



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอนาโพธิ์ จังหวัดบุรีรัมย์  
ที่ บร ๘๘๗๐๑/๓๔๘ วันที่ ๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘  
เรื่อง ให้ดำเนินการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๘  
เรียน หัวหน้าสำนักปลัด

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้นำหน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งหลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑”

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ ที่ ๖๕/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ และหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๔ จึงกำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ โดยดำเนินการ ดังนี้

๑. ระดับองค์กร (อปท.) และระดับหน่วยงานย่อยประชุมและแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อกำหนดแนวทางรวบรวมกลั่นกรองประเมินการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ ข้อ ๕

๒. ให้ทุกสำนัก/กองแต่งตั้งคณะกรรมการสำรวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้เป็นปัจจุบัน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๔ , ปค.๕ , ภาคผนวก ก, ภาคผนวก ข และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการระดับองค์กร (Center) ภายใน วันที่ ๒๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

๓. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ รวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง ในรูปแบบขององค์กร ตามแบบ ปค.๔ , ปค.๕ และรวบรวมเอกสารดังกล่าวส่งมาผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อจัดทำตามแบบ ปค.๖ ภายใน วันที่ ๒๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

เมื่อผู้ตรวจสอบภายในทำการสอบทานแล้วเสร็จพร้อมรวบรวมเอกสารดังกล่าวให้เลขของค์กร เพื่อจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) ตามแบบ ปค.๑ ภายใน วันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ และรายงานให้ผู้กำกับดูแล (นายอำเภอ) ทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติ

(นายไสว พลสม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

รับทราบ

(นางสาวสุภาพร รอมไธสง)

นิติกรชำนาญการ รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอนาโพธิ์ จังหวัดบุรีรัมย์

ที่ บร ๘๒๑๐๑/ ๕๐๑

วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

สำนักงานปลัด ขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙ ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๘ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ ดังนี้

๑. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๒. แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ

(นางสาวสุภาพร รอมไธสง)

นิติกรชำนาญการ รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็น.....

ลงชื่อ

(นางกณิศา จันทรงาม)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

ความเห็น.....

ลงชื่อ

(นายไสว พลสม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สำนักงานปลัด</p> <p>๑.๑.๑ ด้านการวางแผนทรัพยากรบุคคล</p> <p>๑.๑.๒ ด้านการวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>๑.๑.๓ ด้านปฏิบัติงานทางกฎหมาย</p> <p>๑.๑.๔ ด้านการเกษตร</p> <p>๑.๑.๕ ด้านงานสาธารณสุข</p> <p>๑.๑.๖ ด้านงานธุรการและสารบรรณ</p> <p>๑.๑.๗ ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ สำนักงานปลัด</p> <p>๒.๑.๑ กิจกรรมการใช้และการบำรุงรักษา รถยนต์ส่วนกลาง เนื่องจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การใช้รถยนต์ส่วนกลาง ผู้ใช้รถบันทึกระยะทาง ไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้ ไม่สามารถควบคุมการใช้น้ำมัน เชื้อเพลิงได้เท่าที่ควร</li> </ul> <p>๒.๑.๒ กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี เนื่องจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สำนัก/กอง ส่งข้อมูลประกอบการตั้งงบ ประมาณล่าช้า ไม่สามารถตรวจทานข้อมูลได้ทันระยะ เวลา ที่ กำหนด ทำให้มีการจัดทำงบประมาณรายจ่าย ผิดพลาด</li> </ul> <p>๒.๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด เนื่องจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</li> <li>- ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะ แสผู้ค้าผู้เสพ</li> </ul>	<p>สำนักงานปลัด</p> <p>สำนักงานปลัด มีกิจกรรมการควบคุมภายในที่ เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการ บริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมการควบคุม ภายในเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ ซึ่ง ผู้บริหารและผู้บังคับบัญชากำกับดูแลให้มีการปฏิบัติ ตามอย่างเคร่งครัด</p> <p>อย่างไรก็ตาม ยังมีกิจกรรมที่ต้องทำการปรับปรุงการ ควบคุมภายในเพิ่มเติมซึ่งได้รายงานไว้แล้วตามแบบ ปค. ๕ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. กิจกรรมการใช้และการบำรุงรักษา รถยนต์ส่วนกลาง</li> <li>๒. กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี</li> <li>๓. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</li> <li>๔. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชน การช่วยเหลือผู้ประสบภัย</li> <li>๕. กิจกรรมการบริหารงานสาธารณสุข</li> <li>๖. กิจกรรมการจัดทำประชาคม</li> </ol>

