



รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ของ

เทศบาลตำบลท่าปลา
อำเภอท่าปลา จังหวัดอุตรดิตถ์

แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอท่าปลา

เทศบาลตำบลท่าปลา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวเทศบาลตำบลท่าปลาเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอท่าปลา



(นายสุรินทร์ ปริมาณ)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าปลา

๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมด้านธุรการ
- ๑.๒ กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๓ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้
- ๑.๔ กิจกรรมด้านพัสดุและทรัพย์สิน
- ๑.๕ กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร
- ๑.๖ กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ
- ๑.๗ กิจกรรมงานซ่อมบำรุงทาง
- ๑.๘ กิจกรรมการป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดกับเด็ก
- ๑.๙ กิจกรรมการเฝ้าระวังและป้องกันโรคติดต่อที่พบบ่อยในเด็ก

- ๑.๑๐ กิจกรรมส่งเสริมพัฒนาการเด็กให้สมวัย
- ๑.๑๑ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก
- ๑.๑๒ กิจกรรมการด้านบุคลากรผู้ให้ความรู้ในการฉีดพ่นสารเคมีและการใช้สารเคมี
ที่ถูกต้อง
- ๑.๑๓ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี
- ๑.๑๔ กิจกรรมด้านสวัสดิการสังคม
- ๑.๑๕ กิจกรรมด้านสังคมสงเคราะห์

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านธุรการ

- ออกคำสั่งมอบหมายงานที่ดำเนินการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละบุคคล
- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม

๑.๒ กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- จัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอ
- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจนและพร้อมปฏิบัติงานตลอดเวลาเมื่อเกิดภัย

๑.๓ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

- สอบถาม ขั้นตอน วิธีการประเมินจาก อปท.ใกล้เคียง เพื่อเร่งรัดการประเมินและจัดเก็บภาษีให้ครบถ้วน

๑.๔ กิจกรรมด้านพัสดุและทรัพย์สิน

- ให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายศึกษาระเบียบให้มากขึ้น

๑.๕ กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร

- ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม
- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

๑.๖ กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ

- ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม
- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

๑.๗ กิจกรรมงานซ่อมบำรุงทาง

- กำหนดให้มีการจัดทำแผนการซ่อมบำรุงเครื่องมือเครื่องจักรวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ให้อยู่ในสภาพที่ใช้งานได้เสมอและกำชับติดตามการรายงานผลอย่างเคร่งครัด
- สำรวจความจำเป็นและปริมาณงานเพื่อจัดสรรกำลังคนให้เพียงพอและเหมาะสม

๑.๘ กิจกรรมการป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดกับเด็ก

- ควรให้ครูผู้ดูแลเด็กคอยสอดส่องดูแลอย่างใกล้ชิดและปิดประตูรั้วด้านนอก

๑.๙ กิจกรรมการเฝ้าระวังและป้องกันโรคติดต่อที่พบบ่อยในเด็ก

- ชี้แจงให้ผู้ปกครองให้ความสำคัญกับบุตรหลาน

๑.๑๐ กิจกรรมส่งเสริมพัฒนาการเด็กให้สมวัย

- จัดอบรมครูผู้ดูแลเด็กและผู้ปกครองในวันเปิดภาคเรียน

๑.๑๑ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก

- ให้ความรู้แก่ประชาชนในเรื่องการควบคุมมิให้มีการแพร่ระบาดของยุงลาย โดยการให้ความรู้ตั้งแต่การดูแลตนเองและคนในครอบครัวโดยร่วมมือกันตั้งแต่การตัดวงจรชีวิตลูกน้ำยุงลาย เพื่อป้องกันมิให้มียุงตัวแก่เพิ่มมากขึ้น

๑.๑๒ กิจกรรมการด้านบุคลากรผู้ให้ความรู้ในการฉีดพ่นสารเคมีและการใช้สารเคมีที่ถูกต้อง

- เห็นควรให้ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมให้การใช้เครื่องพ่นสารเคมีที่ถูกต้องรู้วิธีและอัตราส่วนในการผสมสารเคมีและส่วนประกอบอื่นเพื่อคุณภาพของน้ำยาเคมีรวมถึงการป้องกันไม่ให้ได้รับอันตรายจากการใช้สารเคมี

๑.๑๓ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

- จัดส่งบุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรมโปรแกรมสำเร็จรูปการจัดเก็บค่าน้ำประปา

๑.๑๔ กิจกรรมด้านสวัสดิการสังคมการส่งเสริมสนับสนุนให้ครอบครัวเข้มแข็ง

- เห็นควรให้ผู้รับผิดชอบช่วยเหลือและส่งเสริมให้ผู้ประสบปัญหาสามารถช่วยเหลือตัวเองได้

๑.๑๕ กิจกรรมด้านสังคมสงเคราะห์การช่วยเหลือผู้ที่ประสบปัญหาทางสังคม

- ให้ผู้รับผิดชอบช่วยเหลือและส่งเสริมให้ผู้ประสบปัญหาสามารถช่วยเหลือตัวเองได้

แบบ ปค. ๔

เทศบาลตำบลท่าปลา อำเภوتاปลา จังหวัดอุตรดิตถ์
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีโครงสร้างหน่วยงานทั้งหมด ๗ กอง จำนวนพนักงานส่วนท้องถิ่น จำนวน ๑๙ คน พนักงานจ้างตามภารกิจ จำนวน ๑๒ คน พนักงานจ้างทั่วไป จำนวน ๒๑ และการจ้างเหมาปฏิบัติงาน จำนวน ๓ คน มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่และสายการบังคับบัญชาอย่างชัดเจน มีกรอบอัตรากำลังจำนวน ๒๔ คน และมีผู้ปฏิบัติงาน จำนวน ๑๙ คน ขาด ๑. นายช่างโยธา ๒. นักบริหารงานการศึกษา (ต้น) ๓. ครูผู้ช่วย ๔. นักบริหารงานประชาสัมพันธ์ ๕. นักบริหารงานสวัสดิการสังคม อำนวยกร (ต้น) ๒. การประเมินความเสี่ยง พนักงานเทศบาลตำบลท่าปลา ทุกคน/กอง มีส่วนในการกำหนดความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยง รวมทั้งการกำหนดกิจกรรมในการปรับปรุงการควบคุมภายใน ซึ่งความเสี่ยงที่กำหนดนำมาจากการปฏิบัติงาน หรืออุปสรรคที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์โดยมีความเสี่ยงที่บรรลุวัตถุประสงค์จำนวน - เรื่อง และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ จำนวน ๑๕ เรื่อง ๓. กิจกรรมการควบคุม การกำหนดกิจกรรมการควบคุมของเทศบาลตำบลท่าปลา กำหนดไว้สามารถดำเนินการได้อย่างเป็นรูปธรรมและบางกิจกรรมสามารถลดความเสี่ยง หรือบรรลุวัตถุประสงค์ได้แต่ยังมีความเสี่ยงที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ และจะกำหนดกิจกรรมในการปรับปรุงใหม่เพื่อนำเสนอผู้บริหารต่อไป	จากการประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลท่าปลา อำเภوتاปลา พบว่าในรอบปีสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ มีความเสี่ยงต้องประเมินทั้งสิ้นจำนวน ๑๕ เรื่อง และสามารถลดความเสี่ยงหรือควบคุมได้ จำนวน - เรื่อง และต้องนำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๔ จำนวน ๑๕ เรื่อง ดังนี้ ๑. สำนักปลัด ๑.๑ เรื่องงานด้านธุรการ ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงโดยได้ออกคำสั่งมอบหมายงานที่ดำเนินการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละบุคคล ทำหนังสือแจ้งเวียนให้แต่ละกองลงรับหนังสือของตนเอง เห็นควรนำความเสี่ยงนำไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป ๑.๒ เรื่องงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงจัดท้าวสตูอุปกรณ์ให้มีอย่างเพียงพอ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจนและพร้อมปฏิบัติงานตลอดเวลาเมื่อเกิดภัย เห็นควรนำความเสี่ยงนำไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป

องค์กรประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร เทศบาลตำบลท่าปลา ได้มีการดำเนินการประเมินตามความเสี่ยงตามกิจกรรมที่กำหนดไว้ โดยใช้สารสนเทศและการสื่อสารหลายอย่างประกอบกัน อาทิเช่นการตั้งกลุ่มไลน์ จำนวน ๓ กลุ่ม ในการประสานงาน การจัดทำ Facebook ของตำบล เว็บไซต์ การจัดทำแบบประเมินความพึงพอใจ ซึ่งปรากฏว่า การรับการประเมิน LPA ได้คะแนน ๘๕.๘๓ ๕. กิจกรรมการติดตามผล เทศบาลตำบลท่าปลาได้กำหนดให้มีการติดตามผลการประเมินปีละครั้ง บางงานได้ออกคำสั่งประเมินผลเมื่อสิ้นสุดการปฏิบัติงาน เพื่อนำมาสรุปหาแนวทางการแก้ไขปัญหา ลดจุดอ่อนหรือความเสี่ยงให้บรรลุวัตถุประสงค์ ทั้งนี้ ยังมีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในออกแผนตรวจสอบทุกไตรมาส	๒. กองคลัง ๒.๑ เรื่องการจัดเก็บรายได้ ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงโดยให้นักวิชาการจัดเก็บรายได้ ขอข้อมูลการซื้อขายที่ดินจากสำนักงานที่ดินจังหวัดอุตรดิตถ์ เพื่อนำมาปรับปรุงข้อมูลให้ถูกต้อง เห็นควรนำความเสี่ยงนำไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป ๒.๒ เรื่องพัสดุและทรัพย์สิน ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงโดยหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุแนะนำตรวจสอบและส่งเจ้าพนักงานพัสดุเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อนำความรู้มาปฏิบัติงานให้ถูกต้อง เห็นควรนำความเสี่ยงนำไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป ๓. กองช่าง ๓.๑ เรื่องออกแบบและควบคุมอาคาร ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงโดยดำเนินการให้ส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศักยภาพที่เกี่ยวข้อเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง เห็นควรนำความเสี่ยงนำไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป ๓.๒ เรื่องงานไฟฟ้าสาธารณะ ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงโดยดำเนินการให้ส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศักยภาพที่เกี่ยวข้อเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง เห็นควรนำความเสี่ยงนำไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป ๓.๓ เรื่องงานซ่อมบำรุงทาง ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงโดยดำเนินการกำหนดให้มีการจัดทำแผนการซ่อมบำรุงเครื่องมือเครื่องจักร วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ให้อยู่ในสภาพที่ใช้งานได้เสมอ เห็นควรนำความเสี่ยงนำไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป

องค์กรประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	๔. กองการศึกษา ๔.๑ เรื่องการป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดกับเด็ก ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงโดยให้ครูผู้ดูแลเด็กคอยสอดส่องดูแลอย่างใกล้ชิดและปิดประตูรั้วด้านนอก เห็นควรนำความเสี่ยงนำไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป ๔.๒ เรื่องการเฝ้าระวังและป้องกันโรคติดต่อที่พบบ่อยในเด็ก ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงโดยชี้แจงให้ผู้ปกครองให้ความสำคัญกับบุตรหลาน เห็นควรนำความเสี่ยงนำไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป ๔.๓ เรื่องส่งเสริมพัฒนาการเด็กให้สมวัย ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงโดยจัดฝึกอบรมครูผู้ดูแลเด็กและผู้ปกครองในวันเปิดภาคเรียน เห็นควรนำความเสี่ยงนำไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป ๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๕.๑ เรื่องการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงโดยให้ความรู้แก่ประชาชนในเรื่องการควบคุมมิให้มีการแพร่ระบาดของยุงลาย โดยการให้ความรู้ตั้งแต่การดูแลตนเองและคนในครอบครัวโดยร่วมมือกันตั้งแต่การตัดวงจรชีวิตลูกน้ำยุงลาย เพื่อป้องกันมิให้มียุงตัวแก่เพิ่มมากขึ้น เห็นควรนำความเสี่ยงนำไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป ๕.๒ เรื่องการฉีดพ่นสารเคมีและการใช้สารเคมีที่ถูกต้อง ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงโดยให้ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมในการใช้เครื่องพ่นสารเคมีที่ถูกต้องวิธีและอัตราส่วนในการผสมสารเคมีและส่วนประกอบอื่นเพื่อคุณภาพของน้ำยาเคมีรวมถึงการป้องกันมิให้ได้รับอันตรายจากการใช้สารเคมี เห็นควรนำความเสี่ยงนำไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป

องค์กรประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	๖. กองการประปา ๖.๑ เรื่องงานการเงินและบัญชี ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงโดยส่งบุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรมโปรแกรมสำเร็จรูปการจัดเก็บค่าน้ำประปา เห็นควรนำความเสี่ยงนำไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป ๗. กองสวัสดิการสังคม ๗.๑ เรื่องการส่งเสริมสนับสนุนให้ครอบครัวเข้มแข็ง ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงโดยให้ผู้ได้รับผิดชอบช่วยเหลือและส่งเสริมให้ผู้ประสบปัญหาสามารถช่วยเหลือตัวเองได้ เห็นควรนำความเสี่ยงนำไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป ๗.๒ เรื่องการช่วยเหลือผู้ที่มีประสบปัญหาทางสังคม ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงโดยให้ผู้ได้รับผิดชอบช่วยเหลือและส่งเสริมให้ผู้ประสบปัญหาสามารถช่วยเหลือตัวเองได้ เห็นควรนำความเสี่ยงนำไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป

สรุปการประเมิน

เทศบาลตำบลท่าปลา มีโครงสร้างการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้ต่อไป



(นายสุรินทร์ ปริมาณ)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าปลา

๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

แบบ ปค. ๕

สำนักปลัด เทศบาลตำบลท่าปลา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานด้านธุรการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงานในด้าน ต่าง ๆ ให้สามารถดำเนินการ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ สมบูรณ์ครบถ้วน	- ขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ โดยตรงที่เป็นข้าราชการ/ พนักงานไม่เพียงพอ	- ทำหนังสือแจ้งเรียนให้แต่ ละกอง/สำนักลงรับหนังสือ ของตนเอง	- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ต้องการเพิ่ม ประสิทธิภาพโดยการ ส่งบุคลากรเข้า ฝึกอบรม	- ขาดเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบโดยตรงที่ เป็นข้าราชการ/ พนักงานไม่เพียงพอ - ขาดความ ชำนาญทักษะของ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ไม่เพียงพอ	- ออกคำสั่ง มอบหมายงานที่ ดำเนินการกำหนด หน้าที่ความ รับผิดชอบของแต่ละ บุคคล - จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรม	สำนักปลัดฯ

สำนักปลัด เทศบาลตำบลท่าปลา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. ด้านงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อช่วยเหลือบรรเทาความ เดือดร้อนของประชาชนที่ ประสบภัย ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	- ครุภัณฑ์ยานยนต์มีอายุการใช้งานนานอยู่ในสภาพเสื่อมโทรม - วัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ	- ปรับปรุงซ่อมแซมครุภัณฑ์ยานยนต์ให้พร้อมใช้งานได้ตลอดเวลา	การควบคุมมีความเหมาะสมเพียงพอในระดับหนึ่งแต่เนื่องจากเป็นกิจกรรมที่ต้องเฝ้าระวังตลอด ๒๔ ชม. และเกี่ยวกับความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน จึงต้องมีมาตรการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง	- บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ - ครุภัณฑ์ยานยนต์มีอายุการใช้งานนานอยู่ในสภาพเสื่อมโทรม - วัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ	- จัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้ได้อย่างเพียงพอ - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจนและพร้อมปฏิบัติงานตลอดเวลาเมื่อเกิดภัย	สำนักปลัดฯ

กองคลัง เทศบาลตำบลท่าปลา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้จัดเก็บ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ ครบถ้วน	ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ต้องจัดเก็บในปี ๒๕๖๓	ประชุมพนักงานในกองทุก คนให้ช่วยกันออกสำรวจ ข้อมูลและส่งนักวิชาการเข้า รวมอบรมวิธีการและ ขั้นตอนวิธีปฏิบัติ	ตรวจสอบจากแบบ ภคส ๓ (แบบประเมิน ทรัพย์สินที่ประกาศให้ ประชาชนทราบ)	ไม่ประกาศแบบประเมิน ทรัพย์สิน (ภคส.๓) ภายในระยะเวลาที่ กำหนด	สอบถาม ขั้นตอน วิธีการประเมินจาก อปท.ใกล้เคียง เพื่อ เร่งรัดการประเมิน และจัดเก็บภาษีให้ ครบถ้วน ให้เจ้าหน้าที่ได้รับ มอบหมายศึกษา ระเบียบให้มากขึ้น	งานจัดเก็บ รายได้ กองคลัง เทศบาล ตำบลท่าปลา
กิจกรรมด้านพัสดุและ ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง ถูกต้องตามระเบียบฯ	ไม่มีตำแหน่งเจ้าหน้าที่ พัสดุ	เทศบาลมีคำสั่งแต่งตั้ง น.ส.วนิดา สีทวิชค์ นักวิชาการจัดเก็บรายได้ ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่พัสดุ	ตรวจสอบเอกสารการ จัดซื้อจัดจ้างให้ถูกต้อง ตามระเบียบฯ ตาม ขั้นตอน	เอกสารการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่ถูกต้อง ตกหล่น ไม่ ครบถ้วน		งานพัสดุ กองคลัง เทศบาล ตำบลท่าปลา

