

การประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง  
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน  
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒  
ของ

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านจันทน์  
อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี  
๑. แบบ ปค. ๔  
๒. แบบ ปค. ๕

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านจันทน์ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

| ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม  | ผลการประเมิน / ข้อเสนอ  |
|--|---|
| <p><b>งานนโยบายและแผน</b></p> <p><b>๑.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม</b><br/>           เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก เมื่อเปรียบเทียบกับ สัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด พบว่าผู้เข้าร่วมโครงการฯ น้อย เนื่องจากทัศนคติของประชาชนคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น ที่จะเสนอความต้องการต่างๆ</p> <p><b>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b></p> <p><b>๑.๒ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</b><br/>           เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก เนื่องจากมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ ในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน</p> <p><b>งานบุคคล</b></p> <p><b>๑.๓ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล</b><br/>           เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การพัฒนา พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาด ความต่อเนื่อง, ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการ ปฏิบัติงาน, มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในทำให้ขาดความ ต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน</p> <p><b>งานบริหารงานทั่วไป</b></p> <p><b>๑.๔ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการ บำรุงรักษา</b><br/>           เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือการใช้รถยนต์ สำหรับใช้ในภารกิจของ อบต. บางครั้งใช้งานหนักในการขนของใน ภารกิจต่างๆ ทำให้รถยนต์ชำรุดเสียหายเร็ว เช่น การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถลาหรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่ง อาจไม่อยู่ในภาวะหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น</p> | <p><b>ผลการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>สำนักงานปลัด</b> มีการแบ่งโครงสร้างและการ ปฏิบัติงาน ตามคำสั่งแบ่งงาน ที่ ๗๓๐ / ๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ ในภารกิจ ๕ ฝ่าย คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. งานบริหารงานทั่วไป</li> <li>๒. งานนโยบายและแผน</li> <li>๓. งานกฎหมายและคดี</li> <li>๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</li> <li>๕. งานการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</li> </ol> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินองค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน ตามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมิน พบความเสี่ยงในภารกิจ ๖ กิจกรรม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม</li> <li>๒. กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</li> <li>๓. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล</li> <li>๔. กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการ บำรุงรักษา</li> <li>๕. กิจกรรมด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</li> <li>๖. กิจกรรมด้านกฎหมาย</li> </ol> |

งานบริหารการศึกษา

**๑.๕ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม**

การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมมีปริมาณงานมาก ขอบข่าย  
เนื้อหาของงานกว้าง เนื่องจากเป็นการแยกงานออกเป็นหลายด้านใน  
การบริหารจัดการงานภายในองค์กรและการประสานงานกับองค์กร  
อื่น และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กคับแคบไม่เป็นสัดส่วน และยังขาด  
อุปกรณ์สนามเด็กเล่น

งานด้านกฎหมาย

**๑.๖ กิจกรรมด้านกฎหมาย**

เรื่องร้องเรียนบางเรื่อง ไม่ได้อยู่ในอำนาจหน้าที่ของ อบต.

