

อำนาจัดับ



ที่ สค ๕๒๔๐๑/ ๖๗๑

สำนักงานเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
ถนนบ้านแพ้ว - คลองตัน สค ๗๔๑๒๐

๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง การจัดทำมาตรฐานควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

เรียน นายอำเภอบ้านแพ้ว

อ้างถึง - หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบ ปค.๑ ปค.๔ ปค.๕ และปค.๖

จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ(๖) กรณียกองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ (๘) ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นงบประมาณ

เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา ขอรายงานการจัดทำมาตรฐานควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายบุญเชิญ ขำสาคร)

นายกเทศมนตรีตำบลเกษตรพัฒนา

สำนักปลัดเทศบาล

โทร. ๐ ๓๔๘๘ ๒๒๕๙-๖๐ ต่อ ๑๖

โทรสาร ๐ ๓๔๘๘ ๒๒๕๘

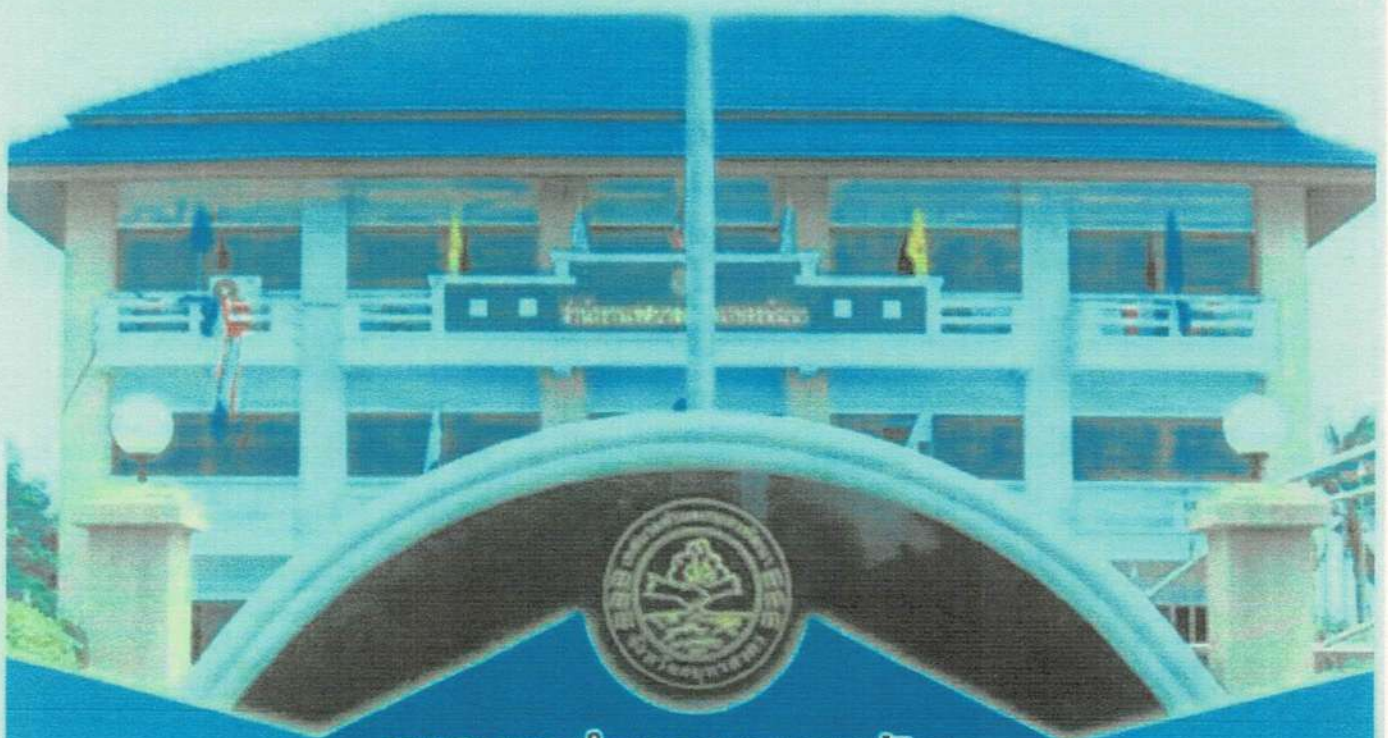
ได้รับเอกสารแล้ว ✓
ส่งชื่อ.....
วันที่ 20/10/๖๓ เวลา 13:57 น.

ปลัดเทศบาล
หัวหน้าสำนักปลัด
หัวหน้าฝ่าย
ผู้ตรวจทาน
ผู้พิมพ์



การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
อำเภอบ้านแพ้ว จังหวัดสมุทรสาคร

คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนาหน่วยงานของราชการส่วนท้องถิ่นซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานเทศบาล คณะกรรมการบริหารเทศบาล และสมาชิกสภาเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนาทุกคน ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนของเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา มีความเชื่อถือและมั่นใจ ในการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลว่าเป็น การปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตเทศบาลตำบล และรักษาประโยชน์ของประเทศชาติ ได้อย่างแท้จริง

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา หวังว่าการจัดวางระบบการควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้พนักงานเทศบาล คณะกรรมการบริหารเทศบาล และสมาชิกสภาเทศบาลทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนาและประเทศชาติโดยส่วนรวม

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
ตุลาคม ๒๕๖๓

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเกษตรพัฒนา

ผู้ตรวจสอบภายในของ เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนาได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนามีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด
๓. จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด

๑.๒ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์

๑. ปรับปรุงแผนอัตรากำลังของเทศบาลฯ
๒. สรรหาโดยวิธีการรับโอน(ย้าย)พนักงานเทศบาล

๑.๓ กิจกรรมวางฎีกาเบิกเงินงบประมาณ

๑. ประสานงานกับเจ้าหน้าที่ผู้จัดทำฎีกาในแต่ละกอง ให้ช่วยดำเนินการจัดส่งฎีกาที่ต้องการเบิกเงินงบประมาณเพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติราชการ เช่น ฎีกาเงินยืม โดยส่งล่วงหน้าไม่น้อยกว่า ๓ วันทำการ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎีกาได้ดำเนินการตรวจฎีกาได้ดำเนินการตรวจฎีกาให้เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบต่อไป

