



ที่ นศ ๘๐๒๐๑/๒๖

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทอง  
หมู่ที่ ๑ ตำบลโพธิ์ทอง อำเภอท่าศาลา  
จังหวัดนครศรีธรรมราช ๘๐๑๖๐

๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ  
พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน นายอำเภอท่าศาลา

อ้างถึง ๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

๒. หนังสือกระทรวงการคลัง ค่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๒

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ชุด  
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) จำนวน ๑ ชุด  
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จำนวน ๑ ชุด

ตามที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐมีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่าง  
สมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย  
ระเบียบและข้อบังคับ โดยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ  
หน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ ภายใน  
เก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทอง จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ  
หน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ จำนวน ๓ ชุด ตามสิ่งที่ส่งมาด้วยพร้อมแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

๗

(นายกาแมน สมอาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทอง

สำนักงานปลัด อบต.

โทร/โทรสาร ๐ ๗๕๕๒ ๑๗๖๑

[www.phothong.go.th](http://www.phothong.go.th)

รับทราบ  
สร.ชื่อ. กอ.อ.๗๗๖๓๗ ๘๖๓  
วันที่ 6 / 1 / ๒๕๖๒

.....	นาง/นาย/นางสาว/นาย
.....	หัวหน้าส่วน
.....	รองปลัด อบต.
.....	ปลัด อบต.

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอท่าศาลา

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทอง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงาน จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพ ด้าน รายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทองเห็นว่าการควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอท่าศาลา

ลายมือชื่อ

(นายกาแมน สมอาด)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทอง  
วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้ จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดการบริหารความ เสี่ยง คือ

๑. การรักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดินและที่สาธารณะ รวมทั้งการกำจัด ขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
  - (๑.๑) รถบรรทุกขยะเสียระหว่างเก็บขยะมูลฝอย
๒. ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
  - (๒.๑) เกิดเหตุสาธารณภัยขึ้นในพื้นที่บ่อยครั้ง โดยเฉพาะวาตภัยและอุทกภัย
๓. ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็กและเยาวชน ผู้สูงอายุ และพิการ
  - (๓.๑) มีจำนวนผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์มีสิทธิ์รับเงินเบี้ยยังชีพ มีจำนวนมาก ทำให้ใช้เวลาใน การตรวจสอบเอกสารตรวจสอบคุณสมบัติ ส่งผลให้การจ่ายเบี้ยให้แก่ผู้ได้รับสิทธิ์ช้า
  - (๓.๒) การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุยังเป็นแบบรับเงินสด ซึ่งต้องเดินทางไปเบิก เงินสดจากธนาคารเป็นจำนวนมาก เพื่อจ่ายให้กับผู้สูงอายุ

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทอง  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้กำกับดูแลและผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศให้ตระหนักถึงควบคุมภายในโดยประกอบด้วย ๕ หลักการดังนี้</p> <p>๑) หน่วยงานของรัฐได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสและเปิดเผยจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินงานเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๓) หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแลและ</p> <p>๔) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานรัฐ</p> <p>๕) หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรที่มีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานรัฐ</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทอง มีสภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานของรัฐในภาพรวมเหมาะสม โดยมีบรรยากาศของการควบคุมภายในดังนี้ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรมมีการประกาศแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรม และความโปร่งใสในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทอง ผู้บริหารส่งเสริมสนับสนุนวัฒนธรรมขององค์กรที่มุ่งเน้นจริยธรรมและความซื่อสัตย์ ผู้บริหารทำตนให้เป็นแบบอย่างที่ดีสม่ำเสมอ และให้มีการจัดทำอบรมคุณธรรมจริยธรรม เป็นประจำทุกปี องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทองยังมีการดำเนินการให้ทุกสำนัก/กองมีการแบ่งโครงสร้างองค์กรแสดงสายบังคับบัญชาชัดเจน มีการกำหนดให้พนักงานในทุกสำนัก/กอง ทำงานอย่างมีขั้นตอน/มีหน้าที่ชัดเจน โดยจัดทำคำสั่งแบ่งงานเป็นลายลักษณ์อักษร และยังมีการกำหนดให้บุคลากรมีการพัฒนาความรู้ โดยการส่งไปฝึกอบรมตามหน่วยงานต่างๆอย่างต่อเนื่อง</p>