| ๒. การประเมินความเสี่ยง  | ผลการประเมิน / ข้อเสนอ  |
|--|---|
| <p><b>๒.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม</b><br/>เกิดความเสียหายจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก จากสัดส่วนผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้านเทียบกับประชากรทุกหลังคาเรือนในแต่ละหมู่บ้าน พบว่ายังมีน้อย เนื่องจากทัศนคติของประชาชนคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภาฯ เป็นผู้เสนอความเห็นต่างๆ ซึ่งทำให้มีโอกาสน้อยที่จะรับทราบปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึงทุกเพศทุกวัย</p> <p><b>๒.๒ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</b><br/>เกิดความเสียหายจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่คือ การขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง ขาดความอบอุ่นในครอบครัวและความอยากรู้อยากลอง พ่อแม่ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับและให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสว่าลูกหลานของตนเสพหรือค้ายาเสพติด เพราะไม่ต้องการให้คนอื่นรู้ อาจทำให้สังคมไม่ยอมรับ ซึ่งโอกาสในการดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดเป็นไปด้วยความยากลำบาก เนื่องจากหน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพจิตใจของประชาชนในพื้นที่ด้วย</p> <p><b>๒.๓ กิจกรรมด้านการบริหารบุคคล</b><br/>เกิดความเสียหายจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากมีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน</p> <p><b>๒.๔ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา</b><br/>เกิดความเสียหายจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเกิดการชำรุดเสียหายจากการใช้งานรถยนต์ผิดประเภทได้ง่าย และชำรุดเนื่องจากต้องมีการนำรถยนต์ไปจัดใช้ในกิจกรรมขนย้ายของหนักบ้าง</p> <p><b>๒.๕ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</b><br/>เกิดความเสียหายจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ สถานที่ภายในคับแคบไม่เป็นสัดส่วน และภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่น อันเนื่องมาจากงบประมาณและความพร้อมด้านอื่นๆ ส่งผลต่อการพัฒนาการของเด็ก</p> <p><b>๒.๖ กิจกรรมด้านกฎหมาย</b><br/>เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากเรื่องร้องเรียนบางเรื่องไม่ได้อยู่ในอำนาจหน้าที่ของ อบต.</p> | <p><b>ผลการประเมินการประเมินความเสี่ยง</b><br/>การประเมินความเสี่ยงในสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านจันทร์ อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อย และติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ลูกจ้าง และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง</p> |

| ๓. กิจกรรมการควบคุม   | ผลการประเมิน / ข้อสรุป   |
|---|--|
| <p><b>๓.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม</b><br/>ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการประชาคม โดยให้แต่ละหมู่บ้านกำหนดกฎ/ข้อบังคับให้ประชาชนเข้าร่วมอย่างน้อยครัวเรือนละ ๑ คน หากไม่เข้าร่วมจะเกิดผลเสียอย่างไรบ้างหรือมีบาทกำหนดโทษอย่างไรบ้าง เป็นต้น รวมทั้งสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัล สำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม</p> <p><b>๓.๒ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</b><br/>จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น สร้างจิตอาสา กีฬาต้านยาเสพติด กิจกรรมพี่สอนน้อง เป็นต้น และจัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p> <p><b>๓.๓ กิจกรรมด้านการบริหารบุคคล</b><br/>จัดอบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมต่างๆ</p> <p><b>๓.๔ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา</b><br/>ประชุมแจ้งพนักงานตรวจสอบสภาพรถแต่ละประเภทและทำความสะอาดก่อนใช้งานในแต่ละวันทุกวัน และกำชับพนักงานหากรถเกิดปัญหาหรือชำรุดให้แจ้งผู้บังคับบัญชาทุกครั้ง</p> <p><b>๓.๕ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</b><br/>จัดหาวัสดุอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการด้านสนามเด็กเล็ก</p> <p><b>๓.๖ กิจกรรมด้านกฎหมาย</b><br/>จัดอบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ปลุกจิตสำนึกเจ้าหน้าที่ให้มีความรับผิดชอบและอุทิศตนเพื่อประโยชน์ของราชการมากขึ้น และจัดให้มีระบบการตอบคำถามการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ ปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน โดยการประเมินจากผู้รับบริการ</p> | <p><b>ผลการประเมินกิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>กิจกรรมการควบคุมของสำนักงานปลัดอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน โดยมีการเน้นกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อยแยกเป็น ปัจจัยภายในติดตามตรวจสอบโดยหัวหน้าส่วนย่อย และมีประชุมติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้าง พนักงานจ้าง เป็นประจำทุกเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการประชาสัมพันธ์ชี้แจงการดำเนินงานของ อบต. ให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอ</p> |

| ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร  | ผลการประเมิน / ข้อสรุป  |
|---|---|
| <p><b>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของ อบต.</b></p> <p>สำนักปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดี</p> <p><b>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกสำนักงานปลัด เช่น</b></p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักงานปลัดแจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายรับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และหอกระจายข่าวหมู่บ้าน</p> | <p><b>ผลการประเมินสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของสำนักปลัด มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปสะดวกรวดเร็วมากขึ้น</p> |

| <u>๕. กิจกรรมการติดตามผล</u>   | ผลการประเมิน / ข้อสรุป  |
|--|---|
| ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติ หัวหน้างานและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักปลัดเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านจันทน์ | <u>ผลการประเมินกิจกรรมการติดตามผล</u><br>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน มีความเหมาะสม |

### สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๖ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. **กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม** ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้าน เมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด เนื่องจากทัศนคติของประชาชนที่มีต่อการประชาคมคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภาฯ

๒. **กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด** มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน และวัยรุ่นมีความอยากรู้ อยากทดลอง

๓. **กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล** การพัฒนาพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสม และขาดความต่อเนื่อง, ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน, มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายใน ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน

๔. **กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา** การใช้รถยนต์สำหรับใช้ในภารกิจของ อบต. บางครั้งใช้งานหนักในการขนของในกิจกรรมต่างๆ ทำให้รถยนต์ชำรุดเสียหายเร็ว เช่น การใช้รถยนต์ส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถลาหรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น

๕. **กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม** สถานที่ภายในคับแคบไม่เป็นสัดส่วน และภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่น อันเนื่องมาจากงบประมาณและความพร้อมด้านอื่นๆ ส่งผลต่อการพัฒนาการของเด็ก

๖. **กิจกรรมด้านกฎหมาย** เนื่องจากเรื่องร้องเรียนบางเรื่อง ไม่ได้อยู่ในอำนาจหน้าที่ของ อบต.

**ผลการประเมิน** จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

ลายมือชื่อ

(นางสาวฐิติพร คุณสมบัติ)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านจันทน์ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม<br>แผนการดำเนินการหรือภารกิจ<br>อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน<br>ของรัฐ/วัตถุประสงค์                       | ความเสี่ยง  | การควบคุมภายในที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน  | ความเสี่ยงที่<br>ยังมีอยู่   | การปรับปรุงการควบคุม<br>ภายใน   | หน่วยงาน/<br>ผู้รับผิดชอบ   |
|---|---|---|---|--|---|---|
| <p><b>๑. กิจกรรมด้านการจัดทำ<br/>ประชาคม<br/>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด<br/>ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นได้<br/>อย่างแท้จริง</p> | <p>๑. ประชาชนเข้าร่วมการ<br/>ประชุมประชาคมหมู่บ้าน<br/>เมื่อเปรียบเทียบกับ<br/>สัดส่วนของประชากร/<br/>ครัวเรือนทั้งหมด<br/>เนื่องจากทัศนคติของ<br/>ประชาชนที่มีต่อการ<br/>ประชาคมคิดว่าเป็นหน้าที่<br/>ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิก<br/>สภาฯ</p> | <p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้<br/>ประชาชนทราบและเข้า<br/>ร่วมกิจกรรมทุกครั้ง</p> | <p>๑. เปรียบเทียบจำนวน<br/>ผู้เข้าร่วมประชุมกับ<br/>จำนวนประชากรในแต่ละ<br/>หมู่บ้านทั้งหมด<br/>๒. บันทึกรายงานการ<br/>ประชุมที่ระบุรายชื่อ<br/>ผู้เข้าร่วมประชุมแต่ละ<br/>หมู่บ้าน</p> | <p>๑. ประชาชนเข้าร่วมการ<br/>ประชุมประชาคมหมู่บ้าน<br/>น้อยมาก เมื่อเปรียบเทียบกับ<br/>สัดส่วนของประชากร/<br/>ครัวเรือนทั้งหมด<br/>๒. เนื่องจากทัศนคติของ<br/>ประชาชนที่มีต่อการ<br/>ประชาคมคิดว่าเป็นหน้าที่<br/>ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิก<br/>สภาฯ</p> | <p>๑. ประชุมชี้แจงผ่าน<br/>กิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้<br/>ประชาชนตระหนักเห็น<br/>ความสำคัญของการมีส่วน<br/>ร่วมในการเข้าร่วมประชุม<br/>ประชาคม<br/>๒. สร้างแรงจูงใจในการเข้า<br/>ร่วมจัดทำประชาคม เช่น<br/>การจับสลากรางวัล สำหรับ<br/>ผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น</p> | <p>สำนักงานปลัด<br/>อบต. /<br/>หัวหน้าสำนัก<br/>ปลัด/<br/>นักวิเคราะห์ฯ</p> |



สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านจันทน์ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม<br>แผนการดำเนินการหรือภารกิจ<br>อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน<br>ของรัฐ/วัตถุประสงค์                        | ความเสี่ยง   | การควบคุมภายในที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน              | ความเสี่ยงที่<br>ยังมีอยู่   | การปรับปรุงการ<br>ควบคุมภายใน   | หน่วยงาน/<br>ผู้รับผิดชอบ  |
|--|--|---|---|--|---|--|
| <p>๒. กิจกรรมด้านการป้องกันและ<br/>แก้ไขปัญหายาเสพติด<br/><u>วัตถุประสงค์</u><br/>- เพื่อป้องกันการแพร่ระบาด<br/>ของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุก<br/>เพศ ทุกวัย</p> | <p>๑. มีการแพร่ระบาดของยา<br/>เสพติดในกลุ่มวัยรุ่น<br/>๒. ประชาชนไม่ให้ความ<br/>ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส<br/>ผู้ค้า ผู้เสพ</p> | <p>๑. ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและ<br/>เยาวชน ด้านกีฬาอย่าง<br/>ต่อเนื่อง<br/>๒. ตรวจสอบสารเสพติดใน<br/>กลุ่มเสี่ยง</p> | <p>๑. มีการควบคุม แต่ยังไม่<br/>ทั่วถึง</p> | <p>๑. มีการแพร่ระบาดของ<br/>ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น<br/>๒. ประชาชนไม่ให้ความ<br/>ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส<br/>ผู้ค้า ผู้เสพ</p> | <p>๑. จัดให้มีการอบรม<br/>โทษของยาเสพติด<br/>ในกลุ่มเสี่ยงอย่าง<br/>ต่อเนื่อง<br/>๒. ส่งเสริมกิจกรรม<br/>ที่ใช้เวลาว่างให้เป็น<br/>ประโยชน์แก่<br/>ประชาชนทุกเพศทุก<br/>วัย เช่น การสร้างจิต<br/>อาสา , กีฬาต้านยา<br/>เสพติด, กิจกรรมที่<br/>สอนน้อง เป็นต้น</p> | <p>สำนักปลัด<br/>ปลัด อบต./<br/>หัวหน้าสำนักปลัด/<br/>เจ้าพนักงานป้องกัน<br/>ฯ</p> |

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านจันทน์ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม<br>แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ<br>ที่สำคัญของหน่วยงาน<br>ของรัฐ/วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมภายในที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน   | ความเสี่ยงที่<br>ยังมีอยู่   | การปรับปรุงการ<br>ควบคุมภายใน  | หน่วยงาน/<br>ผู้รับผิดชอบ                                    |
|---|--|---|--|--|--|--|
| <p>๓. กิจกรรมด้านการบริหารงาน<br/>บุคคล<br/><u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u><br/>- เพื่อให้เพื่อให้การบริหารงานบุคคล<br/>เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสม<br/>กับโครงสร้างของ อบต. และเกิด<br/>ประสิทธิผลในการให้บริการประชาชน<br/>มากยิ่งขึ้น</p> | <p>๑. การพัฒนาพนักงานส่วน<br/>ตำบล ลูกจ้างและพนักงาน<br/>จ้างยังไม่เหมาะสมและขาด<br/>ความต่อเนื่อง<br/>๒. ขาดกระบวนการสร้าง<br/>ขวัญและกำลังใจในการ<br/>ปฏิบัติงาน<br/>๓. มีการโยกย้าย สับเปลี่ยน<br/>เจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้<br/>ขาดความต่อเนื่องในการ<br/>ปฏิบัติงาน</p> | <p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายใน<br/>สำนักงานปลัด แบ่งหน้าที่<br/>ความรับผิดชอบเจ้าหน้าที่<br/>แต่ละคนไว้</p> | <p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่<br/>ครอบคลุมไม่ชัดเจน<br/>๒. มีการปฏิบัติตาม<br/>มาตรการควบคุมที่กำหนด<br/>๓. มีการควบคุมกำกับ<br/>ดูแลจากหัวหน้าหน่วยงาน</p> | <p>๑. การพัฒนาพนักงานส่วน<br/>ตำบล ลูกจ้างและพนักงาน<br/>จ้างยังไม่เหมาะสมและขาด<br/>ความต่อเนื่อง<br/>๒. ขาดกระบวนการสร้าง<br/>ขวัญและกำลังใจในการ<br/>ปฏิบัติงาน<br/>๓. มีการโยกย้าย สับเปลี่ยน<br/>เจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้<br/>ขาดความต่อเนื่องในการ<br/>ปฏิบัติงาน</p> | <p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่<br/>เข้ารับการอบรม<br/>งานในหน้าที่และ<br/>งานที่ได้รับ<br/>มอบหมายอย่าง<br/>สม่ำเสมอ<br/>๒. ส่งเสริมขวัญ<br/>และกำลังใจจาก<br/>การประเมินผล<br/>การปฏิบัติงานทั้ง<br/>ด้านประสิทธิภาพ<br/>และประสิทธิผล<br/>ของงาน<br/>๓. ส่งเสริม<br/>กระบวนการสร้าง<br/>วัฒนธรรมองค์กร<br/>ภายในร่วมกันเพื่อ<br/>สร้างความเข้าใจ<br/>อันดีต่อกัน</p> | <p>สำนักปลัด<br/>หัวหน้าสำนัก<br/>ปลัด/<br/>นักทรัพยากรฯ</p> |