๑.๔ กิจกรรมการจดมาตรฐานน้ำประปา

๑. เร่งรัดดำเนินการให้มีการส่งสมุดจดมาตรฐานน้ำให้เป็นไปตามเวลาที่กำหนด

๑.๕ กิจกรรมงานบริหารพัสดุ

๑. แนะนำ/อบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้มีความรู้ความเข้าใจระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑.๖ กิจกรรมงานออกแบบ

๑. การสรรหาประชาสัมพันธ์บุคคลด้วยวิธีการรับโอนหรือการขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้
๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมและดูกฎระเบียบและใช้แนวทางในการทำงานตามหลักในด้านการออกแบบประมาณราคา

๑.๗ กิจกรรมควบคุมการก่อสร้าง

สอบแข่งขันได้

๑. การสรรหาประชาชนสัมพันธ์บุคคลด้วยวิธีการรับโอนหรือการขอใช้บัญชีผู้

๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม

๓. ขอคำปรึกษาจากหน่วยงานอื่น

๑.๘ กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ

๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม

๒. ขอคำปรึกษาจากหน่วยงานอื่น

๑.๙ กิจกรรมจำนวนเจ้าหน้าที่กองการศึกษาไม่เพียงพอ

๑. ต้องปรับปรุงการควบคุมในการดำเนินการสรรหาบุคคลด้วยวิธีการรับโอน/การขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ เพื่อมาดำรงตำแหน่งในอัตราที่ว่าง

๒. ผู้บังคับบัญชา ควบคุมดูแลให้มีเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานเพื่อให้การปฏิบัติงานราชการเป็นไปตามระเบียบเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง

๑.๑๐ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อของเด็กนักเรียนในศูนย์พัฒนา

เด็กเล็ก

๑. ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลให้เจ้าหน้าที่คอยเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคติดต่อใน ศพด. เพื่อมิให้เกิดความเสี่ยง

๑.๑๑ กิจกรรมงานรักษาความสะอาด

การปฏิบัติงาน

๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

๒. จัดประชุมพนักงานและให้ความรู้แก่พนักงานรักษาความสะอาดเกี่ยวกับอันตรายจา

๓. ดูแลและหมั่นตรวจสอบรถขยะให้มีความพร้อมในการใช้งานอยู่เสมอ

๑.๑๒ กิจกรรมงานควบคุมโรคติดต่อ

๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอและสม่ำเสมอ

๒. จัดให้มีการประชุมปรึกษาแนวทางการปฏิบัติงานด้านการควบคุมโรค

๓. ติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

๔. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อเตรียมความพร้อมในวันหยุดราชการ

(ลงชื่อ).....

(นายบุญเชิญ ชำสาคร)

นายกเทศมนตรีตำบลเกษตรพัฒนา

๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๓

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอำเภอบ้านแพ้ว

เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่ เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนาเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอบ้านแพ้ว

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

- ๑.๑ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสาพิศ
- ๑.๒ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองคลัง จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

- ๑.๓ กิจกรรมวางฎีกาเบิกเงินงบประมาณ
- ๑.๔ กิจกรรมการจดมาตรฐานน้ำประปา
- ๑.๕ กิจกรรมงานบริหารพัสดุ

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองช่าง จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๓ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

- ๑.๖ กิจกรรมด้านงานออกแบบ
- ๑.๗ กิจกรรมงานควบคุมก่อสร้าง
- ๑.๘ กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองการศึกษา จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

- ๑.๑๒ จำนวนเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ
- ๑.๑๓ กิจกรรมควบคุมโรคติดต่อของเด็กนักเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑.๑๔ กิจกรรมงานรักษาความสะอาด

๑.๑๕ กิจกรรมงานควบคุมโรคติดต่อ

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด

๓. จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด

๒.๒ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์

๑. ปรับปรุงแผนอัตรากำลังของเทศบาลฯ

๒. สรรหาโดยวิธีการรับโอน(ย้าย)พนักงานเทศบาล

๒.๓ กิจกรรมวางฎีกาเบิกเงินงบประมาณ

๑. ประสานงานกับเจ้าหน้าที่ผู้จัดทำฎีกาในแต่ละกอง ให้ช่วยดำเนินการจัดส่งฎีกาที่ต้องการเบิกเงินงบประมาณเพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติราชการ เช่น ฎีกาเงินยืม โดยส่งล่วงหน้าไม่น้อยกว่า ๓ วันทำการ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎีกาได้ดำเนินการตรวจฎีกาได้ดำเนินการตรวจฎีกาให้เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบต่อไป

๒.๔ กิจกรรมการจตุมาตหรน้ำประปา

๑. เร่งรัดดำเนินการให้มีการส่งสมุดจตุมาตหรน้ำให้เป็นไปตามเวลาที่กำหนด

๒.๕ กิจกรรมงานบริหารพัสดุ

๑. แนะนำ/อบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้มีความรู้ความเข้าใจระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒.๖ กิจกรรมงานออกแบบและประมาณราคาส่งก่อสร้าง

๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่สามารถป้องกันความเสี่ยงได้เพราะขาดบุคลากรตำแหน่งวิศวกรและเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ยังขาดความชำนาญและความเข้าใจในการออกแบบและประมาณราคาส่งก่อสร้าง

๒.๗ กิจกรรมควบคุมการก่อสร้าง

๑. เจ้าหน้าที่ด้านช่างไม่เพียงพออาจเป็นสาเหตุทำให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้า ไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๒.๘ กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ

๑. เจ้าหน้าที่ที่มีการโอน(ย้าย) ส่งผลกระทบต่องาน อาจก่อให้เกิดความผิดพลาดได้

๒.๙ กิจกรรมจำนวนเจ้าหน้าที่กองการศึกษาไม่เพียงพอ

๑. การควบคุมเพียงพอ ได้ในระดับหนึ่ง

๒.๑๐ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อของเด็กนักเรียนในศูนย์พัฒนา

๑. การควบคุมเพียงพอ ได้ในระดับหนึ่ง

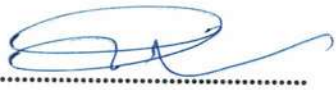
๒.๑๑ กิจกรรมงานรักษาความสะอาด

๑. เจ้าหน้าที่เสี่ยงต่อการได้รับอันตรายจากการปฏิบัติงาน

๒.๑๒ กิจกรรมงานควบคุมโรคติดต่อ

๑. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน
๒. กิจกรรมการควบคุมต่อเนื่อง

เด็กเล็ก

(ลงชื่อ).....

