



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลผาตั้ง

ที่ นค. ๗๒๒๐๑/วพท

วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ ๙) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

เรียน หัวหน้าส่วนราชการในสังกัด อบต.ผาตั้ง

ด้วยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ วรรคสาม กำหนดให้ องค์การบริหารส่วนตำบลเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การปกครองท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลผาตั้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการ ดำเนินการควบคุมภายในตามเอกสารแนบท้ายบันทึกข้อความนี้ และขอให้แต่ละส่วนราชการได้ดำเนินการประเมิน องค์ประกอบของการควบคุมภายในตามแบบ ปค.๔ และประเมินผลการควบคุมภายในตามแบบ ปค.๕ ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๓ แล้วส่งคณะกรรมการดำเนินการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลผาตั้ง ภายในวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๓ เพื่อจะได้รวบรวมจัดทำรายงานส่งนายอำเภอต่อไป ทั้งนี้ ได้แนบบแบบ ปค.๕ ของปีงบประมาณ ๒๕๖๒ มาเพื่อประกอบในการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของปีงบประมาณ ๒๕๖๓

จึงเรียนมาเพื่อพิจารณาดำเนินการ

(นายมงคล เพ็งสมภาร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลผาตั้ง

สำนักปลัด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ ๑. การปฏิบัติงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและมีประสิทธิภาพใน การให้บริการแก่ประชาชนในเขต องค์การบริหารส่วนตำบลผาตั้ง	วัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยมีไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน	จัดตั้งงบประมาณเพื่อ เป็นค่าบำรุง รักษาและ จัดซื้อ วัสดุอุปกรณ์ เพิ่มมากขึ้นกว่าปี ที่ผ่านมา	๑. มีการจัดตั้ง งบประมาณเพื่อจัดซื้อ วัสดุอุปกรณ์ระดับหนึ่ง ๒. การจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ บางอย่างดำเนินการไม่ ทันเมื่อสิ้นปีงบประมาณ	วัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ ในงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยยัง มีไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน	๑. จัดตั้งงบประมาณ เพื่อเป็นค่าบำรุง รักษา และจัดซื้อ วัสดุอุปกรณ์ ให้เพียงพอตามความ จำเป็น ๒. เร่งดำเนินการจัดซื้อ วัสดุ อุปกรณ์ให้แล้ว เสร็จต้นปีงบประมาณ	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย
๒. งานสารบรรณ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้งานสารบรรณเกิดความ เรียบร้อยถูกต้อง สะดวกรวดเร็ว ในการเก็บ ค้นหา และสามารถ ดำเนินการปฏิบัติงานได้ทันเวลา กำหนด	การเสนอหนังสือ ผู้บริหารและแจกจ่าย หนังสือให้แต่ละส่วน ราชการไปดำเนินการ ปฏิบัติล่าช้าเนื่องจาก ต้องรอหนังสือของ อำเภอ	กรณีหนังสือด่วนที่แจ้ง ให้ปฏิบัติโดยมีระยะ กำหนด เจ้าหน้าที่งาน สารบรรณจะพิมพ์ หนังสือออกจากระบบ และแจ้งผู้ปฏิบัติ ดำเนินการทันที โดยไม่ ต้องรอหนังสือของ อำเภอ	การควบคุมที่มีอยู่มี ความเพียงพอแล้ว การ นำไปปฏิบัติไม่เกิดความ ล่าช้า	-	-	งานบริหารงาน ทั่วไป