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒.๑.๔ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชน การช่วยเหลือผู้ประสบภัย เนื่องจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น ภัย อุทกภัย อัคคีภัย อุบัติการณ์การ ช่วยเหลือยังไม่เพียงพอ</li> </ul> <p>๒.๑.๕ กิจกรรมการบริหารงานสาธารณสุข เนื่องจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาชนยังไม่มีความรู้ความตระหนักในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพตนเอง</li> <li>- หน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่องค์กรชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่กำหนดเป้าหมายในการป้องกันการเกิดโรคร่วมกันอย่างชัดเจน</li> </ul> <p>๒.๑.๖ กิจกรรมการจัดทำประชาคม เนื่องจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาชนให้ความสำคัญในการมีส่วนร่วมการเข้าร่วมประชาคมน้อย เนื่องจากติดงานและยังไม่เข้าใจในการประชาคม</li> </ul> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ สำนักงานปลัด</p> <p>๓.๑.๑ กิจกรรมการใช้และการบำรุงรักษา</p> <p>รถยนต์ส่วนกลาง ได้กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการควบคุมและมอบหมายให้ พนักงานขับรถยนต์ส่วนกลางทุกคัน ควบคุมเข็มไมล์ก่อนออกรถและรายงานการควบคุมให้ทราบเป็นประจำทุกครึ่งและให้ติดตามตรวจสอบรักษาให้รถอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานได้ดีอยู่เสมอ</li> </ul>	

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๓.๑.๒ การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ได้กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- แจงให้ทุกสำนัก/กอง นำเอาสถิติการใช้งบประมาณย้อนหลังอย่างน้อย ๓ ปี มาประกอบในการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</li> <li>- ยึดแนวทางและหนังสือสั่งการมาเป็นกรอบในการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย</li> <li>- กำหนดระยะเวลาให้แต่ละสำนัก/กอง ส่งข้อมูลในการตั้งงบประมาณรายจ่ายภายในเดือน มิถุนายน ของทุกปี</li> </ul> <p>๓.๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ได้กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดโครงการกีฬาต้านยา เสพติดอย่างต่อเนื่อง</li> <li>- เพิ่มการประชาสัมพันธ์ ส่งเสริมความรู้และความเข้าใจให้เห็นถึงพิษภัยและ อันตรายของยาเสพติดให้แก่ประชาชน และเยาวชน</li> <li>- จัดโครงการป้องกัน และปราบปรามยาเสพติด</li> </ul> <p>๓.๑.๔ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชน การช่วยเหลือผู้ประสบภัย ได้กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำคำสั่ง มอบหมายงานกรณี เกิดเหตุจากภัยพิบัติ</li> <li>- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการบริหารจัดการเมื่อเกิดภัยพิบัติ</li> <li>- ให้ความรู้บุคลากรทั้งภาครัฐและอาสาสมัครให้มีความรู้เพิ่มมากขึ้นและต่อเนื่อง</li> </ul>	

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๓.๑.๕ กิจกรรมการบริหารงานสาธารณสุข</b> ได้กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจนยิ่งขึ้น</li> </ul> <p>และให้มีผู้ปฏิบัติงานแทน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สร้างความรู้ความเข้าใจเข้าถึงชุมชนในการรณรงค์ควบคุมแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ได้แก่จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ แผ่นพับ ป้ายไว้นิล</li> </ul> <p><b>๓.๑.๖ กิจกรรมการจัดทำประชาคม</b> ได้กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น</li> </ul> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> สำนักงานปลัด มีการใช้สารสนเทศและการสื่อสารในหลายช่องทาง เช่น การใช้หนังสือราชการในการติดต่อประสานงานทั้งในหน่วยงานภายในและหน่วยงานภายนอก มีการออกคำสั่ง ประกาศต่าง ๆ มีการใช้เทคโนโลยีในการสื่อสาร เช่น การใช้โทรศัพท์ในการติดต่อสื่อสารได้อย่างรวดเร็ว มีการใช้ Application ในการติดต่อทั้ง Line, Messenger การใช้ Internet ในการสืบค้นข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้งาน มีการใช้ Facebook เป็นสื่อในการประชาสัมพันธ์การปฏิบัติงานตลอดทั้งข่าวสารต่างๆ ให้ประชาชนรับทราบ การใช้ป้ายประกาศประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่างๆ และการใช้เสียงตามสายในการประชาสัมพันธ์</p>	