(นายบุญเชิญ ขำสาคร)

นายกเทศมนตรีตำบลเกษตรพัฒนา

๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา อำเภอบ้านแพ้ว จังหวัดสมุทรสาคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง ๑. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้ายาเสพติด</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีการควบคุมแต่ยังไม่ทั่วถึง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร นำระบบสารสนเทศมาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา มีระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ สำนักงานปลัดจึงสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันทั่วทั้งที่ ทันต่อสถานการณ์ สามารถตรวจสอบข้อมูลได้ตลอด ๒๔ ชั่วโมงจากระบบ Internet Line Facebook เช่น หนังสือสั่งการ กฎหมายระเบียบ การจัดอบรมในเรื่องต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>สำนักงานปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน หนังสือ ๖๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้</p> <p>สำนักงานปลัด เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนาได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ พบว่า มีการควบคุมเพียงพอปานกลาง แต่ยังคงดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ดังนี้</p> <p>๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด</p> <p>๓. จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p>

เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา อำเภอบ้านแพ้ว จังหวัดสมุทรสาคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์ เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก เนื่องจากข้าราชการไม่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์ขนาดใหญ่ และครุภัณฑ์งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ซึ่งอาจมีการร้องเรียนเกิดขึ้นได้</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง ๑. เนื่องจากยังไม่มีหน่วยงานที่กำหนดคุณสมบัติของครุภัณฑ์ขนาดใหญ่และครุภัณฑ์งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จึงอาจมีการผิดพลาดในการจัดซื้อจัดจ้างและอาจมีการร้องเรียนเกิดขึ้นได้</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีการควบคุมแต่ยังไม่ทั่วถึง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร นำระบบสารสนเทศมาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา มีระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ สำนักงานปลัดจึงสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันทั่วทั้งที่ ทันต่อสถานการณ์ สามารถตรวจสอบข้อมูลได้ตลอด ๒๔ ชั่วโมงจากระบบ Internet Line Facebook เช่น หนังสือสั่งการ กฎหมายระเบียบ การจัดอบรมในเรื่องต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>สำนักงานปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน หนังสือ ๖๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้</p> <p>สำนักงานปลัด เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนาได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ พบว่า มีการควบคุมเพียงพอปานกลาง แต่ยังคงดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ดังนี้</p> <p>๑. ดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติที่หน่วยตรวจสอบให้ความเห็น/และจากที่เคยเข้ามาตรวจสอบอย่างเคร่งครัด</p>

ผลการประเมินโดยรวม

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน
(นางสาวณัฐริญา เพ็ชรดี)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงานกองคลัง เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
ณ วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมงานการเงินและบัญชี - กิจกรรมงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ค่าน้ำประปา - กิจกรรมงานบริหารพัสดุ <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ความเสี่ยงเกิดจาก</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.๑ การวางฎีกาการเบิกเงินล่าช้า ๑.๒ พนักงานจดมาตรน้ำส่งเลขมาตรล่าช้า ๑.๓ เจ้าหน้าที่ขาดความเชี่ยวชาญในระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> ๒.๑ และความเสี่ยงในข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ๒.๒ ผู้ปฏิบัติงานขาดความรับผิดชอบและเอาใจใส่ในการปฏิบัติหน้าที่ <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๓.๑ จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม ๓.๒ กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน โดยจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ 	<p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ พบว่ามีความเสี่ยง ๓ กิจกรรมคือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี โดยมีความเสี่ยงเนื่องจาก <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ตรวจฎีกามีเวลาในการตรวจฎีกาน้อย ทำให้อาจเกิดความผิดพลาดในการตรวจฎีกา เนื่องจากต้องเร่งตรวจเพื่อให้ทันต่อการเบิกจ่ายงบประมาณ ๒. กิจกรรมงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ โดยมีความเสี่ยงเนื่องจาก <ul style="list-style-type: none"> - พนักงานผู้รับผิดชอบในด้านการจดมาตรน้ำ ส่งสมุดจดมาตรน้ำช้ากว่ากำหนด ทำให้การออกใบแจ้งหนี้ค่าน้ำประปาเป็นไปด้วยความล่าช้า มีผลทำให้การจัดเก็บรายได้ค่าน้ำประปาไม่เป็นไปตามยอดที่กำหนด ๓. กิจกรรมงานบริหารพัสดุ โดยมีความเสี่ยงเนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับมอบหมายขาดความเชี่ยวชาญและแนวทางวิธีปฏิบัติตามระเบียบฯ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารการจัดซื้อจัดจ้าง ประกาศผลจัดซื้อจัดจ้าง/แผน ราคา กลาง รวมถึงรายงานการเงินประจำปี ผ่านเว็บไซต์ชื่อ www.kaset-pt.go.th</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ปรับแผนอัตรากำลังให้มีเจ้าหน้าที่ครบทุกตำแหน่ง</p> <p>๕.๒ แบ่งงานตามความรับผิดชอบในกอง</p> <p>๕.๓ ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>๕.๔ ติดตาม เร่งรัด การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามเป้าหมาย</p>	

สรุปผลการประเมิน :-

จากการวิเคราะห์สำรวจกองคลัง มีความเสี่ยง ๓ กิจกรรม คือ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี กิจกรรมงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ และกิจกรรมงานบริหารพัสดุ

ชื่อผู้รายงาน



(นางสาวพัทธนียา ศิริเหลืองทอง)

