



การจัดทำรายงาน
การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
(๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

องค์การบริหารส่วนตำบลเขื่อน อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑.งานบริหารการศึกษา ๑.๑งานการบริหารจัดการด้าน การเงิน การบัญชี และการพัสดุ ของกองการศึกษา ฯ ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กในสังกัด อบต.เขื่อน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการด้าน การเงิน การบัญชีและพัสดุของ กองการศึกษาฯ ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กในสังกัด อบต.เขื่อน เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ	๑.งานการบริหารจัดการ ด้านการเงินการบัญชีและ การพัสดุของกองการศึกษา ฯ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กใน สังกัด อบต.เขื่อน	ผู้บังคับบัญชา กำหนดแนวทาง ปฏิบัติประจำ และกำหนดให้มี การตรวจสอบ ความถูกต้องของ รายงานการรับ- จ่ายเงินประจำปี และรายงาน ประจำปีที่ต้อง รายงานผู้บริหาร ตามระเบียบที่ กำหนด	มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน ประจำปีและการ มอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็น ทางการในการ ปฏิบัติหน้าที่ในแต่ ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสมและ เพียงพอแต่อย่างไร ก็ตามพบว่างาน การบริหารจัดการ ด้านการเงิน การ บัญชีและการพัสดุ ของกองการศึกษา ฯ	ความเสี่ยง ๑.งานการเบิกจ่ายเงินของ กองการศึกษา ฯ ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กฯ การ บันทึกบัญชี การเบิก จ่ายเงิน และงานพัสดุที่ยัง พบว่ามีข้อผิดพลาด คลาดเคลื่อน ผลกระทบ อาจทำรายงานการเงิน ประจำปีเกิดความ คลาดเคลื่อนได้ และ อาจจะทำให้การเบิกจ่าย เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง สาเหตุ	๑.จัดให้มีการอบรมให้กับเจ้าหน้าที่ที่ จัดทำบัญชีและเอกสารเกี่ยวข้องกับ กองการศึกษา ฯ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	กอง การศึกษาฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
			ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่า การ ดำเนินการด้านการ พัสดุ การเงิน ยังมี ข้อผิดพลาด คลาดเคลื่อนใน บางขั้นตอนของ การปฏิบัติงานที่ ต้องปรับปรุง บริหารความเสี่ยง เพิ่มเติม	เกิดจากมีบุคลากรไม่ ครบและเกิดจากความไม่ ชำนาญในการจัดรายบัญชี และขั้นตอนในการจัดซื้อ จัดจ้าง เนื่องจากบุคลากร ที่ปฏิบัติงานมีความรู้ไม่ ตรงกับสายงาน		กอง การศึกษาฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.กิจกรรมด้านการพัฒนา บุคลากร วัตถุประสงค์ เพื่อให้ครูสามารถทำหลักสูตร สถานศึกษา และแผนพัฒนา การศึกษา ได้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและแล้วเสร็จตาม กำหนดเวลา	๑.ครูขาดทักษะและความ ชำนาญด้านการทำ หลักสูตรสถานศึกษาและ แผนพัฒนาการศึกษา ๒.ขาดการศึกษาระเบียบ กฎหมายข้อบังคับด้าน ต่างๆทางการศึกษา	๑.กำกับดูแลใน การจัดทำหลักสูตร สถานศึกษาและ แผนพัฒนา การศึกษาให้ ถูกต้องตาม ระเบียบและตรง ตามกำหนด ระยะเวลาจาก ผู้บังคับบัญชา ๒.มีการติดตาม และประเมินผล การปฏิบัติงาน ๓.มีคำสั่ง มอบหมายงาน ตามภาระหน้าที่	๑.ครูมีการจัดทำ หลักสูตร สถานศึกษา และ แผนพัฒนา การศึกษา แต่ยังไม่ ดำเนินการไม่ ถูกต้องตาม ระเบียบเท่าที่ควร ๒.ขาดการติดตาม และประเมินผล การปฏิบัติงานด้าน หลักสูตร สถานศึกษาและ แผนพัฒนา การศึกษายัง ต่อเนื่อง	๑.การจัดทำหลักสูตร สถานศึกษาและ แผนพัฒนาการศึกษายังไม่ ถูกต้อง ๒.ครูขาดการศึกษา ระเบียบ กฎหมายและ หนังสือสั่งการเกี่ยวกับการ จัดทำหลักสูตรสถานศึกษา และแผนพัฒนาการศึกษา	๑.ส่งครูเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนา ศักยภาพในการปฏิบัติงานให้ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่ง การ ๒.กำกับดูแล ติดตามและประเมินผล การปฏิบัติงานให้เป็นรูปธรรมสามารถ ประเมินผลได้	กอง การศึกษาฯ