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานกฎหมายและคดี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานขององค์การ บริหารส่วนตำบลถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมายทุกขั้นตอน	การปฏิบัติงานด้าน กฎหมายและคดี มีข้อผิดพลาด ไม่ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย เนื่องจาก ไม่มีนิติกร	๑. ส่งเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบเข้าอบรมให้ มีความรู้ด้านกฎหมาย เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงาน ๒. กำหนดตำแหน่งนิติ กรในแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๓. สรรหาบุคคลมา ดำรงตำแหน่งตามที่ กำหนดเพื่อดูแลงาน กฎหมายและคดี	๑. มีการเปิดกรอบ กำหนดตำแหน่งนิติกรใน แผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๒. ดำเนินการสรรหา ตำแหน่งนิติกรโดยการ รับโอน หรือย้าย แต่ไม่มี บุคคลใดประสงค์ขอโอน หรือย้าย	การปฏิบัติงานด้าน กฎหมายและคดี ยังมีข้อผิดพลาด ไม่ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย เนื่องจากไม่มี นิติกร	ร้องขอให้กรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น เป็นดำเนินการเปิดสอบ ตำแหน่งนิติกร แล้วส่ง ผู้สอบแข่งขันได้มา บรรจุที่ อบต.ผาตั้ง	งานบริหารงาน ทั่วไป
๔. งานจัดการขยะ และคัดแยก ขยะทิ้ง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการจัดการขยะ และคัดแยกขยะทิ้ง เป็นระเบียบ เรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	๑. ปริมาณขยะที่ เพิ่มขึ้นและการทิ้ง ขยะไม่ได้มีการคัด แยกก่อนนำมาทิ้ง ๒. การทิ้งขยะไม่อยู่ ในที่กำหนด เช่น ทิ้ง ตามไหล่ทางถนน	๑. มีคำสั่งแบ่งงาน หน้าที่ความรับผิดชอบ ให้ชัดเจน ๒. จัดอบรมบริหาร จัดการขยะให้ ประชาชนมีความรู้และ นำไปปฏิบัติ ๓. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้	๑. ปริมาณขยะมีเพิ่ม มากขึ้นและประชาชน ไม่ให้ความร่วมมือในการ คัดแยกขยะก่อนนำมา ทิ้ง ๒. ประชาชนยังทิ้งขยะ ในพื้นที่สาธารณะ เช่น ตามไหล่ถนน แหล่ง ท่องเที่ยวต่างๆ	๑. ปริมาณขยะที่ เพิ่มขึ้นและการทิ้งขยะ ไม่ได้มีการคัดแยกก่อน นำมาทิ้ง ๒. การทิ้งขยะไม่อยู่ใน ที่กำหนด เช่น ทิ้งตาม ไหล่ทางถนน	๑. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์และ ส่งเสริมให้ประชาชนมี ส่วนร่วมในการคัดแยก ขยะก่อนนำมาทิ้ง ๒. เจ้าหน้าที่ติดตาม การดำเนินการ การ อบรมบริหารจัดการ ขยะเพื่อกระตุ้น	งานสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นเป็นไปอย่างถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่ง การ โดยอยู่ภายใต้อำนาจหน้าที่ และภารกิจที่ได้รับมอบหมาย และ ใช้งบประมาณให้เป็นไปอย่าง คุ้มค่า ๒. เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นครอบคลุมปัญหาและความ ต้องการของประชาชนอย่าง แท้จริงโดยให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการวางแผนพัฒนามากที่สุด	๑. โครงการที่กำหนด ไว้ในแผนพัฒนาฯ มี เป็นจำนวนมากกว่า งบประมาณที่มีอยู่ ทำให้การพัฒนาไม่ บรรลุตาม วัตถุประสงค์ที่วางไว้ และไม่เป็นไป ตามลำดับของการ วางแผนพัฒนาของ หน่วยงาน ๒. การพัฒนายังไม่ ทั่วถึงและไม่สามารถ แก้ไขปัญหาและ ตอบสนองต่อความ ต้องการของ	ประชาชนคัดแยกขยะ ก่อนทิ้ง ๑. มีคำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบชัดเจน ๒. มีการประชุม ประชาคมเพื่อรับฟัง ปัญหาความต้องการ และนำมาจัดลำดับ ความสำคัญตามความ จำเป็นเร่งด่วน มา จัดทำเป็นแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๓. มีการติดตามและ ประเมินผลแผนพัฒนา ท้องถิ่น และจัดทำ รายงานผลการติดตาม และประเมินผล	การควบคุมที่มีอยู่มี ความเพียงพอและสำเร็จ ในระดับหนึ่ง แต่อย่างไร ก็ตามระเบียบในการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น มีการเปลี่ยนแปลง บ่อยครั้ง ทำให้ต้องปรับ แนวทางหรือวิธีปฏิบัติใน การจัดทำแผนพัฒนาฯ การรวบรวมแผนงาน โครงการภายใน หน่วยงาน การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ทำ ให้เกิดความล่าช้าและมี การเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลง แผนพัฒนาท้องถิ่น	โครงการฯ ที่บรรจุ แผนพัฒนาฯ ที่นำไป จัดทำข้อบัญญัติฯ เพื่อ ตั้งงบประมาณในการ ดำเนินงาน บาง โครงการไม่สามารถ ตอบสนองต่อความ ต้องการของประชาชน ได้เท่าที่ควร	ประชาชนได้ปฏิบัติอย่าง ต่อเนื่อง ๓. จัดทำแผนทำความ สะอาดพื้นที่สาธารณะ ๔. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทิ้งขยะให้ถูกที่ ๑. ประชุมชี้แจง ผู้เกี่ยวข้องในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นเพื่อ เลือกดำเนินโครงการที่ ประชาชนส่วนใหญ่ได้รับ ประโยชน์ร่วมกันมาก ที่สุด ๒. ประชาสัมพันธ์ กระตุ้นให้ประชาชนใน พื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมใน การจัดทำแผนพัฒนาฯ เพื่อให้ครอบคลุมทุก ปัญหาและความต้องการ ของประชาชน ๓. จัดสรรงบประมาณ เพื่อแก้ไขปัญหาให้เป็น	งานนโยบายและ แผน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	ประชาชนได้อย่าง แท้จริง	แผนพัฒนาท้องถิ่นต่อ ผู้บริหารฯ คณะกรรมการพัฒนา ท้องถิ่นและสภาท้องถิ่น	บ่อยครั้ง		ไปตามความจำเป็น เร่งด่วน และจัดลำดับ ความสำคัญของปัญหา ที่เกิดขึ้นอย่างแท้จริง	


..... ผู้รายงาน
(นายวิฑูรย์ ลอยเมืองกลาง)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