ตำแหน่ง

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่

๒๕ กันยายน ๒๕๖๓

กองช่าง เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานออกแบบ - งานควบคุมการก่อสร้าง - งานผังเมืองและควบคุมอาคาร - งานบำรุงรักษาทางและสะพาน - งานไฟฟ้าสาธารณะ - งานกิจการประปา - งานธุรการ <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานออกแบบและงานควบคุมงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดขึ้นจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑) บุคลากรที่ปฏิบัติงานขาดเทคนิคความรู้ทางด้านวิศวกรรมชั้นสูงซึ่งบางโครงการเป็นโครงการที่ต้องใช้เทคนิคชั้นสูง ๒) บุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงาน เนื่องจากมีนายช่างโยธาเพียงคนเดียว <p>๑.๒ งานไฟฟ้าสาธารณะ มีความเสี่ยงเกิดขึ้นจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑) บุคลากรไม่เพียงพอ ทำให้การบริการประชาชนในเขตพื้นที่เป็นไปอย่างล่าช้า ๒) เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องไฟฟ้าที่ถูกต้องตามหลักการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ เป็นความเสี่ยงจากการที่เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของเทคนิคทางด้านวิศวกรรมชั้นสูงในโครงการ</p> <ul style="list-style-type: none"> ๒.๑ การขาดแคลนบุคลากรหลายตำแหน่ง เจ้าหน้าที่มีการโอน(ย้าย) ส่งผลกระทบต่องาน จึงก่อให้เกิดความผิดพลาด ๒.๒ ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้เรื่องไฟฟ้าที่ถูกต้องตามหลักการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค 	<p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๓ กิจกรรมคือ</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมด้านงานออกแบบ ๒. กิจกรรมด้านงานควบคุมงานก่อสร้าง ๓. กิจกรรมด้านงานไฟฟ้าสาธารณะ <p>ซึ่งต้องติดตามประเมินและวางแผนการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยงกิจกรรมนั้น ๆ ลง และมีการปรับปรุงการทำงานของแต่ละงานต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>๓.๒ กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน โดยจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๓.๓ การสรรหาประชาสัมพันธ์บุคคลด้วยวิธีการรับโอนหรือการขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร มาช่วยในการปฏิบัติงาน ช่วยในการพัฒนาและติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อติดตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง</p>	

สรุปผลการประเมิน :-

เมื่อได้พิจารณาทุกองค์ประกอบรวมกันแล้วภายในหน่วยงานกองช่างได้ปฏิบัติตามแผนการควบคุมภายในสามารถลดความเสี่ยงได้ แต่มีจุดอ่อนที่จะต้องปรับปรุงเพิ่มเติมคือ งานออกแบบ งานควบคุมงานก่อสร้างและงานไฟฟ้าสาธารณะ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายสมทรง ขำสาคร)

ตำแหน่ง นายช่างโยธาชำนาญงาน รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ชื่อส่วนงานย่อย กองการศึกษา เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม การวิเคราะห์เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในงานการศึกษาปฐมวัย กองการศึกษา งานการศึกษาปฐมวัย ระบบการควบคุมภายใน ที่มีอยู่เดิมไม่เพียงพอ ยังมีจุดอ่อนเกี่ยวกับ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) จำนวนเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ ๒) การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็กนักเรียน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) การขาดแคลนเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานเช่น ตำแหน่งนักวิชาการศึกษา หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา ส่งผลกระทบต่อการบริหารงานของกองการศึกษา เกิดความล่าช้า ขาดประสิทธิภาพ ๒) การแพร่ระบาดของโรคติดต่อในเด็กนักเรียน สพด. เกิดจากผู้ปกครองไม่ให้ความร่วมมือในการควบคุมโรค เมื่อเด็กเกิดอาการเจ็บป่วยก็ยังไม่รีบมาเรียน จึงทำให้เชื้อโรคแพร่กระจายไปสู่เด็กคนอื่น <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองการศึกษา ๒) มีคำสั่งจัดระบบงานควบคุมภายในกองการศึกษา ๓) การสรรหาบุคคลด้วยวิธีการรับโอน/การขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ ๔) การจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้กับผู้ปกครองเรื่องการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็ก <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร นำระบบสารสนเทศมาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา มีระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ ทำให้กองการศึกษาสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสาร ได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบอินเตอร์เน็ต เช่น หนังสือสั่งการ กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ การจัดอบรมในเรื่องต่างๆของหน่วยงานอื่นๆ เป็นต้น</p>	<p>กองการศึกษา ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้</p> <p>กองการศึกษา เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ พบว่ามีการควบคุมที่เพียงพอในระดับหนึ่ง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) จำนวนเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ ได้ดำเนินการสรรหาบุคคลตามอัตราที่ว่าง โดยวิธีการรับโอน ตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา ปรากฏว่าไม่มีผู้ประสงค์มาดำรงตำแหน่งดังกล่าว และการขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษา ยังไม่มีผู้ประสงค์จะมาบรรจุ และแต่งตั้งในตำแหน่งดังกล่าว ๒) การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็กนักเรียน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จากความเสี่ยงที่ผู้ปกครองไม่ตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมโรคติดต่อ กองการศึกษาจึงได้จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้แก่ผู้ปกครอง เพื่อจะได้นำความรู้ที่ได้ไปใช้ในการป้องกันควบคุม และดูแลเด็กที่มีอาการเจ็บป่วยในเบื้องต้นได้ และครูผู้ดูแลเด็ก มีมาตรการคัดกรองเด็กเป็นประจำทุกวันก่อนเข้าเรียน หากพบว่าเด็กมีอาการป่วยจะแจ้งให้ผู้ปกครองทราบและรับเด็กกลับ เพื่อนำไปพบแพทย์เพื่อรักษาต่อไป

๕. วิธีการติดตามประเมินผล

กองการศึกษา ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อติดตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งระบบสารสนเทศ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผลการประเมินตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงพบว่า

๑) ความเสี่ยงจากการขาดแคลนเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงาน จึงส่งผลกระทบต่อการบริหารงาน การปฏิบัติราชการของกองการศึกษา รวมทั้งประสิทธิภาพในการทำงานที่ลดลง มีการควบคุมเพียงพอในระดับหนึ่ง จึงยังต้องมีการติดตามผลและจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

๒) การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็กนักเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ผู้ปกครองให้ความร่วมมือและตระหนักถึงการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อมากขึ้น นอกจากนี้ยังมีมาตรการคัดกรองเด็กเป็นประจำทุกวันก่อนเข้าเรียน หากพบว่าเด็กมีอาการป่วยจะแจ้งผู้ปกครองทราบและรับเด็กกลับ เพื่อนำไปพบแพทย์เพื่อรักษาต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสาวสุดารัตน์ เหลืองโสภารกร)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่..... ๓๐ กย ๒๕๖๓