ลายมือชื่อ



ผู้รายงาน

(นายมงคล กัญยาสุต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขื่อน

วันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเขื่อน อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองคลัง ๑.กิจกรรม ด้านการเงิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ	เอกสารไม่สมบูรณ์ทำให้ เบิกจ่ายล่าช้า เป็น ข้อผิดพลาดในเอกสาร	ถือปฏิบัติตาม ระเบียบว่าด้วย การรับเงิน การ เบิกจ่ายเงิน การ ฝากเงิน การเก็บ รักษาเงินและการ ตรวจเงินของ องค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) เพิ่มความถี่ ถ้วน	มีการติดตาม ประเมินผลเพื่อ ทำการตรวจสอบ การปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการ ประเมินการ ปฏิบัติงานเพื่อหา ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล ตรวจสอบ	ความล่าช้าในการ เบิกจ่าย	-บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม อย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงาน -แบ่งงานรับผิดชอบภายในกองเป็น สายลักษณะอักษรให้ชัดเจน	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขื่อน อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		ในการส่งเอกสาร ขอเบิกให้ กลั่นกรอง ตรวจสอบ เอกสารก่อนเบิก เพื่อความรวดเร็ว	ข้อบกพร่องเพื่อ ใช้เป็นแนวทางใน การดำเนินงาน			กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขื่อน อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม

แบบ ปค. ๕

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.กิจกรรม ด้านงานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บ รายได้ มีประสิทธิภาพเป็นไป ตามแผนพัฒนาจัดเก็บรายได้ ถูกต้องครบถ้วนตาม บัญชีลูกหนี้ นำเงินรายได้ที่ ได้รับมาลงบัญชีให้ครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้	๑.แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ ครอบคลุม ยังมีตกหล่น ไปบ้าง ๒.ผู้มีหน้าที่เสียภาษีขาด ความร่วมมือ ๓.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้างเป็นภาษีที่มีความ ซับซ้อนและเป็นภาษีใหม่ ที่เพิ่งนำมาใช้กับท้องถิ่น	๑.มีคำสั่งแบ่งงาน ในกองคลัง ฝ่าย จัดเก็บรายได้ ๒.กำชับให้ เจ้าหน้าที่ให้ ความรู้ความ เข้าใจ อธิบาย ให้กับประชาชนที่ ยังไม่เข้าใจ ระเบียบ	การควบคุม ภายในยังไม่ เพียงพอ	แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินข้อมูลไม่ ครบถ้วน/มีความคลาด เคลื่อน	๑.จัดทำแผนการดำเนินงานเพื่อ พัฒนาการจัดเก็บภาษี ๒.ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ทราบมากขึ้นและเพิ่มขึ้น ๓. จัดทำแผนที่ภาษีให้บันทึกข้อมูล ให้ครบถ้วนตามคำสั่งแบ่งงาน เป็น ปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอเพื่อ ครอบคลุม	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขื่อน อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		๓.ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรมที่ กรมส่งเสริมฯหรือ หน่วยงานอื่นที่จัด อบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อจะได้เข้าใจ ยิ่งขึ้น ๔.ประชาสัมพันธ์ โดยเพิ่มช่องทางเช่น เสียงตามสาย หรือ อาจจะทำโครงการ อบรมผู้มีหน้าที่ ชำระภาษีในเขต พื้นที่อย่างต่อเนื่อง				กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขื่อน อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓.กิจกรรม งานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การบริการพัสดุ สอดคล้องกับแผนการใช้ จ่ายเงินและแผนการจัดซื้อจัด จ้าง ๒. เพื่อให้การจัดทำ การ ควบคุม การรับ-จ่าย วัสดุ ครุภัณฑ์ การดูแลรักษาและ การตรวจสอบพัสดุประจำปี ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็น ปัจจุบัน	ความเสี่ยง ๑.บุคคลเพียงคนเดียว รับผิดชอบด้านการพัสดุ ตั้งแต่ต้นจนจบ กระบวนการ ทำให้งาน กระจุก อาจเกิดความ สับสน	๑.คำสั่งแบ่งงาน ในกองคลัง แต่งตั้งไว้ ๒.ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบและ พนักงานที่ได้รับ มอบหมายเข้ารับ การฝึกอบรม เนื่องจากด้าน พัสดุกว้างมาก เริ่มตั้งแต่การ	การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอ	บุคคลที่รับผิดชอบด้าน พัสดุเป็นผู้ปฏิบัติแค่คน เดียว	-ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม อย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย แนวทางปฏิบัติ	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขื่อน อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		จัดหาจนสิ้นสุด การเก็บรักษา การจำหน่าย ตลอดจน ตรวจสอบ หลักประกัน สัญญา เป็นต้น ซึ่งมีความเสี่ยงใน การปฏิบัติงาน				กองคลัง