กองช่าง เทศบาลตำบลท่าปลา
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. งานออกแบบและควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานออกแบบงานเขียนแบบแปลน ถูกต้อง ครบถ้วน ๒. การประมาณการราคาก่อสร้างงานก่อสร้างถูกต้องตรงตามแบบแปลน	๑. งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๑.๑ การออกแบบ และการเขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง ๑.๒ การประมาณการราคาก่อสร้าง	มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารเป็นผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ	การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารมีผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ งานในส่วนการออกแบบยังพบข้อผิดพลาด และประมาณการราคางานก่อสร้าง ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม	ความเสี่ยง ๑ การออกแบบ และการเขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง ๒ การประมาณการราคาก่อสร้าง ผลกระทบ อาจทำให้การออกแบบล่าช้าอันเนื่องจากการออกแบบที่มีผู้มีใบอนุญาตรับรองแบบในบางงาน อาจทำให้งานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบ และอาจทำให้ต้องมีการแก้ไขแบบแปลนหรืออาจมีความรับผิดชอบมาถึงสัญญาจ้าง หรืออาจมีความรับผิดชอบมาถึงเจ้าหน้าที่ที่เกิดขึ้นได้	๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตราค่าจ้างให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ที่รับผิดชอบเจ้าร่วมฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติงานที่ได้อีกต่อไป	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ ๑. นายช่างโยธา ๒. ผอ.กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. งานประสานสาธารณูปโภค ๒.๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ดำเนินการด้านซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ และการขยายเขตไฟฟ้าในพื้นที่รับผิดชอบเทศบาล ตำบลท่าปลาเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ	ผู้บังคับบัญชา กำหนดให้มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี ตามแนวทางการปฏิบัติที่กำหนดไว้ และให้มีการรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผน รายงานปัญหาและอุปสรรคให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ประจำเดือน/งวด/ปี ตามความจำเป็นและความเหมาะสม	การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารมีผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ในส่วน งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ และงานขยายเขตไฟฟ้าภายในพื้นที่รับผิดชอบของกองช่าง เทศบาลตำบลท่าปลา ยังพบว่าการสำรวจไฟฟ้าแสงสว่างสาธารณะเป็นไปอย่างล่าช้า และข้อมูลยังไม่ครบถ้วน ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม	ความเสี่ยง ๑. งานไฟฟ้าสาธารณะ ผลกระทบ ทำให้การดำเนินการแก้ไขซ่อมแซม ปรับปรุง ยังมีความล่าช้า อาจส่งผลกระทบต่อชีวิตประจำวันของประชาชนและอาจเกิดการร้องเรียนปัญหาต่อหน่วยงานได้ สาเหตุ เนื่องจากไม่มีตัวผู้ปฏิบัติงานตรงตามสายงาน และใช้วิธีประสานกับผู้นำชุมชนแต่ละหมู่บ้านแจ้งปัญหาไฟฟ้าชำรุด และไม่มีแผนปฏิบัติงานประจำปีกำหนดแนวทางขั้นตอนการดำเนินงานอย่างชัดเจนเป็นรูปธรรม	๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตราค่าจ้างให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ ๑.ผช.นายช่างโยธา ๒.ผอ.กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานประสาน สาธารณูปโภค ๒.๒. งานซ่อมบำรุงทาง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การซ่อมบำรุงทาง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชนในพื้นที่ในการ สัญจร การขนส่ง ใน ชีวิตประจำวัน	๑. งานซ่อมบำรุงทาง	ผู้บังคับบัญชาควบคุม ดูแล ให้มีการจัดทำแผนปฏิบัติ การประจำปี และให้สรุปผล รายงานผลการดำเนินงานตาม แผนฯ ประจำปีเดือน/งวด/ปี ตามความเหมาะสม กำหนดแผนการซ่อมบำรุง เครื่องจักรกลให้เหมาะสม เพื่อให้เครื่องจักรกลอยู่ใน สภาพที่ใช้งานได้ตลอด เพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามแผนฯ	การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานรวมทั้งมีการ มอบหมายจากผู้บริหารมีผลดี ต่อการควบคุมและติดตามใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ในส่วน งานซ่อมบำรุงทาง ดำเนินการยังไม่เป็นไปตาม แผน ยังมีความล่าช้า ยังต้อง มีการปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติม	ความเสี่ยง งานซ่อมบำรุงทาง ผลกระทบ ทำให้เกิดความล่าช้า การซ่อมบำรุงทาง ใช้เวลาที่คลาดเคลื่อนจากการกำหนดไว้ กระทบตารางการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ ในภาพรวม และการใช้เส้นทางสัญจรของ ประชาชนในพื้นที่ สาเหตุ การขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานตัด ยาง ต้นไม้ตลอดเส้นทางที่ดำเนินการ ซ่อมบำรุง เป็นส่วนหนึ่งให้กำหนดการ ทำงานในแต่ละพื้นที่คลาดเคลื่อนไปจาก ที่คาดการณ์ไว้ และเครื่องมือเครื่องจักรที่ ใช้ในการปฏิบัติงานเกิดชำรุด ต้องใช้เวลา ในการซ่อมบำรุง เป็นอีกหนึ่งสาเหตุที่ทำให้ ทำงานไม่เป็นไปตามแผน	๑. กำหนดให้มีการ จัดทำแผนการซ่อมบำรุง เครื่องมือเครื่องจักร วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานที่ให้อยู่ใน สภาพที่ใช้งานได้เสมอ และกำกับ ติดตามการ รายงานผลอย่าง เคร่งครัด ๒. สรรหาความจำเป็น และปริมาณงาน เพื่อ จัดสรรกำลังคนให้ เพียงพอและเหมาะสม	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๖๓ ๑. นายช่าง โยธา ๒. ผอ.กองช่าง

กองการศึกษา เทศบาลตำบลท่าปลา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ด้านอาคารสถานที่ สิ่งแวดล้อมและความ ปลอดภัย ๑. การป้องกันอุบัติเหตุที่อาจ เกิดกับเด็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นการป้องกันมิให้เกิด อุบัติเหตุกับเด็กในศูนย์พัฒนา เด็กเล็กฯ	- เด็กบางคนที่ไม่ยอมนอน ช่วงกลางวันแอบหนีออก ประตูรั้วทางเข้า มานอน ถนน	- มิให้เด็กออกนอกบริเวณที่ ไม่อนุญาต	- เด็กซนและไม่ยอม นอนบริเวณที่กำหนดไว้	- เด็กบางคนยังหนี ออกนอกบริเวณใน เวลาที่ครูผู้ดูแลเด็ก ปล่อย	- ควบคุมครูผู้ดูแลเด็ก คอยสอดส่องดูแล อย่างใกล้ชิดและปิด ประตูรั้วด้านนอก	ศพด. / กองการศึกษา

กองการศึกษา เทศบาลตำบลท่าปลา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ด้านการจัดการศึกษา ปฐมวัย ๑. การเฝ้าระวังและป้องกัน โรคติดต่อที่พบบ่อยในเด็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ความรู้เบื้องต้นแก่ ผู้ปกครองในการสังเกต อาการที่เกิดกับเด็ก - เพื่อให้ทุกภาคส่วนมีส่วน ร่วมในการป้องกันโรคมิให้ เกิดขึ้นกับเด็กในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	- เด็กเล็กช่วงอายุ ๒ - ๖ ขวบ จะป่วยบ่อย	- จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ ผู้ปกครองและครูผู้ดูแลเด็ก - จัดทำแผ่นพับ ประชาสัมพันธ์แจกให้ ผู้ปกครอง - เชิญผู้แทนจากสาธารณสุข อำเภอ, โรงพยาบาลในพื้นที่ เข้าร่วมให้ความรู้แก่ ผู้ปกครองและครูผู้ดูแลเด็ก	- มีการประเมินผล โดยวิธีให้ผู้ปกครอง และครูผู้ดูแลเด็กตอบ คำถาม - การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอ สามารถลด ความเสี่ยงได้	- ผู้ปกครองบาง รายไม่ให้ความสำคัญของการฝึกอบรม ไม่ สนใจที่จะรับข้อมูล	- ควรชี้แจงให้ ผู้ปกครองให้ ความสำคัญกับบุตร หลาน	ศพด. / กองการศึกษา

กองการศึกษา เทศบาลตำบลท่าปลา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. การส่งเสริมพัฒนาการ เด็กให้สมวัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เด็กเติบโตสมวัย และมีความพร้อมในด้าน ต่าง ๆ	- ผู้ปกครองและครู ผู้ดูแลเด็กยังขาดทักษะ ความรู้ที่จะส่งเสริม ความพร้อมด้านต่างๆ ให้กับเด็กในยุคปัจจุบัน	- ให้ผู้ดูแลเด็กกำหนด ลงในแผนการเรียนการ สอน - เชิญผู้มีความรู้มาให้ คำแนะนำแก่ผู้ปกครอง และผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	- ผู้ปกครองไม่ให้ความร่วมมือ - ครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้	- ผู้ปกครองและครู ผู้ดูแลเด็กยังขาด ความรู้และ แนวทางปฏิบัติ	- จัดฝึกอบรมครู ผู้ดูแลเด็กและ ผู้ปกครองในวันเปิด ภาคเรียน	ศพด. / กองการศึกษา