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
 รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (๑) งานรักษาความสะอาด เจ้าหน้าที่มีตำแหน่งรักษาความสะอาดแต่ต้องปฏิบัติภารกิจหลายด้านตามนโยบายของผู้บริหารมีการแบ่งงานยังไม่ชัดเจน ทำให้งานรักษาความสะอาดทำได้ไม่เต็มที่ ไม่มีการสำรวจความต้องการของประชาชน ประชาชนมีส่วนร่วมในการดูแลรักษาความสะอาดน้อย ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรับรู้ถึงประโยชน์ของการเข้ามามีส่วนร่วม ประชาชนไม่ตระหนักถึงปัญหาของขยะที่จะเพิ่มมากขึ้นเรื่อย ๆ หากไม่ช่วยกัน</p> <p>(๒) งานควบคุมโรคติดต่อ ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในวิธีการปฏิบัติเกี่ยวกับการควบคุมโรคติดต่อในแหล่งชุมชนที่มีแหล่งน้ำทำให้เกิดโรคไข้เลือดออกได้ง่าย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง (๑) งานด้านการรักษาความสะอาด ประชาชนขาดจิตสำนึกในการมีส่วนร่วมดูแลรักษาความสะอาด เจ้าหน้าที่ขาดความตระหนัก ทำให้เสี่ยงกับการเกิดอุบัติเหตุจากการเก็บขยะได้</p> <p>(๒) งานด้านการควบคุมโรคติดต่อ ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในวิธี การปฏิบัติเกี่ยวกับการควบคุมโรคติดต่อในแหล่งชุมชนมีแหล่งน้ำทำให้เกิดโรคไข้เลือดออกได้ง่าย, เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจแต่ยังไม่ปฏิบัติไม่ถูกต้อง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม (๑) งานด้านการรักษาความสะอาด วิธีการควบคุม ๑) มีการรณรงค์คัดแยกขยะ/ผ้าป่าขยะรีไซเคิล ๒) จัดอบรมให้แก่เจ้าหน้าที่ ๓) ประชาสัมพันธ์รณรงค์การทิ้งขยะให้ถูกสุขลักษณะ</p> <p>(๒) งานด้านการควบคุมโรคติดต่อ ๑) ดำเนินการสรรหาเจ้าหน้าที่มารับผิดชอบเรื่อง การควบคุมโรค</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ผลการประเมิน พบว่า</p> <p>(๑) งานรักษาความสะอาด มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการคัดแยกขยะ/ผ้าป่าขยะรีไซเคิล - จัดอบรมให้แก่เจ้าหน้าที่ - ประชาสัมพันธ์รณรงค์การทิ้งขยะให้ถูกสุขลักษณะ - ประชุมขอความร่วมมือจากทุกภาคส่วน <p>(๒) งานควบคุมโรคติดต่อ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การแบ่งงานมอบหมายงานแก่เจ้าหน้าที่รับผิดชอบเรื่องการควบคุมโรค - จัดอบรมให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนและประชาชน - พ่นหมอกควัน แจกจ่ายทรายกำจัดลูกน้ำยุงลายเพื่อทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย - แจกจ่ายทรายกำจัดลูกน้ำยุงลายในแหล่งชุมชน - จัดกิจกรรมให้ความรู้แก่นักเรียนและสำรวจลูกน้ำยุงลายทุก วันศุกร์ - ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในการป้องกันการเกิดโรคติดต่อและโรคระบาดอย่างต่อเนื่อง

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๒) จัดอบรมให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนและประชาชน</p> <p>๓) พันหมอกควั่น แจกจ่ายทรายกำจัดลูกน้ำ ยุงลายใส่แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย</p> <p>๔) ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในการป้องกันการเกิดโรคติดต่อและโรคระบาด</p> <p>๕) ติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p>	
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p>	
<p>นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม ปรับปรุง คำสั่งโครงการพัฒนาบุคลากร การติดต่อประสานงาน ทั้งภายในภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยในการบริหาร ความเสี่ยง ดังนี้</p>	
<p>(๑) งานด้านการรักษาความสะอาด</p>	
<p>- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน จัดให้มีโครงการ ๕ ส. เพื่อจัดเก็บเอกสารอย่างเป็นระบบ จัดระบบการติดต่อสื่อสารให้รวดเร็วยิ่งขึ้น</p>	
<p>(๒) งานด้านการควบคุมโรคติดต่อ</p>	
<p>- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน สืบหาข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาลตำบล เกษตรพัฒนาทุกรูปแบบ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบ เสียงตามสาย แผ่นพับ จัดประชุมในชุมชน หอกระจายข่าว และการจัดโครงการฝึกอบรม และฝึกปฏิบัติพัฒนาบุคลากร</p>	
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p>	
<p>- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพ การปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อ ติดตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง รวมทั้ง ระบบสารสนเทศ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ซึ่งจากการ วิเคราะห์สำรวจ พบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้อง จัดการบริหารความเสี่ยง คือ (๑) งานด้านการรักษา ความสะอาด (๒) งานด้านการควบคุมโรคติดต่อ ซึ่งเป็นกิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาลตำบล เกษตรพัฒนา โดยผลการประเมิน การติดตาม ประเมินผลการควบคุมแบบติดตาม ทั้ง ๒ กิจกรรม มีการควบคุมที่มีความเพียงพอแล้ว ไม่ต้องจัดทำ แผนการปรับปรุงต่อไป</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

.....
.....
.....
.....
.....

ลงชื่อ..... ..... ผู้รายงาน

(นางประทุมทิพย์ ดั่งเจริญ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา อำเภอบ้านแพ้ว จังหวัดสมุทรสาคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.กิจกรรม - กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์ วัตถุประสงค์ - เพื่อประโยชน์ต่อทางราชการ ในการจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์ขนาดใหญ่และครุภัณฑ์งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๑. ข้าราชการไม่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์ขนาดใหญ่และครุภัณฑ์งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. อาจมีการร้องเรียน	๑. ปฏิบัติตามระเบียบ ข่าชอกฎหมายอย่างเคร่งครัด	๑. มีการควบคุมแต่ยังไม่ทั่วถึง	๑. เนื่องจากยังไม่มีหน่วยงานที่กำหนดคุณสมบัติของครุภัณฑ์ขนาดใหญ่ และครุภัณฑ์งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จึงอาจมีการผิดพลาดในการจัดซื้อจัดจ้างและอาจมีการร้องเรียนเกิดขึ้นได้	๑. ดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติที่หน่วยตรวจสอบให้ความเห็น/และจากที่เคยเข้ามาตรวจสอบอย่างเคร่งครัด	สำนักปลัด

ผู้รายงาน..... 
 (นางสาวณัฐธิดา เพ็ชรดี)
 หัวหน้าสำนักปลัด
 วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา อำเภอบ้านแพ้ว จังหวัดสมุทรสาคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.กิจกรรม - กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสาเสตติ วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของของยาเสพติดในเขตพื้นที่ทุกวัย	๑. มีการแพร่ระบาดของของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ	๑. ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชนด้าน กีฬาอย่าง ต่อเนื่อง ๒. ตรวจหาสารเสพติดในกลุ่มเสี่ยง	๑. มีการควบคุม แต่ยังไม่ทั่วถึง	๑. มีการแพร่ระบาดของของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ	๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด ๓. จัดกิจกรรมตรวจสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้านเพื่อสร้าง ความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด	สำนักงานปลัด

ผู้รายงาน.....
 (นางสาวณัฐริญา เพ็ชรดี)
 หัวหน้าสำนักงานปลัด
 วันที่.....

