

สำเนาฉบับ

ที่ นศ ๘๔๓๐๑/ ๕๑

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลท่าขนาน
อำเภอเชียรใหญ่ นศ ๘๐๑๙๐

๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒

เรื่อง ส่งรายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

เรียน นายอำเภอเชียรใหญ่

อ้างถึง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงาน) แบบ ปค.๑

จำนวน ๑ ชุด

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค. ๔ จำนวน ๑ ชุด

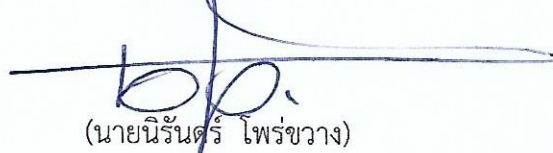
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค. ๕ จำนวน ๑ ชุด

ตามที่อ้างถึง กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็น
หน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้และให้ใช้หลักเกณฑ์นี้ในการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ เป็นต้นไป นั้น

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าขนาน ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้วและส่งรายงานดังกล่าวให้อำเภอเชียรใหญ่ทราบ ตาม
แบบ ปค.๑ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค. ๕ สำหรับรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของผู้ตรวจสอบภายใน ตามแบบ ปค.๖ ไม่ได้จัดทำเนื่องจากไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน รายละเอียดปรากฏตามสิ่ง
ที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

ขอแสดงความนับถือ



(นายนิรันดร์ โพธิ์ขวาง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าขนาน

งานกฎหมายและคดี

สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

โทร. ๐-๗๕๓๕-๕๕๗๗

www.takhanan.go.th



๒๕ ก.พ. ๒๕๖๒

ส.อ.บ.ค.

ผู้พิมพ์

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าขนาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม หน่วยงานของรัฐได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง (๑) การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม (๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงาน แสดงให้เห็นถึงความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการ พัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายใน (๓) จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแล ของผู้กำกับดูแล (๔) แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ (๕) กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้ บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ๒. การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานของรัฐได้มีการประเมินความเสี่ยงที่จะมีผล ต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้ (๖) หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร ไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมิน ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ (๗) หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความ เสี่ยงนั้น (๘) หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดจากการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ (๙) หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจ มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	อบต.ท่าขนาน มีสภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงาน ของรัฐในภาพรวม มีความ ☒ เหมาะสม ☐ ไม่เหมาะสม โดยมีบรรยากาศของการควบคุมภายใน ดังนี้ - มีการกำหนดนโยบายตามหลักธรรมาภิบาล - มีการบริหารจัดการที่สามารถตรวจสอบได้ มีการสอบทาน การบริหารของฝ่ายบริหาร - มีการประเมินและติดตามกำกับดูแลให้การพัฒนา ปรับปรุงการควบคุมภายในอยู่เป็นประจำ - มีโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา การมอบอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบที่ชัดเจน เหมาะสมกับภารกิจของ หน่วยงาน และเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง - มีระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ชัดเจน เผยแพร่ หลักเกณฑ์หรือข้อกำหนดให้ทราบทั่วกัน มีการพัฒนา บุคลากรโดยการฝึกอบรมและสับเปลี่ยนหมุนเวียนการ ปฏิบัติงานให้เกิดการเรียนรู้ในงานต่างๆ - มีการกำหนดตัวชี้วัดที่ชัดเจนและถ่ายทอดตัวชี้วัดทั้ง ในระดับผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน อบต.ท่าขนาน มีการประเมินความเสี่ยงได้ ☒ ครอบคลุมและเหมาะสม ☐ ไม่ครอบคลุมและไม่ เหมาะสม สามารถป้องกัน และลดความเสี่ยงในระดับที่ ยอมรับได้อย่างสมเหตุสมผล ดังนี้ - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้ อย่างชัดเจน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ - มีการระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุมภายในครอบคลุมทุกภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง และมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นเพื่อหาแนวทางจัดการ ความเสี่ยง ทำให้สามารถลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตได้ - มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมี ผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน - มีการพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดจากการทุจริตในกระบวนการ ปฏิบัติงาน เพื่อนำมาประเมินความเสี่ยง และหาแนวทาง จัดการความเสี่ยง