<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและเป็นประจำเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานรัฐ รวมถึงกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ซึ่งประกอบด้วย ๔ หลักการดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑) มีการระบุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</li> <li>๒) หน่วยงานรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</li> <li>๓) หน่วยงานรัฐพิจารณาโอกาสที่เกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</li> <li>๔) หน่วยงานรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</li> </ol>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทองมีการประเมินความเสี่ยงได้ครอบคลุมและเหมาะสม สามารถป้องกันและลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้อย่างสมเหตุสมผลดังนี้ ทุกสำนัก/กองในองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทองมีการประเมินความเสี่ยงภายในของหน่วยงานตนเป็นที่ มีผลต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และให้หน่วยตรวจสอบภายในประเมินความเสี่ยงในระดับกิจกรรมของทุกสำนัก/กอง เพื่อใช้ในการตรวจสอบและจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทอง ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทองยังมีการพิจารณาโอกาสที่เกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในระดับกิจกรรมของทุกสำนัก/กอง</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>กิจกรรมการควบคุมเป็นการปฏิบัติที่กำหนดไว้ในนโยบายและกระบวนการดำเนินงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อการปฏิบัติตามการสั่งการแล้วจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ กิจกรรมควบคุมควรได้รับการนำไปปฏิบัติทั่วทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ ในกระบวนการปฏิบัติงานขั้นตอนการดำเนินงานต่างๆ รวมถึงการนำเทคโนโลยีมาใช้ดำเนินงาน ประกอบด้วย ๓ หลักการดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</li> <li>๒) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</li> </ol>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทองมีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ เหมาะสม ครอบคลุม ลดและป้องกันความเสี่ยงได้ดังนี้ โดยมีการปฏิบัติที่กำหนดไว้ในนโยบายและกระบวนการดำเนินงานที่เหมาะสม มีนโยบายและวิธี ขั้นตอนปฏิบัติงานของทุกสำนัก/กอง ที่ชัดเจน มีกิจกรรมการควบคุมได้แก่มีการจัดทำแผนจัดหาพัสดุประจำปี แผนการดำเนินงานประจำปีเพื่อลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานให้ดำเนินงานตามแผนที่วางไว้ มีการพัฒนากระบวนการปฏิบัติงาน มีการใช้เทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เช่นการใช้งานระบบติดตามการทำงานต่างๆ E-laas, E-plan, CCIS, SIS การใช้โปรแกรมใช้งานใช้ในการดำเนินงานโครงการเด็ก</p>

<p>๓) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>แทรกเกิด และองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทองจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง เช่นงานอนุมัติ/อนุญาตได้กำหนดไว้โดยมีการให้ปฏิบัติตามคู่มือประชาชน</p>
<p><u>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p>สารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับหน่วยงานของรัฐที่จะช่วยให้มีการดำเนินงานตามการควบคุมภายในที่กำหนด เพื่อสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ การสื่อสารที่เกิดขึ้นได้ทั้งจากภายในและภายนอก และเป็นช่องทางเพื่อให้ทราบถึงสารสนเทศที่สำคัญในการควบคุมการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ การสื่อสารจะช่วยให้บุคลากรในหน่วยงานมีความเข้าใจถึงความรับผิดชอบและให้ความสำคัญของการควบคุมภายในที่มีต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ซึ่งประกอบด้วย๓หลักการดังนี้</p> <p>๑) หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๒) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๓) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับสารสนเทศ เกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทองมีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่มีความเหมาะสมตามควรต่อความต้องการของผู้ใช้ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในดังนี้ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ทันเวลา มีระบบข้อมูลข่าวสารสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้อง ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เช่น การบันทึก ข้อมูลในระบบ e plan , e laas,GFMIS ,e plannacc และมีการสื่อสารภายใน-ภายนอก Line กลุ่มหน่วยงานเช่น Line กลุ่มพนักงานส่วนตำบลหน่วยงาน Line กลุ่มคณะกรรมการศูนย์ถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตร ,facebook องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทอง และwww.thasala.go.th ที่สามารถประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในผ่านระบบ Internet</p>