กองคลัง เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑) วัจนกรรมงานการเงินและ บัญชี ๑.๑ วางฎีกาเบิกเงิน งบประมาณ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินตาม งบประมาณมีความถูกต้อง รายละเอียดครบถ้วนตาม ระเบียบ มท.ว่าด้วยการรับเงิน พ.ศ.๒๕๕๗ และที่แก้ไข เพิ่มเติม(ฉบับที่๒) พ.ศ.๒๕๕๘ และ(ฉบับที่ ๓) ๒๕๕๘ และ ฉบับที่ ๔ พ.ศ.๒๕๖๑	- มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองแบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบเจ้าหน้าที่แต่ ละคนไว้ชัดเจน	การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอ ๑. จนท.ผู้จัดทำฎีกา นำส่ง ฎีกาให้กับผู้มีหน้าที่ตรวจ ฎีกา ก่อนการอนุมัติเบิก จ่ายเงินงบประมาณล่าช้า มีผลทำให้การตรวจฎีกาไม่ มีความละเอียด รอบคอบ เนื่องจากต้องเร่งตรวจ เพื่อให้ทันกำหนดการใช้ เงินงบประมาณที่ขอเบิก	- จนท.ผู้ตรวจฎีกา ไม่สามารถตรวจฎีกา ได้ทันในเวลาที่กำหนด อาจส่งผลให้เกิด ข้อผิดพลาด เกี่ยวกับ การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ	๑. ประสานงาน เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำฎีกาในแต่ ละกองงาน ให้ช่วยดำเนินการ จัดส่งฎีกาที่ต้องการเบิกเงิน งบประมาณเพื่อนำไปใช้ใน การปฏิบัติราชการ เช่น ฎีกา เงินยืม โดยส่งล่วงหน้าไม่น้อย กว่า ๓ วันทำการ เพื่อให้ เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎีกาได้ ดำเนินการตรวจฎีกาให้ เป็นไปอย่างถูกต้องตาม ระเบียบต่อไป	๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ผอ.กองคลัง	

กองคลัง เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๒. งานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ ๒.๑ การจัดทำราย ง่าย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้นั้น ง่ายไปเป้าหมาย และมีประสิทธิภาพ	-กำหนดให้มีเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การจัดทำรายได้นั้น	- เจ้าหน้าที่ จัด มาตรการนำส่งสมุด มาตรการนำส่งกว่ากำหนด	๑. ไม่สามารถเก็บ รายได้นั้นไป ต่อม ให้เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนดไว้ ได้ เนื่องจาก การส่ง สมุดจداولนำเข้า ทำให้การออกไปแจ้ง นั้นซึ่งมีผลให้ ระยะเวลาในการ จัดเก็บค่าน้ำน้อยลง ทำให้เกิดดุลนี้คง ค้างเป็นจำนวนมาก	เร่งรัด ดำเนินการให้มีการส่ง สมุดจداولนำให้เป็นไปตาม เวลาที่กำหนด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ๑. จ.พง.การรายได้ จัดเก็บรายได้นั้น ๒. ผอ.กองคลัง	

กองคลัง เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๓.กิจกรรมงานบริหารพัสดุ -เพื่อให้การดำเนินการด้าน พัสดุ เป็นไปตาม พรบ.การ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และ ระเบียบกระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุ พ.ศ.๒๕๖๐	-มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองแบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบเจ้าหน้าที่แต่ ละคนไว้ชัดเจน	การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอ -เจ้าหน้าที่ขาดความ เชี่ยวชาญในการใช้ ระเบียบข้อกฎหมายใน การตรวจสอบฎีกา	-จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรมอย่าง สม่ำเสมอ	๑.แนะนำ/อบรมเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบให้มีความรู้ความ เข้าใจระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ เจ้าหน้าที่พัสดุ ผอ.กองคลัง	

ผู้รายงาน



(นางสาวพัทธนิยา ศิริเหลืองทอง)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง

๓๐ กย. ๒๕๖๓

กองช่าง เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม(๑)	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานออกแบบ กิจกรรม ออกแบบและประมาณราคา สิ่งก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การออกแบบสิ่งก่อสร้างให้ถูกต้องและ เป็นไปตามระเบียบและหลักเกณฑ์ต่างที่กำหนด ไว้	- บุคลากรที่ ปฏิบัติงานขาด เทคนิคความรู้ ท่าง ด้าน วิศวกรรมขั้นสูง ซึ่งบางโครงการ เป็นโครงการที่ ต้องใช้เทคนิค ขั้นสูง - บุคลากรไม่ เพียงพอกับ ปริมาณงาน เนื่องจากมีนาย ช่างโยธาเพียง คนเดียว	- มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในกองแบ่ง หน้าที่ ที่ควม รับผิดชอบเจ้าหน้าที่ แต่ละคนไว้ชัดเจน - มาตราฐาน วิศวกรรมสถานแห่ง ประเทศไทย ประเทศไทย - มาตราฐานทาง หลวงท้องถิ่น - มาตราฐานกรม ส่งเสริมปกครอง ส่วนท้องถิ่น - กฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้อง	- กิจกรรม การ ปฏิบัติงานด้าน การออกแบบ ประมาณราคา สิ่งก่อสร้าง กอง ช่างเทศบาลตำบล เกษตรพัฒนาได้มี การจัดระบบการ ควบคุมแต่ก็ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ในการ ออกแบบและ ประมาณราคา สิ่งก่อสร้างจึงต้อง มีการวางแผนใน ขั้นตอนการทำงาน	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ สามารถป้องกันความเสี่ยง ได้เพราะขาดบุคลากร ตำแหน่งวิศวกร และ เจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ยังขาด ความชำนาญและความ เข้าใจในการออกแบบและ ประมาณราคาส่งก่อสร้าง	- ก ร ส ร ร ษา ประชาสัมพันธ์บุคคลด้วย วิธีการรับโอนหรือการขอ ใช้อำนาจผู้สอบแข่งขันได้ - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ ก ร อ บ ร ม แล ะ ๕ ๓ กฏระเบียบ และ ใช้ แนวทางในการทำงานตาม หลักในด้านการออกแบบ ประมาณราคา	กองช่าง เทศบาลตำบล เกษตรพัฒนา