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม หน่วยงานของรัฐมีกิจกรรมการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ ดังนี้ (๑๐) หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (๑๑) หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ (๑๒) หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร หน่วยงานของรัฐมีสารสนเทศและการสื่อสาร ที่จะช่วยให้มีการดำเนินการตามการควบคุมภายในที่กำหนด เพื่อสนับสนุนวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้ (๑๓) หน่วยงานจัดทำ/จัดหาและให้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด (๑๔) หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด (๑๕) หน่วยงานสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. การติดตามประเมินผล หน่วยงานของรัฐมีการติดตามประเมินผล เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑๖) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผล	อบต.ท่าขนาน มีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ ☒ เหมาะสมครอบคลุม ☐ ไม่เหมาะสมและไม่ครอบคลุมสามารถป้องกัน และลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้อย่างสมเหตุสมผล ดังนี้ - มีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมอย่างเหมาะสมและทันต่อสถานการณ์ เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ - มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน - มีการกำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งเป็นกิจกรรมการควบคุมในการปฏิบัติงานทุกระดับ ทำให้มั่นใจว่าสามารถลดความเสี่ยงและเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ผู้บริหารกำหนดไว้ อบต.ท่าขนาน มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ ☒ เหมาะสม ☐ ไม่เหมาะสมตามความต้องการของผู้ใช้ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ดังนี้ - มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน - มีการประชุมพนักงานตำบลเป็นประจำทุกเดือน เพื่อติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด - มีการสื่อสารให้หน่วยงานภายนอกทราบถึงความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน อบต.ท่าขนาน มีระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ ☒ เหมาะสมในระดับที่สมเหตุสมผล และยอมรับได้ดังนี้ - มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายในกระทำโดยผู้บริหารระดับส่วนงาน และผู้ตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
เป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑๗) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	- มีการประเมินผลและรายงานข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญซึ่งพบจากการประเมินผล และการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน โดยผู้บริหารมีการรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที

ผลการประเมิน

หน่วยงานของรัฐมีองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบที่มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะส่งผลให้การดำเนินงานในภารกิจต่างๆของหน่วยงานของรัฐบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป็นไปตามอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการ

ผู้รายงาน.....

(นายนิรันดร์ โพธิ์ขวาง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าขนาน

วันที่ ๑๔ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๒

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอำเภอเชียรใหญ่

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าขนาน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลท่าขนานเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเชียรใหญ่

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ จัดให้มีและบำรุงรักษาทางน้ำและทางบก
 - โครงการพัฒนาที่เป็นความต้องการของประชาชนมีหลายโครงการ ทำให้ไม่สามารถดำเนินการได้ทุกโครงการ
 - ๑.๒ รักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดิน และที่สาธารณะรวมทั้งกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
 - ประชาชนยังขาดความรู้เกี่ยวกับการกำจัดขยะ
 - ๑.๓ ป้องกันโรคและระงับโรคติดต่อ
 - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของการกำจัดลูกน้ำยุงลาย มักขอความช่วยเหลือจากทางภาครัฐเพียงอย่างเดียว โดยขาดการดูแลตัวเองเบื้องต้น
 - สุนัขและแมวจำนวนมาก ยังไม่ได้รับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า
 - ๑.๔ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
 - อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนขาดทักษะและการเตรียมความพร้อมในการช่วยเหลือผู้ประสบภัย
 - ๑.๕ ส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
 - ขาดบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ด้านการศึกษา
 - ๑.๖ ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุและผู้พิการ
 - กลุ่มเป้าหมายของโครงการด้านเด็กและเยาวชน และสตรียังให้ความสำคัญในการเข้าร่วมกิจกรรมโครงการน้อย
 - ๑.๗ บำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
 - ยังมีภูมิปัญญาผู้สูงอายุจำนวนมากที่ยังไม่ได้รับการถ่ายทอดและอนุรักษ์ไว้โดยชนรุ่นหลัง

๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดให้มีและบำรุงรักษาทางน้ำและทางบก

- จัดลำดับความสำคัญของโครงการที่มีความจำเป็นเร่งด่วน และเพื่อประโยชน์ ส่วนรวมของประชาชนเป็นสำคัญ

- การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นควรมีการบูรณาการทุกภาคส่วน

๒.๒ รักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดิน และที่สาธารณะรวมทั้งกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

- จัดทำโครงการอบรมจิตอาสารักษาความสะอาดและรณรงค์ลดขยะทุกหมู่บ้าน

๒.๓ ป้องกันโรคและระงับโรคติดต่อ

- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรค และสร้างความรู้ความเข้าใจถึงการป้องกันและควบคุมโรค

- โครงการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

๒.๔ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- จัดฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพของอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน และมีการบูรณาการร่วมกันในการช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่

๒.๕ ส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

- มอบหมายเจ้าหน้าที่อื่นปฏิบัติหน้าที่แทนบุคลากรทางการศึกษา

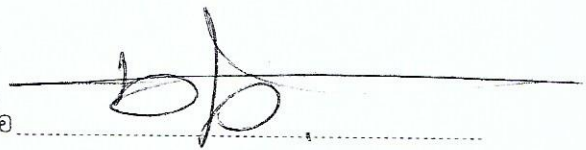
๒.๖ ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุและผู้พิการ

- เพิ่มช่องทางการรณรงค์การทำกิจกรรมโครงการด้านการพัฒนาสตรี เด็กและเยาวชน ให้เพิ่มมากยิ่งขึ้น

๒.๗ บำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น

- ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีกิจกรรมโครงการถ่ายทอดภูมิปัญญาสู่ชนรุ่นหลังอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี

ลายมือชื่อ



(นายนิรันดร์ โพธิ์ขวาง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าขนาน

วันที่ ๑๔ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลทาชานาน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุม (๖)	หน่วยงาน รับผิดชอบ (๗)
๑. จัดให้มีและ บำรุงรักษาทางน้ำ และทางบก	- งบประมาณมี จำนวนจำกัด มี รายได้ที่รับการ จัดสรรไม่เพียงพอ ต่อการพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	- ประสานโครงการพัฒนาที่เกิดขึ้นศักยภาพ กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	การควบคุมภายในมีความ ☐ เพียงพอ ☒ ไม่เพียงพอที่จะทำให้ การพัฒนาโครงการสร้าง พื้นฐานตอบสนองความ ต้องการของประชาชนได้ ทุกโครงการ	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ - โครงการพัฒนาที่เป็นความ ต้องการของประชาชนมีหลาย โครงการ ทำให้ไม่สามารถ ดำเนินการได้ทุกโครงการ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☐ ยอมรับได้ ☒ ยอมรับไม่ได้	- จัดลำดับความสำคัญ ของโครงการที่มีความ จำเป็นเร่งด่วน และเพื่อ ประโยชน์ส่วนรวม ของประชาชนเป็นสำคัญ - การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นควรมีการบูรณา การทุกภาคส่วน	๑. ผอ.กอง ช่าง ๒. นายช่าง โยธาชำนาญ งาน
๒. รักษาความ สะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดิน และที่สาธารณะ รวมทั้งกำจัดมูลฝอย และสิ่งปฏิกูล	๑. ประชาชนขาด ความร่วมมือในการ ดูแลรักษาความ สะอาดของถนนและ ที่สาธารณะ	จัดกิจกรรมโครงการอบรมจิตอาสาสำรึกษา ความสะอาดและรณรงค์ลดขยะทุกหมู่บ้าน	การควบคุมภายในมีความ ☐ เพียงพอ ☒ ไม่เพียงพอที่จะทำให้ ประชาชนเกิดความ ตระหนัก	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ๑. ประชาชนขาดความรู้เรื่อง ขยะ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☐ ยอมรับได้ ☒ ยอมรับไม่ได้	ให้ความรู้และรณรงค์ให้ ความรู้เชิงลึกในการ บริหารจัดการขยะจากต้น ทาง โดยวิธี ๓ RS	หัวหน้าสำนัก ปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าขนาน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุม (๖)	หน่วยงานรับผิดชอบ (๗)
๔. ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	ขาดกำลังคน เครื่องมืออุปกรณ์ ยานพาหนะในการปฏิบัติงานเมื่อเกิดสาธารณภัย	- คำสั่งจัดตั้งกองอำนาจการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยเพื่อเฝ้าระวัง ติดตามประเมินและวิเคราะห์สถานการณ์สาธารณภัยเมื่อเกิด สาธารณภัยขึ้นในพื้นที่	การควบคุมภายในมีความ ☐ เพียงพอ ☒ ไม่เพียงพอที่จะทำให้การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเกิดประสิทธิภาพและสามารถดำเนินการได้ทัน่วงที	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่คือการช่วยเหลือประชาชนในพื้นที่ยังไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☐ ยอมรับได้ ☒ ยอมรับไม่ได้	จัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพของอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.)	๑. หัวหน้าสำนักงานปลัด ๒. เจ้าพนักงานธุรการ
๕. ส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	ขาดบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ด้านการศึกษา	มอบหมายเจ้าหน้าที่อื่นปฏิบัติหน้าที่แทน	การควบคุมภายในมีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะทำให้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	-	-
๖. ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็กเยาวชน ผู้สูงอายุและผู้พิการ	การเข้าร่วมกิจกรรม โครงการของประชาชน ด้านสตรี เด็กและเยาวชน ยังคงมีน้อย	รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าร่วมโครงการผ่านผู้นำชุมชน และโรงเรียนในพื้นที่	การควบคุมภายในมีความ ☐ เพียงพอ ☒ ไม่เพียงพอที่จะทำให้กลุ่มเป้าหมายของโครงการเข้าร่วมโครงการได้อย่างทั่วถึง	กลุ่มเป้าหมายของโครงการด้านเด็กและเยาวชน และสตรี ยังให้ความสำคัญในการเข้าร่วมกิจกรรมโครงการน้อย	๑. เพิ่มช่องทาง การรณรงค์การทำกิจกรรมโครงการด้านการพัฒนาสตรี เด็กและเยาวชนให้เพิ่มมากยิ่งขึ้น ๒. ร่วมประชุมหมู่บ้านและโรงเรียนชี้แจงให้ประชาชนให้ความสำคัญกับการร่วมมือกิจกรรมโครงการต่างๆที่หน่วยงานดำเนินการ	๑. หัวหน้าสำนักงานปลัด ๒. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสียงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงาน รับผิดชอบ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
๗. คู่มือการดูแลและบำรุงรักษา ทรัพย์สินทางวัฒนธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	-	-	การควบคุมภายในมีความ ☐ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะทำได้	-	-	-
๘. บำรุงรักษาศิลปะ จารีต ประเพณีภูมิปัญญาท้องถิ่นและ วัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น	การสืบทอดภูมิ ปัญญาท้องถิ่นเริ่ม ลดน้อยลง	จัดทำกิจกรรม โครงการส่งเสริมการ ถ่ายทอดภูมิปัญญา ของผู้สูงอายุให้แก่เด็ก และเยาวชน	การควบคุมภายในมีความ ☐ เพียงพอ ☒ ไม่เพียงพอที่จะทำให้ภูมิปัญญา ท้องถิ่นได้รับการรักษาไว้ครอบคลุม ทุกประเภท	ความเสียงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ภูมิปัญญาของผู้สูงอายุมีอยู่ จำนวนมากที่ควรรักษาไว้ให้คง อยู่ต่อไป ซึ่งเป็นความเสียงที่ ☐ ยอมรับได้ ☒ ยอมรับไม่ได้	ส่งเสริมและสนับสนุนให้มี กิจกรรมโครงการถ่ายทอด ภูมิปัญญาสู่ชนรุ่นหลัง อย่างต่อเนื่องเป็นประจำ ทุกปี	๑. นิติกร ชำนาญการ ๒. ผู้ช่วยเจ้า พนักงาน พัฒนา ชุมชน
๙. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ทาง ราชการมอบหมายโดยจัดสรร งบประมาณหรือบุคลากรให้ตาม ความจำเป็นและสมควร	-	-	การควบคุมภายในมีความ ☐ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะทำได้	ความเสียงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ซึ่งเป็นความเสียงที่ ☐ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	-	-

ลายมือชื่อ

(นายวันรัตน์ โพธิ์ขวาง)

ตำแหน่ง นายกองตรีบริหารส่วนตำบลท่าขนาน

วันที่ ๑๔ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๒