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลท่าปला
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ด้านการป้องกันและควบคุม โรค ๑. การป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออก วัตถุประสงค์ -เพื่อลดจำนวนผู้ป่วยเป็นโรค ใช้เลือดออก ให้เหลือน้อยที่สุด หรือเป็นศูนย์	-มีประชาชน/ นักเรียน นอกพื้นที่ มาทำงานหรือ เรียนหนังสือในพื้นที่ รับผิดชอบ ทำให้ ควบคุมการระบาด ของโรคได้ยาก	-ป้องกันไม่ให้เกิด โรคใช้เลือดออก หรือ ถ้ามีการเกิดโรค ให้ เกิดน้อยที่สุด	-อัตราการระบาดของ โรคใช้เลือดออกมี จำนวนลดลง	-มีประชาชนบางส่วน ป่วยจากการเกิดโรค ใช้เลือดออกบ้าง	-เห็นควรให้ความรู้แก่ ประชาชนในการเรื่อง การควบคุมให้มี การระบาดของ ยุ่ง่าย โดยการให้ ความรู้ตั้งแต่การดูแล ตนเองและคนใน ครอบครัวโดยรวม กันตั้งแต่การตรวจ ชีวิตดูน้ำยุ่ง่าย เพื่อ ป้องกันไม่ให้เกิด เพิ่มมากขึ้น	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม เทศบาล ตำบลท่าปลา

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลท่าปลา
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ด้านบุคลากร ๒. ผู้มีความรู้ในการจัดทำ สารเคมีและการใช้สารเคมีที่ ถูกต้อง วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบ ในงานควบคุมโรคมีความรู้ที่ ถูกต้องในการจัดทำสารเคมี และการใช้สารเคมีที่ถูกต้อง	-ผู้รับผิดชอบการใช้ สารเคมีควบคุมโรค ยังมีความรู้ที่ไม่ ครอบคลุมในเรื่อง ดังกล่าว ซึ่งอาจ ส่งผลกระทบต่อ สุขภาพของผู้ใช้ สารเคมีได้	-ผู้ที่รับผิดชอบในด้าน การควบคุมโรคได้รับ ความรู้จากการเข้ารับ การฝึกอบรมปีละ ๑ ครั้ง	-บุคลากรสามารถจัดทำ สารเคมี และใช้ สารเคมีได้	-บุคลากรที่รับผิดชอบ การปนสารเคมียังไม่ ค่อยมีความรู้เกี่ยวกับ วิธีปนสารเคมีวิธีการ ผสมอัตราส่วนของ สารเคมีและ ส่วนประกอบอื่น ซึ่ง อาจทำให้ยาที่ใช้มี ประสิทธิภาพลดลง	-เห็นควรให้ผู้ ที่รับผิดชอบในการใช้ ฝึกอบรมในการใช้ เครื่องพ่นสารเคมีที่ ถูกต้อง วิธีและ อัตราส่วนในการผสม สารเคมีและ ส่วนประกอบอื่นเพื่อ คุณภาพของน้ำยาเคมี รวมถึง รวมถึงการ ป้องกันไม่ให้เกิด อันตรายจากการใช้ สารเคมี	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม เทศบาล ตำบลท่าปลา

กองสวัสดิการ เทศบาลตำบลท่าปลา
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ด้านสวัสดิการสังคม ๑.การส่งเสริมสนับสนุน ให้ครอบครัวเข้มแข็ง วิสาหกิจ - เพื่อสมาชิกในชุมชน มีความรักความอบอุ่นใน ครอบครัว ทำให้ชุมชน เข้มแข็ง - เพื่อส่งเสริมให้มีสุขภาพ แข็งแรงและสุขภาพจิตที่ดี	- ปัญหาจากปัจจัย ภายใน เช่น ครอบครัว แตกแยกรายได้ไม่ เพียงพอ และจาก ปัจจัยภายนอก ค่า ครองชีพ รายจ่ายสูงทำ ให้ปัญหาอื่นตามมา	- การดูแลช่วยเหลือ ผู้ประสบปัญหา เช่น เด็กกำพร้า ผู้พิการ ผู้สูงอายุครอบครัวหย่า ร้างและครอบครัว ยากจน เป็นการ ช่วยเหลือเบื้องต้นและ ส่งต่อหน่วยงาน โดยตรง	- การบรรเทาทุกข์ยาก และแนวทางการ ช่วยเหลือ เช่นการ สงเคราะห์เบี้ยยังชีพ ส่งเสริมอาชีพ หรือการ ประสานหน่วยงาน ภาครัฐที่รับสามารถ ดำเนินการได้	- ปัญหาจากปัจจัย ภายใน เช่น ครอบครัวแตกแยก รายได้ไม่เพียงพอ และจากปัจจัย ภายนอก ค่าครองชีพ รายจ่ายสูงทำให้ ปัญหาอื่นตามมา	- เห็นควรให้ผู้ รับผิดชอบช่วยเหลือ และส่งเสริมให้ผู้ประสบ ปัญหาสามารถ ช่วยเหลือตัวเองได้	กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลท่าปลา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ด้านสังคมสงเคราะห์ ๒.การช่วยเหลือผู้ที่ประสบปัญหาทางสังคม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่มีคุณภาพที่ดีมีความเข้มแข็งและพัฒนาอย่างยั่งยืน	- การดูแลช่วยเหลือผู้ประสบปัญหา เช่นเด็กกำพร้า ผู้พิการ ผู้สูงอายุ ครอบครัวยากจน เป็นครอบครัวยากจน การช่วยเหลือเบื้องต้น และส่งต่อหน่วยงานโดยตรง	- ปัญหาจากปัจจัยภายใน เช่น ครอบครัวแตกแยก รายได้ไม่เพียงพอ และจากปัจจัยภายนอก ค่าครองชีพ รายจ่ายสูงทำให้ปัญหาอื่นตามมา	- การบรรเทาทุกข์ยาก และแนวทางการช่วยเหลือ เช่นการสงเคราะห์เบี้ยยังชีพ ส่งเสริมอาชีพ	- ปัญหาจากปัจจัยภายใน เช่น ครอบครัวแตกแยก รายได้ไม่เพียงพอ และจากปัจจัยภายนอก ค่าครองชีพ รายจ่ายสูงทำให้ปัญหาอื่นตามมา	- เห็นควรให้ผู้ที่เกี่ยวข้องช่วยเหลือและส่งเสริมให้ผู้ประสบปัญหาสามารถช่วยเหลือตัวเองได้	- กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลท่าปลา