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.กิจกรรม -ด้านการเขียนแบบรูปและ รายการงานก่อสร้าง	๑. ความเสี่ยงที่เกิดจาก ปัจจัยภายในคือขาด เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ โดยตรง และความเสี่ยงที่ เกิดจากปัจจัยภายนอกที่ ขึ้นอยู่กับสภาพพื้นที่ใน การออกแบบงานก่อสร้าง ต่างๆ ล่าช้า ในด้าน โครงการต่างๆส่งขอ งบประมาณ	๑.มีคำสั่ง มอบหมายงานให้ ผู้อำนวยการ, หัวหน้าฝ่ายแบบ แผนและก่อสร้าง และนายช่างโยธา เป็นผู้รับผิดชอบ	๑.ติดตามระหว่าง การปฏิบัติงาน โดยผู้บังคับบัญชา	๑.ความเสี่ยงที่เกิดจาก ปัจจัยภายในคือขาด เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน และ ความเสี่ยงที่เกิดจาก ปัจจัยภายนอกที่มีปัญหา ด้านการขอโครงการจาก หน่วยงานอื่นๆ	๑.การวางแผนอัตรากำลังเกี่ยวกับ การสรรหา บรรจุ ข้าราชการด้าน การเขียนแบบรูปและรายการงาน ก่อสร้าง ในองค์การบริหารส่วน ตำบล	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขื่อน อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม

แบบ ปค. ๕

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม - การจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม คิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาใน ท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง	๑.ประชาชนไม่ค่อยให้ ความสนใจในการประชุม ประชาคมหมู่บ้านเพื่อ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการเสนอแนะ โครงการ/กิจกรรม ที่ ต้องการแก้ไขปรับปรุงใน ชุมชน	๑.มีการ ประชาสัมพันธ์ ผ่านที่ประชุม ประจำเดือน,ส่ง หนังสือราชการ ให้ประชาชน ทราบและเข้า ร่วมกิจกรรมทุก ครั้ง	๑.แจ้งชาวบ้านให้ ทราบถึงผลเสีย ของการไม่เสนอ โครงการกิจกรรม ๒.มีบันทึก รายงานการ ประชุมที่ระบุ รายชื่อผู้เข้าร่วม ประชุมแต่ละ หมู่บ้าน	๑.ประชาชนยังไม่ค่อย เข้าใจและเห็นผลดีของ การร่วมประชุม ประชาคม	๑.ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลง พื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็น ความสำคัญของการมีส่วนร่วมใน การวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒.สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วม จัดทำประชาคม เช่น การจับสลาก รางวัล สำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเขื่อน อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.กิจกรรม - กิจกรรมป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด วิสาหกิจ -เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของ ของยาเสพติดในกลุ่มประชาชน ทุกเพศ ทุกวัย	๑.มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒.ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้ง เบาะแสผู้ค้าผู้เสพ	๑.ส่งเสริม กิจกรรมเด็กและ เยาวชนด้านกีฬา อย่างต่อเนื่อง ๒.ตรวจหาสาร เสพติดในกลุ่ม เสี่ยง	๑.มีการควบคุม แต่ยังไม่ทั่วถึง	๑.มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒.ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้ง เบาะแสผู้ค้าผู้เสพ	๑.จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติด ในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ๒.ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้ เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย เช่น กีฬาด้านยาเสพติด ๓.จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดใน องค์การบริหารส่วนตำบลโรงเรียน และจุดเสี่ยงหมู่บ้านเพื่อสร้างความ ตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเขื่อน อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓.กิจกรรม -การลดปัญหาภาวะโลกร้อน วัตถุประสงค์ -เพื่อให้พื้นที่ตำบลเขื่อนมี สภาพแวดล้อมที่ดี อากาศ บริสุทธิ์เกิดผลดีต่อสุขภาพของ คนในตำบล	๑.มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/ เส้นทางภายในตำบล ๒.เจ้าหน้าที่ยังขาด จิตสำนึกในการร่วมลด การใช้พลังงาน เช่น การ ปิด-ปิดแอร์ระหว่างพัก เที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาทีการใช้น้ำมัน เป็นต้น	๑.รณรงค์ปลูก ต้นไม้ตาม โครงการปลูก ต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียวลดภาวะโลกร้อน ๒.มีมาตรการลด ใช้พลังงานใน สำนักงาน	๑.สอบถามความ คิดเห็นจาก ประชาชน ๒.ประเมินผลจาก ค่าใช้จ่ายด้านการ ใช้พลังงาน เปรียบเทียบกับปี ที่ผ่านมา	๑.มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/ เส้นทางภายในตำบล ๒.เจ้าหน้าที่ยังขาด จิตสำนึกในการร่วมลด การใช้พลังงาน เช่น การ ปิด-ปิดแอร์ระหว่างพัก เที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที การใช้น้ำมัน เป็นต้น	๑.ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่าง เปล่าที่ควรที่จะปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่น และทั่วถึง ๒.สร้างความตระหนักในการลดใช้ พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเขื่อน อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔.กิจกรรม -การป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การวางแผนป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ภัย ธรรมชาติ และภัยต่างๆ มี ประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล เป็นแบบการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยที่สามารถ ปฏิบัติได้จริงช่วยเหลือ ประชาชนได้ทันทั่วถึงและ สัมฤทธิ์ผลตามเป้าหมาย	๑.ขาดการมีส่วนร่วมของ ผู้ส่วนเกี่ยวข้องและ อุปกรณ์ในการทำงานไม่ เพียงพอ ๒.การเกิดภัยพิบัติต่างๆ ๓.เจ้าหน้าที่ขาดทักษะใน การปฏิบัติงาน	๑.ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชน ทราบตาม ประกาศกรม อุตุนิยมวิทยา เสี่ยงตามสาย และหอกระจาย ข่าวทุกหมู่บ้าน	๑.ตรวจสอบ อุปกรณ์ที่มีอยู่ให้ พร้อมใช้งานอยู่ เสมอ ๒.เน้นย้ำให้ เจ้าหน้าที่เตรียม ความพร้อมตลอด ๒๔ ชั่วโมง	๑. ขาดการมีส่วนร่วม ของผู้ส่วนเกี่ยวข้องและ อุปกรณ์ในการทำงานไม่ เพียงพอ ๒.การเกิดภัยพิบัติต่างๆ ๓.เจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ในการปฏิบัติงาน	๑.ประสานความร่วมมือทุกภาค ส่วน ๒.จัดอบรมสมาชิก อปพร.เพิ่มและ อบรมทบทวนเพิ่มทักษะแก่ อปพร. ที่มีอยู่เดิม	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเขื่อน อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕.กิจกรรม -งานสารบรรณ เจ้าหน้าที่ ขาดความละเอียดรอบคอบใน การปฏิบัติงาน การดำเนินการ ไม่ทันท่วงที่ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้งานสารบรรณเกิด ความเป็นระบบ สามารถ ดำเนินการได้ทันท่วงที่และ ถูกต้องตามระเบียบฯ	๑.มีการติดตาม ตรวจสอบโดยหัวหน้า สำนักปลัดนากการกำกับ ดูแลอย่างสม่ำเสมอ	๑.มีการ ลงทะเบียน รับส่ง หนังสือทุกวัน ๒.มีการส่ง เจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานด้าน งานสารบรรณ เข้าอบรมและ กำกับให้ เจ้าหน้าที่เข้าใจ เกี่ยวกับลักษณะ งานต่างๆ ภายใน องค์กร	๑.มีการติดตาม ตรวจสอบโดย หัวหน้าสำนักปลัด ในการกำกับดูแล อย่างสม่ำเสมอ	๑. มีการติดตาม ตรวจสอบโดยหัวหน้า สำนักปลัดในการกำกับ ดูแลอย่างสม่ำเสมอ	๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการ ติดตามและนำหนังสือจากระบบ อิเล็กทรอนิกส์และหนังสือจาก อำเภอโกสุมพิสัย มาลงระบบและ เสนอผู้บังคับบัญชาทันท่วงที่	สำนักปลัด