

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อหิน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|---|---|---|--|---|--|----------------------|
| <p>๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานสารบรรณเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามระเบียบและสะดวก รวดเร็วต่อการค้นหาและนำไปปฏิบัติ</p> | <p>๑. เอกสารจัดเก็บไม่เป็นระบบ เนื่องจากไม่มีสถานที่เก็บเอกสารไม่เพียงพอ เกิดการสูญหาย</p> | <p>๑. มีการจัดสรรพื้นที่เพื่อจัดเก็บเอกสารให้เป็นหมวดหมู่</p> | <p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ แต่สามารถลดความเสี่ยงที่มีอยู่ได้</p> | <p>๑. พื้นที่ในการจัดเก็บและอุปกรณ์ในการจัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอ</p> | <p>๑. จัดเก็บเอกสารเก่า ๒ ปี เป็นต้นไปใส่กล่อง จัดเก็บและทำบัญชีกำกับให้ค้นหาได้สะดวก ๒. ตั๋วเอกสารและแฟ้มใส่เอกสารใช้สำหรับเอกสารปีปัจจุบัน และย้อนหลังไม่เกิน ๑ ปี</p> | <p>สำนักปลัด</p> |
| <p>๒. กิจกรรมด้านป้องกันโรคติดต่อในชุมชน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพอนามัยที่สมบูรณ์แข็งแรง ปราศจากโรคติดต่อในชุมชน</p> | <p>๑. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการกำจัดขยะและการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย เพื่อป้องกันไข้เลือดออก ๒. เกิดโรคอุบัติใหม่</p> | <p>๑. จัดกิจกรรมรณรงค์ สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายแก่นักเรียนเยาวชนและประชาชน ๒. มีการประชาสัมพันธ์ป้องกันการแพร่ระบาดของโรคอุบัติใหม่</p> | <p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ เนื่องจากโรคติดต่อลูกกลามอย่างรวดเร็ว</p> | <p>๑. ความรู้ความเข้าใจในการป้องกันยุงลายและการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายยังมีเป็นส่วนน้อย ๒. โรคอุบัติใหม่แพร่ระบาดในพื้นที่ และประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ</p> | <p>๑. สร้างความรู้ความเข้าใจการป้องกันและกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงในโรงเรียนและศพด. เพื่อเป็นช่องทางในการประชาสัมพันธ์ความรู้ อีกทางหนึ่ง ๒. ประชาสัมพันธ์ทางสื่อประชาสัมพันธ์</p> | <p>สำนักปลัด</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อหิน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการ ควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม ภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|---|--|--|---|---|--------------------------|
| <p>๓. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่ - พันฟูผู้ติดยาเสพติดให้หายจากการติดยาและอยู่ร่วมในสังคมโดยปกติสุข - ลดปัญหาอาชญากรรมในชุมชน สอนงานนโยบายรัฐบาล | <p>๑. เยาวชนเสพสารเสพติด เป็นจำนวนมากและ ยาเสพติดระบาดในเขต พื้นที่เป็นจำนวนมาก</p> | <p>๑. ร่วมมือกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องในการป้องกันปัญหา ยาเสพติด</p> <p>๒. จัดกิจกรรมอบรมค่าย เยาวชนในการบำบัด พันฟูยาเสพติด อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับ โทษของยาเสพติด</p> <p>๓. ก่อสร้างสถานที่ออกกำลัง กายเพื่อให้เยาวชนห่างไกลยาเสพติด</p> <p>๔. ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วมในการ สอดส่องดูแล</p> <p>๕. จัดตั้งกลุ่มเยาวชนเพื่อ ร่วมกันแก้ปัญหา</p> | <p>๑. การควบคุมที่มี อยู่เพียงพอ สามารถลดความ เสี่ยงที่มีอยู่ได้</p> | <p>๑. ผู้เสพและผู้ติดยา เสพติดไม่ลดลง และมีทั้งในระดับ ประชาชน และ เยาวชน</p> | <p>๑. จัดตั้งศูนย์การแก้ไข ปัญหายาเสพติดในพื้นที่</p> <p>๒. บูรณาการกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องใน การแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> | <p>สำนักงาน ปลัด</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อหิน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ ปค. ๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|---|---|---|--|---|---|----------------------|
| ๔. กิจกรรมด้านการบริหารพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การวางแผนการจัดหาพัสดุเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างและการจำหน่ายทรัพย์สินมีความโปร่งใสเป็นไปตามระเบียบ | ๑. มีข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานเนื่องจากหนังสือสั่งการเกี่ยวกับพัสดุมีการเปลี่ยนแปลงการปฏิบัติงานไปจากเดิม | ๑. กำกับ ตรวจสอบการเบิกจ่ายเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานและเพื่อให้เกิดความเข้าใจในการปฏิบัติงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน | ๑. การควบคุมภายในที่มีอยู่เพียงพอรดับหนึ่ง | ๑. ความล่าช้าและไม่ชัดเจนในการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ เนื่องจากหนังสือสั่งการใหม่ๆ | ๑. ศึกษาระเบียบแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ ตามแนวทางของหนังสือสั่งการฉบับใหม่ | กองคลัง |
| ๕. กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด สามารถจัดเก็บรายได้ครบทุกประเภทอย่างถูกต้องและเป็นธรรม | ๑. ยังมีผู้ค้างชำระค่าน้ำประปาเป็นจำนวนมาก | ๑. มีการตรวจสอบเอกสารการจัดเก็บรายได้ ๒. มีการตรวจสอบจากรายงานการตรวจการเงินบัญชีประจำปีของงานจัดเก็บรายได้ ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน ๔. จัดโครงการจัดเก็บภาษีและค่าน้ำประปาเคลื่อนที่ | ๑. การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงที่มีอยู่ได้ | ๑. ยังมีผู้ค้างชำระค่าน้ำประปา | ๑. จัดโครงการจัดเก็บภาษีและค่าน้ำประปาเคลื่อนที่ ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้เร่งรัดในการจัดเก็บ | กองคลัง |