กองประปา เทศบาลตำบลท่าปลา
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ -เพื่อให้สามารถ ดำเนินการ ด้านการเงิน /บัญชี มีความถูกต้อง ตรวจสอบได้	-การคุมใบเสร็จ การลงสมุด ป.๓๒ ป.๑๗ ยังใช้การ เขียนมือซึ่งอาจทำ ให้เกิดความ ผิดพลาดได้ง่าย	-นำระบบโปรแกรม ใบเสร็จสำเร็จรูปมา ใช้ในการออกใบเสร็จ -การออกใบเสร็จทำ ให้เป็นปัจจุบัน	-การคุมใบเสร็จ ต่างๆด้วยมือทำให้ การจัดทำบัญชีล่า ช้า	-นำระบบโปรแกรม ใบเสร็จสำเร็จรูป มาใช้แบบเต็ม รูปแบบ	-เจ้าหน้าที่ยังขาด ความชำนาญใน การใช้โปรแกรม สำเร็จรูป	-ส่งบุคลากรเข้า ร่วมฝึกอบรม โปรแกรมสำเร็จรูป การจัดเก็บค่า น้ำประปา	กองประปา
กิจกรรมการผลิต น้ำประปา วัตถุประสงค์							


 ผู้รายงาน
 นายสุรินทร์ ปริมาณ
 นายกเทศมนตรีตำบลท่าปลา
 ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภาคผนวก

๑. สำนักปลัดเทศบาล

๑.๑ แบบ ปค. ๔

๑.๒ แบบ ปค. ๕

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลท่าปลา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑. ด้านงานธุรการ เพื่อให้การบริหารงานในด้านต่าง ๆ ให้สามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพสมบูรณ์ครบถ้วน ๒. การประเมินความเสี่ยง - ขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรงที่เป็นข้าราชการ/พนักงานไม่เพียงพอ - ขาดความชำนาญทักษะของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ สาเหตุ เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอทำให้เกิดความล่าช้าของงาน ๓. กิจกรรมการควบคุม - ออกคำสั่งมอบหมายงานที่ดำเนินการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละบุคคล ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - ทำหนังสือแจ้งเวียนให้แต่ละกอง/สำนักลงรับหนังสือของตนเอง ๕. การติดตามประเมินผล - ตรวจสอบติดตามการปฏิบัติงานของแต่ละกอง/สำนัก ปลัดเทศบาล	- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอในระดับหนึ่งแต่ต้องการเพิ่มประสิทธิภาพโดยการส่งบุคลากรเข้าอบรม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๒. ด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อช่วยเหลือบรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชนที่ประสบภัย ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทันเวลา ๒. การประเมินความเสี่ยง - บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ - ครุภัณฑ์ยานยนต์มีอายุการใช้งานนานอยู่ใน สภาพเสื่อมโทรม - วัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ ๓. กิจกรรมการควบคุม - ปรับปรุงซ่อมแซมครุภัณฑ์ยานยนต์ให้พร้อมใช้ งานได้ตลอดเวลา - จัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้ได้อย่างเพียงพอ - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจนและ พร้อมปฏิบัติงานตลอดเวลาเมื่อเกิดภัย ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. ค้นหาข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet โทรศัพท์ โทรสาร มาช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร เช่น การค้นหาข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet เกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านบรรเทา สาธารณภัย เพื่อค้นหารายละเอียดเพิ่มเติมจาก แหล่งข้อมูลต่าง ๆ และนำมาประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมกับ งาน ๕. การติดตามประเมินผล - ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล เพื่อให้มีการติดตามระบบการควบคุม ภายในที่ปรับปรุงใหม่มีความเพียงพอต่อการควบคุม หรือไม่หากพบจุดอ่อนจะได้ทำแผนการปรับปรุงต่อไป	- ได้รับการตอบรับจากประชาชนได้รับความ ชื่นชมในการปฏิบัติงานด้านบรรเทาความ เดือดร้อน

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด มีโครงสร้างการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงาน ประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพ จึงกำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้ต่อไป



ผู้รายงาน

(นายสิทธิกร ใจกล้า)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดศาล เทศบาลตำบลท่าปลา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานด้านธุรการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงาน ในด้านต่าง ๆ ให้ สามารถดำเนินการได้ อย่างมีประสิทธิภาพ สมบูรณ์ครบถ้วน	- ขาดเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบโดยตรงที่ เป็นข้าราชการ/ บุคลากรยังขาด ความรู้ความ เชี่ยวชาญในการ ปฏิบัติงาน	- ทำหนังสือแจ้ง เวียนให้แต่ละกอง/ สำนักส่งรับหนังสือ ของตนเอง	- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ต้องการเพิ่ม ประสิทธิภาพโดยการ ส่งบุคลากรเข้าอบรม	- ขาดเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบโดยตรงที่ เป็นข้าราชการ/ ขาดความชำนาญ ทักษะของเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ	- ออกคำสั่ง มอบหมายงานที่ ดำเนินการกำหนด หน้าที่ความ รับผิดชอบของแต่ละ บุคคล - จัดส่งบุคลากรเข้า รับการอบรม	สำนักปลัดฯ

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.ดำเนินงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัย วัตถุประสงค์ เพื่อช่วยเหลือบรรเทา ความเดือดร้อนของ ประชาชนที่ประสบ ภัย ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	- ทรัพยากรคนงาน อายุการใช้งานนาน อยู่ในสภาพเสื่อม โทรม - วัสดุอุปกรณ์ใน การปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอ	- ปรับปรุงซ่อมแซม ครุภัณฑ์ยานยนต์ให้ พร้อมใช้งานได้ ตลอดเวลา	การควบคุมมีความ เหมาะสมเพียงพอใน ระดับหนึ่งแต่ เนื่องจากเป็นกิจกรรม ที่ต้องเฝ้าระวังตลอด ๒๔ ชม. และเกี่ยวข้องกับ ความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน จึงต้อง มีมาตรการติดตาม ประเมินผลอย่าง ต่อเนื่อง	- บุคลากรไม่ เพียงพอในการปฏิบัติ หน้าที่ - ครุภัณฑ์ยานยนต์ มีอายุการใช้งานนาน อยู่ในสภาพเสื่อม โทรม - วัสดุอุปกรณ์ใน การปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอ	- จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ให้ได้อย่าง เพียงพอ - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานไว้อย่าง ชัดเจนและพร้อม ปฏิบัติงานตลอดเวลา เมื่อเกิดภัย	สำนักปลัดฯ


(นายสิทธิกร ใจกล้า)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

๒. กองคลัง

๒.๑ แบบ ปค. ๔

๒.๒ แบบ ปค. ๕

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลท่าปลา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน กองคลัง มีเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ๖ อัตรา คือ ผู้อำนวยการกองคลัง ระดับต้น , นักวิชาการเงินและบัญชี ระดับชำนาญการ , นักวิชาการจัดเก็บรายได้ ระดับปฏิบัติการ พนักงานจ้างตามภารกิจ ปฏิบัติหน้าที่ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี , พนักงานจ้างทั่วไปปฏิบัติหน้าที่ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ พนักงานจ้างทั่วไปปฏิบัติงานธุรการ อัตรา กองคลังมีงานที่ต้องรับผิดชอบ ดังนี้ ๑.งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ ๒. งานการเงินและบัญชี ๓. งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน ๒.การประเมินความเสี่ยง ๑.ด้านการจัดเก็บรายได้ จุดอ่อนเรื่องการสำรวจข้อมูลทรัพย์สินและประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่ต้องจัดเก็บ ให้ครบถ้วน ในปี ๒๕๖๓ เนื่องจากการจัดเก็บตามพรบ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดทักษะและความเข้าใจในขั้นตอนการปฏิบัติ และในปี ๒๕๖๓ เกิดวิกฤตการระบาดของโรคไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ หรือโควิด ประชาชนได้รับผลกระทบต่องาน ไม่มีรายได้ การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างได้รับผลกระทบหักยอดบรรเทาโควิด ๙๐ % เทศบาลจัดเก็บ ๑๐ % ทำให้รายได้จากการจัดเก็บลดลงมาก ๒. ด้านพัสดุ จุดอ่อนเทศบาลไม่มีตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุ เทศบาลมอบหมายให้นักวิชาการจัดเก็บรายได้ ชำนาญการ ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่พัสดุ ทำให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้าง ล่าช้า เกิดข้อบกพร่อง ผิดพลาด ขาดความระมัดระวัง	กองคลัง ได้วิเคราะห์ผลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจงานที่ต้องรับผิดชอบ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมินพบว่า ในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ - งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ <u>พบว่ายังคงมีความเสี่ยง</u> เนื่องจากภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เป็นภาษีที่มีผลบังคับใช้ในปี ๒๕๖๓ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติอยู่ระหว่างการศึกษาระเบียบฯ - งานด้านพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน <u>พบว่ายังคงมีความเสี่ยง</u> เนื่องจากไม่มีตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุ มีบันทึกมอบหมายให้นักวิชาการจัดเก็บรายได้ ปฏิบัติงานพัสดุ จัดซื้อจัดจ้าง ต้องศึกษาระเบียบที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงาน

๓. กิจกรรมการควบคุม

๓.๑ ได้จ้างเหมาสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ดำเนินการลงข้อมูลต่างๆ ของงานแผนที่ภาษี ให้ครบถ้วน ส่งนักวิชาการจัดเก็บรายได้ฯ เข้าร่วมฝึกอบรม เพิ่มความรู้ เพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีของปี ๒๕๖๓ ให้ได้ครบถ้วน

๓.๒ ให้คำแนะนำกับผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติเจ้าหน้าที่พัสดุให้ศึกษาระเบียบฯ และส่งเข้ารับการอบรมในงานด้านพัสดุเพื่อเพิ่มพูนความรู้ นำมาใช้กับงานให้มากขึ้น

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

๔.๑ นำระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ มาใช้ในการจัดทำบัญชี นำระบบ internet มาใช้กับงานแผนที่ภาษีฯ และงานจัดซื้อจัดจ้าง ทำให้การทำงานรวดเร็วขึ้น

๕. การติดตามและประเมินผล

มีการติดตามสอบถาม และตรวจสอบตามเอกสาร มีการประชุมพนักงานในกอง และประชุมพนักงานร่วมกับผู้บริหารประจำเดือนทุกวันที่ ๕ และการทำบันทึกข้อตกลงผลการปฏิบัติงาน

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. งานการจัดรายได้ การสำรวจข้อมูลเพื่อนำมาประเมินในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งก่อสร้าง เพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลจัดเก็บภาษีของปี ๒๕๖๓

๒. งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุ มอบหมายนักวิชาการจัดเก็บรายได้ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่ ให้ศึกษาระเบียบที่ใช้ในการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างให้มากขึ้น

ชื่อผู้รายงาน



(นางสาวอรทัย ดันดิศุภรักษ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลท่าปลา
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ จัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างให้ครบถ้วน	ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างต้อง จัดเก็บในปี ๒๕๖๓	ประชุมพนักงานใน กองทุกคนให้ช่วยกัน ออกสำรวจข้อมูล และส่งนักวิชาการเข้า ร่วมอบรมวิธีการและ ขั้นตอนวิธีปฏิบัติ	ตรวจสอบจาก แบบภคส.๓ (แบบ ประเมินทรัพย์สินที่ ประกาศให้ประชาชน ทราบ)	ไม่ประกาศแบบ ประเมินทรัพย์สิน (ภคส.๓) ภายใน ระยะเวลาที่กำหนด	สอบถาม ขั้นตอน วิธีการประเมินจาก อปท.ใกล้เคียง เพื่อ เร่งรัดการประเมิน และจัดเก็บภาษีให้ ครบถ้วน ให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมาย ศึกษา ระเบียบให้มากขึ้น	งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง เทศบาล ตำบลท่าปลา
กิจกรรมด้านพัสดุและ ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง ถูกต้องตามระเบียบฯ	ไม่มีตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุ	เทศบาลมีบันทึก มอบหมายให้ นักวิชาการจัดเก็บ รายได้ ปฏิบัติหน้าที่ เจ้าหน้าที่พัสดุ	ตรวจสอบเอกสารการ จัดซื้อจัดจ้างให้ ถูกต้องตามระเบียบฯ ขั้นตอน	เอกสารการจัดซื้อจัด จ้าง ไม่ถูกต้อง ตก หล่น ไม่ครบถ้วน		งานพัสดุ กองคลัง เทศบาลตำบลท่าปลา

(นางสาวอรัญย์ ตันติศุภกรักษ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

๓. กองช่าง

๓.๑ แบบ ปค. ๔

๓.๒ แบบ ปค. ๕

กองช่างเทศบาลตำบลท่าปลา

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม ๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่างเทศบาลตำบลท่าปลา ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ (ความเสี่ยงเดิมตามแบบ ปย..๒ ในงวดปีที่ผ่านมา) คือ ๑ กิจกรรม อย่างไรก็ตาม มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ แนวทาง ที่มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติมในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ตลอดจนการปรับเปลี่ยนหรือโยกย้ายบุคลากรในกองช่าง ทำให้มีเรื่องที่ต้องปรับปรุงดังนี้ <u>๑ . งานออกแบบและควบคุมอาคาร</u> ๑.๑ การออกแบบ และการเขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง ๑.๒ การประมาณการราคาก่อสร้าง <u>๒ . งานประสานสาธารณูปโภค</u> ๒.๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ ๒.๒ งานซ่อมบำรุงทาง -มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้ -มีกิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างาน กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม งานในส่วนการออกแบบยังพบข้อผิดพลาด ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้แล้ว