๕. การติดตามประเมินผล

กิจกรรมการติดตามประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน การประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือเป็นการประเมินผลทั้งสองวิธีร่วมกัน เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ กรณีผลการประเมินการควบคุมภายในจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อหน่วยงานของรัฐ ให้รายงานต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล อย่างทันเวลา ซึ่งประกอบด้วย ๒ หลักการ ดังนี้

- ๑) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด
- ๒) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทองมีระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมในระดับที่สมเหตุสมผล และยอมรับได้ ดังนี้กล่าวคือทุกสำนัก/กอง มีการติดตามการปฏิบัติตาม ระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการ ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและ เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของ ทุกสำนัก/กอง ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว หรือประเมินผลโครงการภายหลังเสร็จสิ้นการดำเนินงานพร้อมรายงานผู้บริหาร และจัดให้มีการประเมินตนเองของผู้ปฏิบัติงาน ในการจัดทำโครงการแต่ละครั้ง อีกทั้งยังมีหน่วยตรวจสอบภายในตรวจสอบกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง มีการกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและ การสอบทาน ได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที

การประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทองมีองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลที่เพียงพอที่จะส่งผลให้การดำเนินงานในภารกิจต่างๆขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทองบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ ตามอำนาจหน้าที่ ตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการ

ลายมือชื่อ

( นายกาแมน สมอาด )

ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทอง  
วันที่ ๒๐ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทอง  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.จัดให้มีการบำรุงรักษาทาง น้ำและทางบก	ไม่มี		การควบคุมภายในมีความ <input type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำ ให้----- -----	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ----- ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้		
๒.การรักษาความสะอาดของ ถนน ทางน้ำ ทางเดินและที่ สาธารณะ รวมทั้งการกำจัดขยะ มูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	รถบรรทุกขยะเสีย ระหว่างเก็บขยะ มูลฝอย	มีการตรวจเช็ครถบรรทุก ก่อนทุกครั้งก่อนออกไป เก็บขยะมูลฝอย	การควบคุมภายในมีความ <input checked="" type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำ ให้----- -----	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ----- ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้		
๓.ป้องกันโรคและระงับโรคติดต่อ	ไม่มี		การควบคุมภายในมีความ <input type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำ ให้----- -----	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ----- ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้		