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านจันทน์ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม<br>แผนการดำเนินการหรือภารกิจ<br>อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน<br>ของรัฐ/วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง  | การควบคุมภายในที่มี<br>อยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน  | ความเสี่ยงที่<br>ยังมีอยู่   | การปรับปรุงการ<br>ควบคุมภายใน   | หน่วยงาน/<br>ผู้รับผิดชอบ                  |
|---|---|---|---|--|---|--|
| <p>๔. กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์<br/>ของหน่วยงานและการ<br/>บำรุงรักษา<br/><u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u><br/>- เพื่อให้การใช้รถยนต์ของ<br/>หน่วยงานมีความเหมาะสมกับ<br/>ประเภทการใช้งาน และได้รับการ<br/>บำรุงรักษาให้มีสภาพใช้งานได้ดี<br/>อยู่เสมอ</p> | <p>๑. การใช้รถยนต์ส่วนกลาง<br/>บางครั้งพนักงานขับรถลาหรือ<br/>มีเหตุให้มีสามารถปฏิบัติ<br/>หน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อ<br/>ราชการจำเป็นต้องมีคนขับรถ<br/>แทน ซึ่งอาจไม่อยู่ใน<br/>ภาระหน้าที่หรือความ<br/>รับผิดชอบของบุคคลนั้น</p> | <p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานให้<br/>เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ<br/>รถยนต์แต่ละคันพร้อม<br/>การใช้รถยนต์ให้<br/>ชัดเจน<br/>๒. หัวหน้าสำนักงาน<br/>ปลัดควบคุมและ<br/>มอบหมายให้เจ้า<br/>พนักงานขับรถยนต์ทุก<br/>คันควบคุมเข็มไมล์<br/>ก่อนรถออกและ<br/>รายงานการควบคุมให้<br/>ทราบ ภายในวันที่ ๑๐<br/>เป็นประจำ ของทุก<br/>เดือน</p> | <p>๑. จากการประเมินผลพบว่า<br/>เนื่องจากรถยนต์ส่วนกลาง<br/>ต้องดำเนินการส่งเอกสาร<br/>พร้อมเดินทางไปราชการจึง<br/>จำเป็นต้องควบคุมในการมา<br/>ดำเนินงานกิจกรรมในการขน<br/>ของหนัก</p> | <p>๑. การใช้รถยนต์ส่วนกลาง<br/>บางครั้งชนของที่หนักใน<br/>กิจกรรมและบางครั้งพนักงาน<br/>ขับรถลาหรือมีเหตุให้มีสามารถ<br/>ปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไป<br/>ติดต่อราชการจำเป็นต้องมี<br/>คนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ใน<br/>ภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบ<br/>ของบุคคลนั้น</p> | <p>๑. ผู้บริหารได้ว่า<br/>กล่าวตักเตือนและ<br/>ให้พนักงานขับรถทุก<br/>คันรับผิดชอบบำรุง<br/>ดูแลรักษารถยนต์แต่<br/>ละคันให้มีสภาพดี<br/>สามารถใช้งานได้ดี<br/>อยู่เสมอ หากเกิด<br/>เหตุชำรุดเสียหายให้<br/>แต่ละคนรับผิดชอบ<br/>และรีบแจ้งให้<br/>ผู้บังคับบัญชา<br/>ตามลำดับชั้นเหนือ<br/>ตนขึ้นไปทราบทันที<br/>๒. ให้เจ้าหน้าที่พัสดุ<br/>ติดตาม ตรวจสอบ<br/>สภาพรถยนต์ให้<br/>สามารถใช้งานได้ดี<br/>อยู่เสมอ</p> | <p>สำนักปลัด<br/>หัวหน้าสำนัก<br/>ปลัด</p> |