กองช่าง เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม(๑)	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. งานควบคุมการก่อสร้าง กิจกรรม การควบคุมการก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประสิทธิภาพของงานก่อสร้างให้ได้มาตรฐานถูกต้องตามหลักวิชา - เพื่อการควบคุมงานก่อสร้างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	- บุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงาน เนื่องจากมีนายช่างโยธาเพียงคนเดียว	-คำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน	- กิจกรรม การปฏิบัติงานด้านการควบคุมการก่อสร้าง ได้มีการจัดระบบการควบคุมแต่ก็ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากบุคลากรที่ปฏิบัติงานขาดเทคนิคความรู้ทางด้านวิศวกรรมขั้นสูง ซึ่งบางโครงการเป็นโครงการที่ต้องใช้เทคนิคขั้นสูงและบุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงานเนื่องจากมีนายช่างโยธาเพียงคนเดียวจึงต้องมีการวางแผนในขั้นตอนการทำงาน	เจ้าหน้าที่ด้านช่างไม่เพียงพออาจเป็นสาเหตุทำให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้า ไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	- ก ร ส ร ร ห า ประชาสัมพันธ์บุคคลด้วยวิธีการรับโอนหรือการขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม - ขอคำปรึกษาจากหน่วยงานอื่น ๆ	กองช่าง เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา

กองช่าง เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของกรควบคุม(๑)	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. งานไฟฟ้าสาธารณะ กิจกรรม การปฏิบัติงานเกี่ยวกับกรออกปฏิบัติการซ่อมแซมและติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะในเขตเทศบาล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้อำนาจความสะดวกแก่ผู้ใช้เส้นทางสัญจรไป-มาได้อย่างปลอดภัยมากขึ้น	บุคลากรที่รับผิดชอบงานไฟฟ้าฯ มิได้เพียงพอต่อปริมาณงาน ทำให้การบริการประชาชนในเขตพื้นที่เป็นไปอย่างล่าช้า เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องไฟฟ้าที่ถูกต้องตามหลักการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	- มาตรฐานไฟฟ้าสาธารณะ กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นและงานไฟฟ้าอื่น ๆ ที่เป็นหน่วยงานทางราชการ - มี ก ร ตั งงบประมาณในเขตบัญชีงบประมาณรายจ่ายประจำปีสำหรับการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าเพื่อซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	- กิจกรรม การปฏิบัติงานด้านไฟฟ้าสาธารณะ กองช่าง ทต.เกษตรพัฒนาได้มีการจัดระบบการควบคุมแต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากขาดบุคลากร ทำให้การบริการประชาชนในเขตพื้นที่เป็นไปอย่างล่าช้า	-เจ้าหน้าที่มีการเอน(ย้าย)ส่งผลกระทบต่องาน อาจก่อให้เกิดความผิดพลาดได้	- ก ร ส ร ร ษา ประชาสัมพันธ์บุคคลด้วยวิธีการรับโอนหรือการขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม	กองช่าง เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา

ชื่อผู้จัดทำ.....
 (นายสมทรง ชำสาคร)
 ตำแหน่ง นายช่างโยธาชำนาญงาน รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองช่าง
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ชื่อส่วนงานย่อย กองการศึกษา เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. จำนวนเจ้าหน้าที่ มีไม่เพียงพอ วัตถุประสงค์ - เพื่อแก้ไขปัญหาของ กองการศึกษา ที่เป็นอุปสรรค ได้แก่การขาดแคลนเจ้าหน้าที่ ในการปฏิบัติงาน - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานของกองการศึกษา ให้เป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตาม ระเบียบของทางราชการ และ เป็นไปตามนโยบายของ ผู้บริหารท้องถิ่น เกิดประโยชน์ ต่อประชาชนในท้องถิ่นอย่าง แท้จริง</p>	<p>การขาดแคลน เจ้าหน้าที่ในการ ปฏิบัติงาน เช่น ตำแหน่งนักวิชาการ ศึกษาหัวหน้าฝ่าย บริหารการศึกษา ส่งผลกระทบต่อการ บริหารงานของกอง ก าร ศึ ก ษา เกิดความล่าช้าขาด ประสิทธิภาพ</p>	<p>-มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองการศึกษา -แผนพัฒนาท้องถิ่น ๕ ปี -แผนพัฒนาการศึกษา ๕ ปี</p>	<p>-แนวทางการ ปฏิบัติงานและมี การมอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็น ทางการ มีผลดีต่อ การควบคุมและ ติดตามในระดับ เพียงพอต่อการ บรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>-การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง</p>	<p>-ต้องมีการปรับปรุงการ ควบคุม ในการดำเนินการ สรรหาบุคคลด้วยวิธี การ รับโอน / การขอใช้บัญชีผู้ สอบแข่งขันได้ เพื่อมาดำรง ตำแหน่งในอัตราที่ว่าง</p> <p>-ผู้บังคับบัญชา ควบคุมดูแล ให้มีเจ้าหน้าที่ใน การ ปฏิบัติงานเพื่อให้การปฏิบัติ ราชการเป็นไปตามระเบียบ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความ เสี่ยง</p>	<p>-๓๐ ก.ย. ๖๓ -กองการศึกษา</p>

ชื่อส่วนงานย่อย กองการศึกษา เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒.กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อของเด็กนักเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้ผู้ปกครองตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ - เพื่อลดอัตราการเจ็บป่วยและลดความรุนแรงของโรคติดต่อ 	<p>-การแพร่ระบาดของโรคติดต่อในเด็กนักเรียน ศพด. เกิดจากผู้ปกครองไม่ให้ความร่วมมือในการควบคุมโรค เมื่อเด็กเกิดอาการเจ็บป่วยก็ยังไม่รีบมาเรียน จึงทำให้เชื้อโรคแพร่กระจายไปสู่เด็กคนอื่น</p>	<p>-มีการจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้กับผู้ปกครอง ครูผู้ดูแลเด็ก</p> <p>-มีมาตรการตรวจคัดกรองโรคในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นประจำทุกวัน</p>	<p>-ผู้ปกครองตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>-อัตราการเจ็บป่วยของเด็กนักเรียนใน ศพด.ลดลง ซึ่งส่งผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่ง จึงจำเป็นต้องวางแผนการปรับปรุงต่อไป</p>	<p>-การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>-ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลให้เจ้าหน้าที่คอยเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคติดต่อใน ศพด. เพื่อมิให้เกิดความเสียหาย</p>	<p>-๓๐ ก.ย. ๖๓</p> <p>-กองการศึกษา</p> <p>-ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>