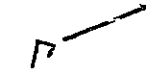
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔. ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	เกิดเหตุสาธารณภัยขึ้นในพื้นที่บ่อยครั้ง โดยเฉพาะवादภัยและอุทกภัย	๑. ประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าว ๒. ติดตามข่าวสาร การพยากรณ์อากาศจากอุตุนิยมวิทยาอย่างต่อเนื่อง ๓. เตรียมความพร้อมด้านบุคลากรและเครื่องมือในการป้องกันและช่วยเหลือผู้ประสบภัย	การควบคุมภายในมีความ <input type="checkbox"/> เพียงพอ <input checked="" type="checkbox"/> ไม่เพียงพอเนื่องจากยังมีสาธารณภัยเกิดขึ้นเป็นประจำและต่อเนื่องทำให้จำเป็นต้องวาง มาตรการควบคุมความเสี่ยงต่อไป	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ยังมีสาธารณภัยเกิดขึ้นเป็นประจำและต่อเนื่องสร้างความเดือดร้อนและสูญเสียแก่ประชาชนอยู่ เนื่องๆ <input type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้	๑. จัดตั้ง/ปรับปรุงศูนย์ช่วยเหลือประชาชนให้มีประสิทธิภาพ ๒. จัดตั้งศูนย์๑ตำบล๑ศูนย์การจัดการภัย ๓. จัดฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้แก่ประชาชนในพื้นที่เสี่ยง เพื่อให้สามารถป้องกันและช่วยเหลือตนเองได้ในเบื้องต้นหากประสบกับปัญหาสาธารณภัย ๔. จัดหายานพาหนะ เครื่องมือเครื่องใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพิ่มเติม ๕. ประสานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดบำรุงรักษาซ่อมแซมอุปกรณ์มอเตอร์เตือนภัยให้ใช้งานได้อยู่เสมอ ๖. แจ้งเตือนข่าวสารการเฝ้าระวังการเกิดสาธารณภัยแก่ประชาชนเป็นหนังสือและช่องทางอื่นๆเช่น Line ฯลฯ	สำนักงานปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕.ส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	ไม่มี		การควบคุมภายในมีความ <input type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำ ให้_____	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ _____ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้		
๖.ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็กและเยาวชน ผู้สูงอายุและพิการ	๑.มีจำนวนผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วย เอคส์มีลิทรีรับเงินเบี้ยยังชีพ มีจำนวนมาก ทำให้ใช้เวลานาน ในการตรวจสอบเอกสาร ตรวจสอบคุณสมบัติ ส่งผลให้การจ่ายเบี้ยให้แก่ผู้ได้รับสิทธิช้า	๑.ให้บุคลากรในกองสวัสดิการสังคม ปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการ ๒.มีการใช้ข้อมูลผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอคส์มีลิทรีรับเงินเบี้ยยังชีพที่เป็นปัจจุบันจากสำนักทะเบียนอำเภอ	การควบคุมภายในมีความ <input type="checkbox"/> เพียงพอ <input checked="" type="checkbox"/> ไม่เพียงพอจึงทำ ให้ยังมีความล่าช้าในการจ่ายเบี้ยยังชีพ	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ผู้ได้รับสิทธิ์บางรายคุณสมบัติ ในการรับสิทธิ์ไม่ตรงเอกสารประกอบการขอรับสิทธิ์ไม่สมบูรณ์ จ่ายเบี้ยยังชีพเนื่องจากผู้ได้รับสิทธิ์บางรายคุณสมบัติไม่ตรง เอกสารประกอบการขอรับสิทธิ์ไม่สมบูรณ์ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้	๑. ประสานพันธ์ให้ผู้สูงอายุ คนพิการและเอกสารของตนเองก่อนจะได้ลดระยะเวลาและสะดวกต่อการตรวจสอบของเจ้าหน้าที่ ๒.ประสานผู้ใหญ่บ้าน ส.อบต.และผู้นำชุมชน แจ้งข้อมูลเกี่ยวกับผู้รับเบี้ยยังชีพให้ออบต.ทราบ เช่นผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิตผู้รับเบี้ยยังชีพย้ายภูมิลำเนา	สำนักงานปลัด
๒. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ยังเป็นแบบเงินสด ซึ่งต้องเดินทางไปเบิกเงินสดจำนวนมาก เพื่อจ่ายให้กับผู้สูงอายุ	๑. ในการไปเบิกเงินสดที่ธนาคารมีผู้ติดตามไปด้วย ๑-๒ คน ๒. รณรงค์และขอความร่วมมือผู้สูงอายุที่รับเบี้ยยังชีพรับเงินแบบโอนเข้าบัญชีตนเองหรือผู้แทน	การควบคุมภายในมีความ <input type="checkbox"/> เพียงพอ <input checked="" type="checkbox"/> ไม่เพียงพอจึงทำ ให้เพิ่มความปลอดภัยกับ ผู้ที่เป็นเงินสดได้เพียงพอ	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ๑. เงินสดอาจสูญหาย ๒. อาจเกิดการโจรกรรม ปล้น จากโจรผู้ร้าย ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้	๑. ขอความร่วมมือผู้สูงอายุรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุแบบเข้าบัญชีธนาคาร ๒. แต่งตั้งกรรมการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเป็นเงินสด จำนวน ๓ คน		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๗.คุ้มครอง ดูแลและบำรุงรักษา ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	ไม่มี		การควบคุมภายในมีความ <input type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำ ให้----- -----	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ----- ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้		
๘.บำรุงรักษาศิลปะ จารีต ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและ วัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น	ไม่มี		การควบคุมภายในมีความ <input type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำ ให้----- -----	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ----- ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๙. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ทาง ราชการมอบหมาย	ไม่มี		การควบคุมภายในมีความ <input type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำ ให้ _____ _____	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ _____ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้		

ลายมือชื่อ



(นายกาแมน สมอาด)

ตำแหน่ง

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทอง

วันที่ ๒๐

เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