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านจันทน์ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงาน<br>ของรัฐ/วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมภายในที่มี<br>อยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน                     | ความเสี่ยงที่<br>ยังมีอยู่   | การปรับปรุงการ<br>ควบคุมภายใน   | หน่วยงาน/<br>ผู้รับผิดชอบ                        |
|--|--|---|--|--|---|--|
| <p><b>๕. กิจกรรมด้านการบริหาร<br/>การศึกษา ศาสนาและ<br/>วัฒนธรรม</b><br/><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- ปรับปรุงซ่อมแซม อาคาร<br/>ศพด. ให้มีคุณภาพและได้<br/>มาตรฐานเพียงพอต่อการจัด<br/>การเรียน การสอน</p> | <p>๑. อาคาร ศพด. เป็นอาคารเก่า<br/>และคับแคบไม่เพียงพอต่อการ<br/>จัดการเรียนการสอน</p> | <p>๑. กำกับ ติดตาม<br/>ประเมินผลการ<br/>ดำเนินงานอย่าง<br/>ต่อเนื่องจาก<br/>ผู้บังคับบัญชาและ<br/>ผู้บริหาร<br/>๒. ติดตามการขอรับ<br/>การสนับสนุน<br/>งบประมาณจาก<br/>หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> | <p>๑. เป็นความเสี่ยงด้านการ<br/>จัดสรรงบประมาณ</p> | <p>๑. อาคาร ศพด. เป็นอาคาร<br/>เก่าและคับแคบไม่เพียงพอต่อ<br/>การจัดการเรียนการสอน</p> | <p>๑. ประสานขอ<br/>สนับสนุนงบประมาณ<br/>จากหน่วยงานที่<br/>เกี่ยวข้อง</p> | <p>สำนักปลัด<br/>คณะผู้บริหาร/<br/>ปลัด อบต.</p> |

แบบ ปค. ๕

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านจันทน์ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงาน<br>ของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ            | ความเสี่ยง   | การควบคุมภายในที่มี<br>อยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน  | ความเสี่ยงที่<br>ยังมีอยู่                                       | การปรับปรุงการ<br>ควบคุมภายใน  | หน่วยงาน/<br>ผู้รับผิดชอบ        |
|--|--|---|---|--|--|----------------------------------|
| <b>๖. กิจกรรมด้านกฎหมาย<br/>วิสาหกิจของรัฐ</b><br>- เพื่อให้การปฏิบัติงานของ<br>องค์การบริหารส่วนตำบลเป็นไป<br>อย่างถูกต้องตามระเบียบ<br>กฎหมาย ทุกขั้นตอน | ๑. เรื่องร้องเรียนบางเรื่อง ไม่ได้<br>อยู่ในอำนาจหน้าที่ของ อบต. | ๑. เรื่องร้องเรียนบาง<br>เรื่อง ไม่ได้อยู่ใน<br>อำนาจหน้าที่ของ<br>อบต. | ๑. จัดให้มีระบบการตอบ<br>คำถามการแก้ไขปัญหาเรื่อง<br>ร้องเรียน ร้องทุกข์ ปัญหา<br>ความเดือดร้อนของประชาชน<br>โดยการประเมินจาก<br>ผู้รับบริการ | ๑. เรื่องร้องเรียนบางเรื่อง ไม่ได้<br>อยู่ในอำนาจหน้าที่ของ อบต. | ๑. จัดอบรมให้<br>ความรู้อำนาจหน้าที่<br>เพื่อเพิ่ม<br>ประสิทธิภาพในการ<br>ปฏิบัติงาน | สำนักงานปลัด<br>อบต. /<br>นิติกร |

ลายมือชื่อ

(นางสาวฐิติพร คุณสมบัติ)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒



