให้จำเป็นต้องวางมาตรการควบคุมความเสี่ยงต่อไป

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

รักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดิน และที่สาธารณะ รวมทั้งกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

- ทำข้อตกลงกับองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตใกล้เคียงในการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูลร่วมกัน

การป้องกันโรคและระงับโรคติดต่อ

- การขอความอนุเคราะห์เจ้าหน้าที่จากโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล มาให้ความรู้ในการป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID - 19)
- การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- จัดฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้แก่ประชาชนในพื้นที่เสี่ยง เพื่อให้สามารถป้องกันและช่วยเหลือตนเองได้ในเบื้องต้นหากประสบกับปัญหาสาธารณภัย

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเต
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<u>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้กำกับดูแลและผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศให้ตระหนักถึงควบคุมภายในโดยประกอบด้วย ๕ หลักการดังนี้ ๑) หน่วยงานของรัฐได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินงานเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๓) หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานรัฐ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๔) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานรัฐ ๕) หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรที่มีความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานรัฐ	องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเต มีสภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานของรัฐในภาพรวมเหมาะสม โดยมีบรรยากาศของการควบคุมภายในดังนี้ ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม เสริมสร้างคุณธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองเต ผู้บริหารส่งเสริมสนับสนุนวัฒนธรรมขององค์กรที่มุ่งเน้นจริยธรรมและความซื่อสัตย์ อีกทั้งองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเตยังมีการดำเนินการให้ ทุกสำนัก/กอง มีการแบ่งโครงสร้างองค์กรแสดงสายบังคับบัญชาชัดเจน มีการกำหนดให้พนักงานในทุกสำนัก/กอง ทำงานอย่างมีขั้นตอน/มีหน้าที่ชัดเจน

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๒. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและเป็นประจำเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานรัฐ รวมถึงกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ซึ่งประกอบด้วย ๔ หลักการดังนี้ ๑) มีการระบุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร ชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒) หน่วยงานรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๓) หน่วยงานรัฐพิจารณาโอกาสที่เกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๔) หน่วยงานรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่มีอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเสมีการประเมินความเสี่ยงได้ครอบคลุมและเหมาะสม สามารถป้องกันและลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้อย่างสมเหตุสมผล ดังนี้ ทุกสำนัก/กองในองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเสมี มีการประเมินความเสี่ยงภายในของหน่วยงานตนเองที่มีผลต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองเสมี ทั้งนี้้องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเสมี ยังมีการประเมิน ความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ในระดับกิจกรรมของทุกสำนัก/กอง
๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมการควบคุมเป็นการปฏิบัติที่กำหนดไว้ในนโยบาย และกระบวนการดำเนินงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อการปฏิบัติตามคำสั่งแล้วจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ กิจกรรมควบคุมควรได้รับการนำไปปฏิบัติทั่วทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ ในกระบวนการปฏิบัติงาน ขั้นตอนการดำเนินงานต่างๆรวมถึงการนำเทคโนโลยีมาใช้ดำเนินงาน ประกอบด้วย ๓ หลักการดังนี้ ๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๒) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเสมีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ เหมาะสม ครอบคลุม ลดและป้องกันความเสี่ยงได้ โดยมีวิธีปฏิบัติงานกำหนดไว้ในนโยบาย และกระบวนการดำเนินงานที่เหมาะสม มีนโยบาย และวิธี ขั้นตอนปฏิบัติงานของทุกสำนัก/กอง ที่ชัดเจน มีกิจกรรมการควบคุมได้แก่มีการจัดทำแผน จัดหาพัสดุประจำปี แผนการดำเนินงานประจำปีเพื่อลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานให้ดำเนินงานตามแผนที่วางไว้ มีการพัฒนากระบวนการปฏิบัติงาน การใช้เทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานให้บรรลุ วัตถุประสงค์ เช่น การใช้งานระบบติดตามการทำงาน ต่างๆ E-laas, E-plan, CCIS, SIS การใช้โปรแกรมในการดำเนินงานโครงการเด็กแรกเกิด และองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเสมีได้จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังตามขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง เช่นงานอนุมัติ/อนุญาตได้กำหนดไว้โดยมีการให้ปฏิบัติตามคู่มือ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<u>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</u> สารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับหน่วยงานของรัฐที่จะช่วยให้มีการดำเนินงานตามการควบคุมภายในที่กำหนด เพื่อสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ การสื่อสารที่เกิดขึ้นได้ทั้งจากภายในและภายนอก และเป็นช่องทางเพื่อให้ทราบถึงสารสนเทศที่สำคัญในการควบคุมการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ การสื่อสารจะช่วยให้บุคลากรในหน่วยงานมีความเข้าใจถึงความรับผิดชอบและให้ความสำคัญของการควบคุมภายในที่มีต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ซึ่งประกอบด้วย ๓ หลักการดังนี้ ๑) หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ ที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๒) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๓) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับสารสนเทศ เกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเสมีระบบสารสนเทศ และการสื่อสารที่มีความเหมาะสมตามควรต่อความต้องการของผู้ใช้ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ทันเวลา มีระบบข้อมูลข่าวสารสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องใน รูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เช่น การบันทึกข้อมูลในระบบ e-plan, e-laas, และมีการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก Line กลุ่มหน่วยงานเช่น Line กลุ่มพนักงานส่วนตำบล, facebook องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเสม และ http://www.khlongse.go.th ที่สามารถประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในผ่านระบบ Internet
<u>๕. การติดตามประเมินผล</u> กิจกรรมการติดตามประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน การประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือเป็นการประเมินผลทั้งสองวิธีร่วมกัน เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ กรณีผลการประเมินการควบคุมภายในจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อหน่วยงานของรัฐ ให้รายงานต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล อย่างทันเวลา ซึ่งประกอบด้วย ๒ หลักการ ดังนี้ ๑) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด ๒) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแลเพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเสมีระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมในระดับที่สมเหตุสมผล และยอมรับได้ดังนี้ กล่าวคือทุกสำนัก/กอง มีการติดตามการปฏิบัติตาม ระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเสมืองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ
ของการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลที่เพียงพอที่จะส่งผลให้การดำเนินงานในภารกิจต่างๆ ขององค์การ
บริหารส่วนตำบลคลองเสมอรุดูผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ ตามอำนาจหน้าที่ ตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการ

ลายมือชื่อ



(นายสาโรจน์ รัตนสุคนธ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเสม

วันที่ ๑๕ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเส

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. จัดให้มีการบำรุงรักษาทาง น้ำและทางบก	เกิดปัญหาน้ำกัดเซาะ ถนนทำให้เกิดหลุมบ่อ ยากต่อการสัญจรไปมา	มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ ลงสำรวจสภาพพื้นที่ถนน และแก้ไข เพื่อให้รถ สามารถสัญจรไปได้	☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะทำ ให้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ - สถานการณ์ภัยแล้งที่ไม่ สามารถคาดการณ์ได้ ส่งผล ให้แก้ไขปัญหาน้ำท่วมทั่วทั้ง - ยังเกิดปัญหาน้ำกัดเซาะ ถนนเพราะยังไม่ได้รับ งบประมาณในการซ่อมแซม ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	ตั้งงบประมาณในปีถัดไป เพื่อนำมาซ่อมแซมถนน ที่เป็นหลุมบ่อ	กองช่าง
๒. การรักษาความสะอาดของ ถนน ทางน้ำ ทางเดินและที่ สาธารณะ รวมทั้งการกำจัดขยะ มูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	ไม่มีสถานที่กำจัดขยะ มูลฝอยและสิ่งปฏิกูล ที่ถูกสุขลักษณะและ ปลอดภัย	รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนช่วยกันคัด แยกขยะมูลฝอย ตามหลัก ๓Rs คือ ใช้น้อย ใช้ซ้ำ และ นำกลับมาใช้ใหม่	☐ เพียงพอ ☒ ไม่เพียงพอที่จะทำ ให้ประชาชนสามารถ กำจัดขยะมูลฝอยอย่าง ถูกสุขลักษณะและปลอดภัย	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ ไม่มีสถานที่กำจัดขยะมูล ฝอยและสิ่งปฏิกูลที่ถูก สุขลักษณะและปลอดภัย ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	ทำข้อตกลงกับองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นใน เขตใกล้เคียงในการกำจัด ขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล ร่วมกัน	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเต

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. ป้องกันโรคและระงับ โรคติดต่อ	- ขาดบุคลากรทางด้าน งานสาธารณสุข - ประชาชนขาดความ ตระหนักในการควบคุม โรคติดต่อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID - 19)	- มีเจ้าหน้าที่ขององค์การ บริหารส่วนตำบลคลองเต ตั้งจุดคัดกรองและคัดกรอง โรคติดต่อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID - 19) ในเขตพื้นที่ตำบลคลองเต - มีการช่วยเหลือผู้ติดเชื้อ ไวรัสโคโรนา 2019 (COVID - 19) (ถุยังชีพ)	การควบคุมภายในมีความ ☐ เพียงพอ ☒ ไม่เพียงพอที่จะเฝ้าระวัง ระวังป้องกันโรคติดต่อไวรัส โคโรนา 2019 (COVID - 19) ให้ทันกับสถานการณ์ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ การป้องกันควบคุมโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID - 19) ไม่ทันกับ สถานการณ์การระบาด ของโรคซึ่งเป็นความเสี่ยง ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	มีการขอความอนุเคราะห์ เจ้าหน้าที่จากโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล และ สาธารณสุขอำเภออำพรธนา ให้ช่วยปฏิบัติงาน	สำนักปลัด
๔. ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	เกิดเหตุสาธารณภัย ขึ้นในพื้นที่บ่อยครั้ง โดยเฉพาะวาตภัยแล้ง ภัยแล้ง	- ประชาสัมพันธ์ทางหอ กระจายข่าว - ติดตามข่าวสารการ พยากรณ์อากาศจาก อุตุนิยมวิทยาอย่างต่อเนื่อง	การควบคุมภายในมีความ ☐ เพียงพอ ☒ ไม่เพียงพอเนื่องจาก ยังมีความเสี่ยงเกิดขึ้น เป็นประจำและต่อเนื่อง สร้างความเดือดร้อนและ สูญเสียแก่ประชาชนอยู่ เนื่องๆ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ยังมีสาธารณภัยเกิดขึ้น เป็นประจำและต่อเนื่อง สร้างความเดือดร้อนและ สูญเสียแก่ประชาชนอยู่ เนื่องๆ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	- ให้ความรู้กับบุคลากรและ อาสาสมัครเกี่ยวกับการ เตรียมพร้อมรับมือกับภัยที่จะ เกิดขึ้นเป็นประจำอย่าง ต่อเนื่อง - จัดหายานพาหนะเครื่องมือ เครื่องใช้ในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยเพิ่มเติม	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเส

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย (ต่อ)		- เตรียมความพร้อมด้าน บุคลากรและเครื่องมือใน การป้องกันและช่วยเหลือ ผู้ประสบภัย - มีรถบรรทุกน้ำส่งน้ำ อุปโภค			- แจ้งเตือนข่าวสารการ เฝ้าระวังการเกิดสาธารณภัย แก่ประชาชนเป็นหนังสือ และช่องทางอื่นๆ	สำนักปลัด
๕. ส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	ด้านสถานที่ภายใน บริเวณศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก มีความคับแคบ ชำรุด และไม่มีสนาม เด็กเล่น	- จัดหาสื่อการสอนให้ ครอบคลุม ครบทุกด้าน - ปรับปรุงอาคารสถานที่ เฉพาะบางส่วน	การควบคุมภายในมีความ เพียงพอ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะทำ ให้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ อาคารสถานที่ที่มีการปรับปรุง เพียงบางส่วนและยัง คับแคบ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ยอมรับได้ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	จัดตั้งงบประมาณในปี งบประมาณถัดไปในการ ปรับปรุงสถานที่และสนาม เด็กเล่น	สำนักปลัด
๖. การส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็กและเยาวชน ผู้สูงอายุและ พิการ	ผู้สูงอายุที่มีสิทธิ์ มีได้มา ลงทะเบียนตามระยะ เวลาที่กำหนด	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ตรวจสอบข้อมูลแล้วแจ้ง เตือนไปยังผู้นำท้องที่	การควบคุมภายในมีความ เพียงพอ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะทำ ให้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ ผู้มีสิทธิ์บางรายยังคงไม่มา ลงทะเบียนรับสิทธิ์ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ใหญ่บ้าน ช่วยติดตาม ผู้มีสิทธิ์มาลง ทะเบียน	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเส

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	- การจัดเก็บรายได้	เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่ม		ไม่สะดวกที่จะเดินทางมา	เป็นปัจจุบัน	
	ไม่สามารถติดต่อเจ้าของ	ศักยภาพการเรียนรู้		เสียภาษี จึงทำให้มียอดค้าง	- ส่งคณะกรรมการตรวจ	
	ที่ดินให้มาชำระภาษีได้	- ยืมตัวนายช่างจาก		ชำระภาษี	รับงานจ้างไปอบรม	
	- ผู้ตรวจจริงงานจ้าง	อปท.อื่นมาช่วยดำเนินงาน		- เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมี	การควบคุมงานก่อสร้าง	
	ขาดความรู้ในด้านการ	เพื่อให้การก่อสร้าง		ไม่เพียงพอ ทำให้การ	เพื่อที่จะสามารถตรวจ	
	ควบคุมงานก่อสร้าง	เป็นไปอย่างเรียบร้อย		ควบคุมงานหลายโครงการ	รับงานได้อย่างถูกต้อง	
	ทำให้การดำเนินงาน	- ขอใช้บัญชีตำแหน่ง		อาจดูแลไม่ทั่วถึง	และมีประสิทธิภาพ	
	เป็นไปอย่างล่าช้า	นายช่างโยธา จาก กสธ.		ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่		
	- ขาดบุคลากรผู้			☒ ยอมรับได้		
	ปฏิบัติงานด้านงานช่าง			☐ ยอมรับไม่ได้		

ลายมือชื่อ

(นายสาโรจน์ รัตนสุคนธ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเส

วันที่ ๑๕ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