ผู้รายงาน.....
 (นางสาวสุภารัตน์ เหลืองโสภณกร)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา
 วันที่..... **๓๐.ก.ย. ๒๕๖๒**

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้บุคลากรที่รับผิดชอบงาน ๆ มีความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของตนและปฏิบัติงานด้วยความปลอดภัยและมีจำนวนเจ้าหน้าที่เพียงพอกับงาน 	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่เสี่ยงต่อการได้รับอันตรายจากการปฏิบัติงาน 	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีคำสั่งแบ่งงานภายในกอง แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ไว้ชัดเจน - มีการจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม - มีการประชุมวางแผนการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง - จัดให้มีการรอบ - อัตรากำลังของกองสาธารณสุขฯ อย่งเหมาะสม 	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>การควบคุมการปฏิบัติงานที่มีอยู่ไม่เพียงพอ เนื่องจาก</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. อัตรากำลังเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ เหมาะสมกับงาน 2. พนักงานไม่สะดวกกับการใช้อุปกรณ์ป้องกันในขณะปฏิบัติงาน 	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่เสี่ยงต่อการได้รับอันตรายจากการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีความรู้ความเข้าใจแต่ขาดความตระหนัก - เจ้าหน้าที่มีการกิจอื่นที่ต้องดำเนินการร่วมด้วย 	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - จัดประชุมพนักงานและให้ความรู้แก่พนักงานรักษาความปลอดภัยเกี่ยวกับอันตรายจากการปฏิบัติงาน - ดูแลและหมั่นตรวจสอบรอยขยะให้มีความพร้อมไม่ใช้งานอยู่เสมอ 	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานในการ ป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ของเทศบาลเป็นไปด้วยความ เหมาะสม เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพผล	- การดำเนินงานกิจกรรม การควบคุมโรคไม่ ทันเวลา - อาจทำให้เกิดการ ระบาดเพิ่มมากขึ้น	- มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กอง แบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบไว้ชัดเจน - การจัดส่งบุคลากรเข้า รับการฝึกอบรม - ประชุมและอบรมให้ ความรู้ พร้อมติดตาม ความก้าวหน้าอย่าง ต่อเนื่อง - มีกรอบอัตรากำลังของ กองสาธารณสุขฯ - ติดตามการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่อง	การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอ ๑. เจ้าหน้าที่ขาดความ เชี่ยวชาญและทักษะในงาน ที่ได้รับมอบหมาย ๒. อัตรากำลังเจ้าหน้าที่ไม่ เหมาะสมกับงาน	- เจ้าหน้าที่ที่มีไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับ มอบหมายมีภารกิจ และงานในหน้าที่ปกติ มากอยู่แล้ว	- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องและ สม่ำเสมอ - จัดให้มีการประชุมปรึกษาแนว ทางการปฏิบัติงานด้านการ ควบคุมโรค - ติดตามผลการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง - ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเตรียมความพร้อมใน วันหยุดราชการ	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

ผู้รายงาน



(นางประทุมทิพย์ ดั่งเจริญ)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๓๐ กย. ๒๕๖๓

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา

ที่ ๔๕๒/๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
และคณะกรรมการติดตามประเมินผลการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ มาตรา ๓๙ เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ มาตรา ๓๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้ หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตาม ข้อ ๘ และข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะ บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ จึงขอ แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ของเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา ประกอบด้วย

๑.๑ ปลัดเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา	ประธานคณะกรรมการ
๑.๒ ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๑.๓ ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๑.๔ ผู้อำนวยการการศึกษาฯ	กรรมการ
๑.๕ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	กรรมการ
๑.๖ หัวหน้าฝ่ายบริหารสาธารณสุขฯ	กรรมการ
๑.๗ หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๑.๘ หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการ
๑.๙ หัวหน้าฝ่ายปกครอง	กรรมการ
๑.๑๐ เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	กรรมการและเลขานุการฯ

โดยมีหน้าที่

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของเทศบาลตำบล

เกษตรพัฒนา

๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ
เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา

๔. ประสานงาน...

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับส่วนราชการเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา

ให้ปลัดเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา และให้ดำเนินการ ดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ สำหรับงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการฯ(Center) ระดับองค์กร ภายในวันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๓

(๑) แบบ ปค.๔

(๒) แบบ ปค.๕

๓. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกเทศมนตรีตำบลเกษตรพัฒนา พิจารณาลงนาม ภายในวันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ ตามแบบฟอร์ม ดังนี้

(๑) แบบ ปค.๖ (ผู้ตรวจสอบภายใน)

(๒) แบบ ปค.๑

(๓) แบบ ปค.๔

(๔) แบบ ปค.๕

๔. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ ติดตาม เร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้น โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา โดยด่วน

คณะกรรมการติดตามประเมินผลการจัดวางระบบการควบคุมภายในเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา

ประกอบด้วย

๑. ปลัดเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา	ประธานคณะทำงาน
๒. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการการศึกษาฯ	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	กรรมการ
๖. หัวหน้าฝ่ายบริหารสาธารณสุขฯ	กรรมการ
๗. หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๘. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการ
๙. หัวหน้าฝ่ายปกครอง	กรรมการ
๑๐. เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	กรรมการและเลขานุการฯ


โดยให้คณะ...

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนัก/กอง แล้วสรุปรายงานในการประชุมประจำเดือนทุกเดือน และให้สำนัก/กอง รายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในให้นายกเทศมนตรีตำบลเกษตรพัฒนาทราบ ตามแบบรายงานที่ระเบียบฯ กำหนด ภายในกำหนดเวลาจากสิ้นไตรมาส เพื่อให้มีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนาต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒

(ลงชื่อ)



(นายบุญเชิญ ชำสาคร)

นายกเทศมนตรีตำบลเกษตรพัฒนา