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑.๑ กิจกรรมการใช้และการบำรุงรักษา รถยนต์ส่วนกลาง มีกิจกรรมการติดตามผล ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีบันทึกขออนุมัติและขออนุญาตทุกครั้งที่มีการใช้รถยนต์ส่วนกลาง</li> <li>- มีการบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนกลางตามระเบียบ</li> <li>- มีการควบคุมและมอบหมายให้พนักงานขับรถยนต์ส่วนกลางทุกคันควบคุมเข็มไมล์ก่อนออกรถ</li> <li>- มีระบบการควบคุมการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงอย่างเหมาะสม</li> </ul> <p>๕.๑.๒ กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี มีกิจกรรมการติดตามผล ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีมีการนำเอาโครงการ/กิจกรรมที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่นมาบรรจุและตั้งงบประมาณในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย</li> <li>- การตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีใช้แนวทางและหนังสือสั่งการมาเป็นกรอบในการจัดทำข้อบัญญัติตั้งงบประมาณรายจ่าย</li> </ul> <p>๕.๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีกิจกรรมการติดตามผล ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดให้มีโครงการ/กิจกรรม ในการส่งเสริมความรู้ ความ เข้าใจให้เห็นถึงพิษภัยของ ยาเสพติด</li> <li>- ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชนด้านกีฬาอย่างต่อเนื่อง</li> </ul>	

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๕.๑.๔ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชน การช่วยเหลือผู้ประสบภัย</b> มีกิจกรรมการติดตามผล ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มอบหมายเจ้าหน้าที่พนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</li> <li>- จัดทำแผนการและ การป้องกันบรรเทาสาธารณภัย</li> <li>- ฝึกอบรมทบทวน การปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</li> <li>- จัดส่งบุคลากรเข้า รับการอบรม</li> </ul> <p><b>๕.๑.๕ กิจกรรมการบริหารงานสาธารณสุข</b> มีกิจกรรมการติดตามผล ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ</li> <li>- รมรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย</li> <li>- พ่นหมอกควันครอบคลุมทุกพื้นที่ปีละครั้ง</li> </ul> <p><b>๕.๑.๖ กิจกรรมการจัดทำประชาคม</b> มีกิจกรรมการติดตามผล ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาสัมพันธ์เป็นหนังสือราชการผ่านผู้นำชุมชน หอกระจายข่าวหมู่บ้าน ให้ประชาชนในพื้นที่เห็นความสำคัญของการเข้าร่วมประชาคม</li> </ul>	

**ผลการประเมินโดยรวม**

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในพร้อมด้วยวิธีการการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว



(นางสาวสุภาพร รอมไธสง)