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อหิน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|---|--|--|--|---|--|----------------------|
| <p>๖. กิจกรรมการให้บริการด้านสาธารณูปโภค วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินงานก่อสร้างอาคาร ถนน สะพาน ทางเท้า ท่อระบายน้ำและสิ่งก่อสร้างอื่นๆ งานโครงการและควบคุมการก่อสร้าง งานซ่อมบำรุงรักษาอาคาร ถนน สะพาน เขื่อน ทางเท้า งานควบคุมดูแลอาคารสถานที่ งานปรับปรุงแก้ไขตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร และ พ.ร.บ.ขุดดิน ถมดิน เป็นไปด้วยความถูกต้องเหมาะสม มีความปลอดภัยมีการจัดเก็บพัสดุช่างอย่างเป็นระบบ การประมาณการราคาโปร่งใส ตรวจสอบได้</p> | <p>๑. ขาดบุคลากรผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และ ประสบการณ์งานออกแบบ วางแผน และดำเนินการก่อสร้างตามแผนที่วางไว้</p> <p>๒. ราคาวัสดุ ราคาน้ำมันมีความผันผวน</p> | <p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องเข้ารับ การอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ ความเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่กำหนด</p> <p>๒. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด</p> | <p>๑. การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่มีความเพียงพอ เนื่องจากราคากลางมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา</p> | <p>๑. ขาดบุคลากรผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญ และ ประสบการณ์งานออกแบบวางแผน และดำเนินการก่อสร้างตามแผนที่วางไว้</p> <p>๒. ไม่มีสถานที่จัดเก็บวัสดุครุภัณฑ์ก่อสร้างที่รัดกุม</p> | <p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องเข้ารับ การอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจ</p> <p>๒. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. จัดหาสถานที่/อุปกรณ์สำหรับจัดเก็บวัสดุครุภัณฑ์ก่อสร้างที่รัดกุม</p> | <p>กองช่าง</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อหิน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|---|--|---|---|--|--|----------------------|
| <p>๗. กิจกรรมไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินงานไฟฟ้าสาธารณะเป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p> | <p>๑. การซ่อมแซมไฟถนนสาธารณะไม่ทันต่อความต้องการในบางพื้นที่</p> | <p>๑. จัดซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าให้เพียงพอต่อการใช้งาน</p> | <p>๑. การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงที่มีอยู่ได้</p> | <p>๑. ปัญหาการให้บริการไฟถนนสาธารณะ ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่เสี่ยง</p> <p>๒. การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะไม่ทันต่อความต้องการ เนื่องจากปัญหาการสำรวจ และวัสดุอุปกรณ์</p> | <p>๑. เพิ่มจุดให้บริการไฟถนนสาธารณะ</p> <p>๒. ตรวจสอบอุปกรณ์สำหรับให้บริการไฟฟ้าสาธารณะ</p> <p>๓. สำรวจเส้นทางที่มีไฟฟ้าสาธารณะอย่างสม่ำเสมอ</p> | <p>กองช่าง</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อหิน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|---|--|---|---|--|---|----------------------|
| <p>๘. กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานให้ ถูกต้อง ตามกฎระเบียบข้อบังคับ - เพื่อป้องกันข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน | <p>๑. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพัสดุมีหลายขั้นตอน หนังสือสั่งการมีจำนวนมาก ทำให้เกิดความผิดพลาดในการดำเนินงานได้</p> <p>๒. เอกสารการเงินใช้อ้างอิงกับของ อปท. แต่มีบางรายการที่เปลี่ยนแปลงทำให้เกิดความสับสนในการปฏิบัติงาน</p> | <p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงานด้านการเงิน และการพัสดุ</p> <p>๒. กำชับผู้รับผิดชอบศึกษาหลักเกณฑ์การดำเนินการด้านการศึกษาของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นมีการอย่างเคร่งครัด</p> | <p>๑. การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงที่มีอยู่ได้</p> | <p>๑. ปัญหาการจัดซื้อจัดจ้างตามหนังสือสั่งการพัสดุตัวใหม่ เนื่องจากการขาดความรู้ความเข้าใจ</p> | <p>๑. กำชับผู้รับผิดชอบศึกษาหลักเกณฑ์การดำเนินการ</p> | <p>กองการศึกษาฯ</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อหิน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|--|---|---|---|---|--|----------------------|
| <p>๙. กิจกรรมด้านการพัฒนาการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นสถานที่ปลอดภัย</p> | <p>๑. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางศูนย์มีอาคารเรียนที่ไม่ได้มาตรฐาน ทำให้มีความเสี่ยงเรื่องความปลอดภัย</p> | <p>๑. ตั้งงบประมาณสำหรับปรับปรุงซ่อมแซมอาคาร ศพด.</p> | <p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังเพียงพอสามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง</p> | <p>๑. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางศูนย์มีอาคารเรียนที่ไม่ได้มาตรฐาน ทำให้มีความเสี่ยงเรื่องความปลอดภัย</p> | <p>๑. ตั้งงบประมาณสำหรับปรับปรุงซ่อมแซมอาคาร ศพด. ให้ครบทุกศูนย์</p> | <p>กองการศึกษาฯ</p> |

ลงชื่อ ธรรมฤทธิ์ เขาบาท
(นายธรรมฤทธิ์ เขาบาท)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อหิน
๓๐ กันยายน ๒๕๖๕