นิติกรชำนาญการ รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

## สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอนาโพธิ์ จังหวัดบุรีรัมย์

## รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
สำนักงานปลัด กิจกรรม ๑. การใช้และการบำรุงรักษารถยนต์ ส่วนกลาง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การใช้รถยนต์ส่วนกลางของทางราชการ มีการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง ผู้ใช้รถ บันทึกระยะทางไม่ เป็นปัจจุบัน ทำให้ไม่สามารถควบคุม การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงได้	- มีบันทึกขออนุมัติและ ขออนุญาตทุกครั้งที่มี การใช้รถยนต์ส่วนกลาง - มีการบันทึกการใช้ รถยนต์ส่วนกลางตาม ระเบียบ - มีการควบคุมและ มอบหมายให้พนักงาน ขับรถยนต์ส่วนกลางทุก คันควบคุมเข็มไมล์ก่อน ออกรถ - มีระบบการควบคุมการ เบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง อย่างเหมาะสม	- การควบคุม ภายในที่มีอยู่นั้นมี การจัดทำ แบบฟอร์มการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง และแบบฟอร์มการ ขออนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนกลางไว้ อย่างชัดเจนและได้ มีการกำกับและให้ มีการควบคุมและ มอบหมายให้มีการ ควบคุมเข็มไมล์	- ผู้ใช้รถไม่บันทึก ระยะทางการใช้รถให้ เป็นปัจจุบัน ทำให้ไม่ สามารถควบคุมการ ใช้น้ำมันเชื้อเพลิงได้ เท่าที่ควร	- มีการควบคุมและ มอบหมายให้ พนักงานขับรถยนต์ ส่วนกลางทุกคัน ควบคุมเข็มไมล์ก่อน ออกรถและรายงาน การควบคุมให้ทราบ เป็นประจำทุกครั้ง และให้ติดตาม ตรวจสอบรักษาให้รถ อยู่ในสภาพที่พร้อม ใช้งานได้ดีอยู่เสมอ	สำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอนาโพธิ์ จังหวัดบุรีรัมย์  
 รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>สำนักงานปลัด            กิจกรรม            ๒. การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี            วัตถุประสงค์            - เพื่อให้การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งสอดคล้องกับภารกิจ และอำนาจหน้าที่            - เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นสามารถจ่ายทรัพยากร และเงินงบประมาณอย่างทั่วถึงและเป็นธรรม            - เพื่อให้องค์กรสามารถบริหารงบประมาณได้อย่างเพียงพอ ป้องกันการรั่วไหลของงบประมาณและการปฏิบัติงานที่ไม่เป็น</p>	<p>- สำนัก/กอง ส่ง ข้อมูลประกอบการตั้งงบประมาณ ถ้าเข้า ไม่สามารถตรวจทานข้อมูลได้ทันระยะ เวลา ที่กำหนด ทำให้มีการจัดทำงบประมาณรายจ่ายผิดพลาด</p>	<p>- การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี มีการนำเอาโครงการ/กิจกรรมที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่นมาบรรจุและตั้งงบประมาณในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย            - การตั้งงบประมาณรายจ่าย ประจำปี ปีใช้แนวทางหนังสือสั่งการมาประกอบในการตั้งงบประมาณรายจ่าย</p>	<p>- สำนัก/กองไม่นำ ข้อมูลการใช้งบประมาณในปีที่แล้ว มาประกอบการจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี            - กองช่างส่งแบบและประมาณการ ประกอบการขออนุมัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี สำนัก ขาดการตรวจทานทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการตั้งงบประมาณรายจ่าย</p>	<p>- สำนัก/กอง ส่ง ข้อมูลประกอบการตั้งงบประมาณ ถ้าเข้า ไม่สามารถตรวจทานข้อมูลได้ทันระยะเวลาที่กำหนดทำให้มีการจัดทำงบประมาณรายจ่ายผิดพลาด</p>	<p>- แจ้งให้ทุกสำนัก/กอง นำเอาสถิติการใช้งบประมาณย้อนหลังอย่างน้อย ๓ ปี มาประกอบในการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี            - ยึดแนวทางและหนังสือสั่งการมาประกอบในการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย            - กำหนดระยะเวลาให้แก่แต่ละสำนัก/กอง ส่งข้อมูลในการตั้งงบประมาณรายจ่าย ภายในเดือน มิถุนายน ของทุกปี</p>	สำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอนาโพธิ์ จังหวัดบุรีรัมย์  
 รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
สำนักงานปลัด กิจกรรม ๓. การป้องกันและแก้ไขปัญหา เสพติด วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดขอ เสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศทุก วัย	- มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น - ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้ง เบาะแส ผู้ค้าผู้เสพ	- จัดให้มีโครงการ/ กิจกรรม ในการ ส่งเสริมความรู้ ความ เข้าใจให้เห็นถึงพิษ ภัยของ ยาเสพติด - ส่งเสริมกิจกรรม เด็กและเยาวชนด้าน กีฬาอย่างต่อเนื่อง	- มีการควบคุมแต่ ยังไม่ทั่วถึง	- มีการแพร่ระบาด ของยาเสพติดในกลุ่ม วัยรุ่น - ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการ แจ้งเบาะแส ผู้ค้าผู้ เสพ - ประชาชนภายใน หมู่บ้าน ขาดการมี ส่วนร่วม เนื่องจาก คิดว่าไม่ใช่ปัญหาของ ตนเอง จึงไม่ให้ความ ร่วมมือในการ สอด ส่องดูแลภายใน หมู่บ้าน	- จัดโครงการกีฬา ด้านยา เสพติดอย่าง ต่อเนื่อง - เพิ่มการ ประชาสัมพันธ์ ส่งเสริมความรู้และ ความ เข้าใจให้เห็น ถึงพิษภัยและ อันตรายของยาเสพ ติดให้แก่ประชาชน และเยาวชน - จัดโครงการป้องกัน และปราบปรามยา เสพติด	สำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอนาโพธิ์ จังหวัดบุรีรัมย์  
 รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
สำนักงานปลัด กิจกรรม ๔. การป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชน การช่วยเหลือ ผู้ประสบภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับ ความเดือดร้อนได้ทันทั่วทั้ง	- เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วาตภัย อุทกภัย อัคคีภัย อุบัติการณ์การ ช่วยเหลือยังไม่เพียงพอ	- มอบหมาย เจ้าหน้าที่พนักงาน ป้องกัน รับผิดชอบ ช่วยเหลือ ในกรณี เกิดภัยพิบัติ - จัดทำแผนการและ การป้องกันบรรเทา สาธารณภัย - ฝึกอบรมทบทวน การปฏิบัติงาน ป้องกันบรรเทาสา ธารณภัย - จัดส่งบุคลากรเข้า รับการอบรม	- บุคลากรมีความรู้ เพิ่มขึ้น - การช่วยเหลือ บริการประชาชนมี ประสิทธิภาพมาก ขึ้น - สามารถออก ปฏิบัติหน้าที่ เมื่อ ได้รับแจ้งเหตุได้ ทันทั่วทั้ง	- ช่วงฤดูมรสุม ประชาชนได้รับความ เดือดร้อนจากวาตภัย และน้ำท่วมซึ่ง บ้านเรือนและ เส้นทางการสัญจร - ประชาชนขาด ความรู้การบริหาร จัดการเมื่อเกิดภัย พิบัติ - อุปกรณ์การ ช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยไม่ เพียงพอ	- จัดทำคำสั่ง มอบหมายงานกรณี เกิดเหตุจากภัยพิบัติ - รมรงค์ ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการบริหาร จัดการเมื่อเกิดภัย พิบัติ - ให้ความรู้บุคลากร ทั้งภาครัฐและ อาสาสมัครใหม่ ความรู้เพิ่มมากขึ้น และต่อเนื่อง	สำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอนาโพธิ์ จังหวัดบุรีรัมย์


รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
สำนักงานปลัด กิจกรรม ๕.การบริหารงานสาธารณสุข วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับ การป้องกันโรคไข้เลือดออกเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ - เพื่อการสร้างสิ่งแวดล้อมใหม่ ความสะอาดและกำจัดขยะ	- ประชาชนยังไม่มี ความตระหนักในการ สร้างเสริมป้องกัน สุขภาพตนเอง - หน่วยงานสาธารณสุข ในพื้นที่องค์กรชุมชน และหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องยังไม่ กำหนดเป้าหมายใน การป้องกันโรคเกิด โรคภัยร่วมกันอย่าง ชัดเจน	- จัดทำคำสั่ง มอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ - รมรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีส่วนร่วมใน การทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย - พันทมออกควั่น ครอบคลุมทุกพื้นที่ปี ละครั้ง	- มีการรายงานผล การดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชาและ ผู้บริหารทราบอย่าง ต่อเนื่องและ สม่ำเสมอ - เครือข่ายมีการ ประสานงานในการ ควบคุมโรคตาม ภารกิจหน้าที่	- การปฏิบัติงานยังมี ความไม่พร้อมของ บุคลากร เนื่องจาก ต้องใช้ผู้ที่มีความ เชี่ยวชาญเฉพาะซึ่งมี อยู่น้อยทำให้การ ปฏิบัติงานบางครั้งไม่ ทันการ	- ปรับปรุงคำสั่ง มอบหมายงานให้ ชัดเจนยิ่งขึ้นและให้มี ผู้ปฏิบัติงานแทน - สร้างความรู้ความ เข้าใจเข้าถึงชุมชนใน การรณรงค์ควบคุม แหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย ได้แก่จัดทำ สื่อประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้ แผ่นพับ ป้าย ไวเน็ต	สำนักปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอนาโพธิ์ จังหวัดบุรีรัมย์  
 รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลภายใน ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
สำนักงานปลัด กิจกรรม ๖. การจัดทำประชาคม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่น ได้อย่างแท้จริง	- ประชาชนให้ความสำคัญในการมีส่วนร่วม การเข้าร่วม การเข้าร่วม ประชาคมน้อย เนื่องจากติดงานและ ยังไม่เข้าใจในการ ประชาคม	- ประชาสัมพันธ์เป็น หนังสือราชการผ่าน ผู้นำชุมชน หอกระจาย ข่าวหมู่บ้านให้ ประชาชนในพื้นที่ เห็นความสำคัญของการ เข้าร่วมประชาคม	- เปรียบเทียบจำนวน ผู้เข้าร่วมประชุมกับ จำนวนประชากร ในแต่ละหมู่บ้าน ทั้งหมด -บันทึกรายงานการ ประชุมที่ระบุรายชื่อ ผู้เข้าร่วมประชุมแต่ ละหมู่บ้าน	- ประชาชนเข้าร่วม การประชุมประชาคม ในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ยังไม่ครบเนื่องจากยัง ไม่เห็นความสำคัญใน การเข้าร่วม ประชาคม	- ประชุมชี้แจงผ่าน กิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ ประชาชนตระหนัก เห็นความสำคัญของการ มีส่วนร่วมใน การวางแผน พัฒนาท้องถิ่น	สำนักปลัด

ลายมือชื่อ.....  


(นางสาวสุภาพร รอมไธสง)

นิติกรชำนาญการ รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