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน ๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	-ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัด เทศบาลตำบลท่าปลา รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร -ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ เสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง เทศบาลตำบลท่าปลา มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามที่บางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน _____

(นายอดุลย์ ถาคำ)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองช่าง

๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

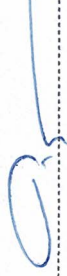
ชื่อหน่วยงาน กองช่าง เทศบาลตำบลท่าปลา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานออกแบบและ ควบคุมอาคาร ๑.๑ การออกแบบ และ การเขียนแบบแปลนงาน ก่อสร้าง ๑.๒ การประมาณการ ราคาก่อสร้าง	มีความเสี่ยง ๑.๑ การออกแบบ และ การเขียนแบบแปลนงาน ก่อสร้าง ๑.๒ การประมาณการ ราคาก่อสร้าง	มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน ประจำปี และการ มอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็น ทางการในการปฏิบัติ หน้าที่ในแต่ละส่วนที่ ชัดเจน เหมาะสม และ เพียงพอ	การกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมาย จากผู้บริหารผลดีต่อ การควบคุมและติดตาม ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ งานในส่วนการ ออกแบบยังพบ ข้อผิดพลาด และ ประมาณการราคางาน ก่อสร้าง ยังต้องการ ปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติม	ความเสี่ยง ๑ การออกแบบ และการเขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง ๒ การประมาณการราคาก่อสร้าง ผลกระทบ อาจทำให้การออกแบบล่าช้าอันเนื่องจากการขึ้นตอนของการ ออกแบบที่ต้องมีผู้เกี่ยวข้องมารับรองแบบในบางงาน อาจ ทำให้งานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบ และอาจทำให้ต้องมี การแก้ไขแบบแปลนหรืองบประมาณงานก่อสร้างรวมถึง สัญญาจ้าง หรืออาจมีความรับผิดชอบเกิดของ เจ้าหน้าที่เกิดขึ้นได้ สาเหตุ เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน และภารกิจที่ รับผิดชอบ ความเร่งด่วน แรงจูงใจของงานบางโครงการทำ ให้อาจเกิดความผิดพลาด รวมถึงระเบียบ กฎหมายที่มี การเปลี่ยนแปลง แก้ไขเพิ่มเติมตลอดเวลา	๑. ดำเนินการสรรหา บุคลากรตามกรอบ อัตรากำลังให้ครบถ้วน เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน หรือจ้าง เหมาบริการในงานที่ เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้ เพียงพอตามความ เหมาะสม ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ มีหน้าที่รับผิดชอบเข้า ร่วมอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะ เทคนิค ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้ อย่างถูกต้อง	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ ๑. นายช่าง โยธา ๒. ผอ.กอง ช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ การดำเนินงานของ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานประสาน สาธารณูปโภค ๒.๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ดำเนินการด้าน ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ และการขยายเขตไฟฟ้าใน พื้นที่รับผิดชอบเทศบาล ตำบลท่าปลาเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ	ผู้บังคับบัญชา กำหนดให้มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการประจำปี ตามแนวทางการปฏิบัติที่ กำหนดไว้ และให้มีการ รายงานสรุปผลการ ดำเนินงานตามแผน รายงานปัญหาและ อุปสรรคให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ ประจำเดือน/งวด/ปี ตามความจำเป็นและ ความเหมาะสม	การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานรวมทั้งมีการ มอบหมายจากผู้บริหารมีผลดี ต่อการควบคุมและติดตามใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ งาน ในส่วน งานซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ และงานขยายเขต ไฟฟ้าภายในพื้นที่รับผิดชอบ ของกองช่าง เทศบาลตำบล ท่าปลา ยังพบว่าการสำรวจ ไฟฟ้าแสงสว่างสาธารณะเป็นไป อย่างล่าช้า และข้อมูลยังไม่ ครบถ้วน ยังต้องการปรับปรุง กิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม	ความเสี่ยง ๑. งานไฟฟ้าสาธารณะ ผลกระทบ ทำให้การดำเนินการแก้ไข ซ่อมแซม ปรับปรุง ยังมีความล่าช้า อาจส่งผลกระทบต่อ ชีวิตประจำวันของประชาชนและ อาจเกิดการร้องเรียนปัญหาต่อ หน่วยงานได้ สาเหตุ เนื่องจากไม่มีตัวผู้ปฏิบัติงานตรง ตามสายงาน และใช้วิธีประสาน กับผู้นำชุมชนแต่ละหมู่บ้านแจ้ง ปัญหาไฟฟ้าชำรุด และไม่มี แผนปฏิบัติงานประจำปีกำหนด แนวทางขั้นตอนการดำเนินงาน อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรม	๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากร ตามกรอบอัตราค่าจ้างให้ ครบถ้วนเพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมา บริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม ให้เพียงพอตามความเหมาะสม ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ทำหน้าที่ รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะ เทคนิค ศักยภาพ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ นำมาใช้ปฏิบัติงานให้ได้ ถูกต้อง	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ ๑.ผอ.นายช่าง โยธา ๒.ผอ.กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการดำเนินงานของรัฐ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. งานประสาน สาธารณูปโภค ๒.๒. งานซ่อมบำรุงทาง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การซ่อมบำรุงทางเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนในพื้นที่ในการสัญจร การขนส่ง ในชีวิตประจำวัน	๑. งานซ่อมบำรุงทาง	ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแล ให้มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี และให้สรุปผลการปฏิบัติงานดำเนินการตามแผนฯ ประจำปี/งวด/ปีตามความเหมาะสม กำหนดแผนการซ่อมบำรุงเครื่องจักรกลให้เหมาะสม เพื่อให้เครื่องจักรกลอยู่ในสภาพที่ใช้งานได้ตลอด เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเป็นไปตามแผนฯ	การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งการมอบหมายจากผู้บริหารมีผลดีต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอในส่วน งานซ่อมบำรุงทาง ดำเนินการยังไม่เป็นไปตามแผน ยังมีความล่าช้า ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม	<u>ความเสี่ยง</u> งานซ่อมบำรุงทาง <u>ผลกระทบ</u> ทำให้เกิดความล่าช้า การซ่อมบำรุงทางใช้เวลาที่คลาดเคลื่อนจากการกำหนดไว้ กระทบตารางการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ในภาพรวม และการใช้เส้นทางสัญจรของประชาชนในพื้นที่ <u>สาเหตุ</u> การขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานการตัดถาง ต้นไม้ตลอดเส้นทางที่ดำเนินการซ่อมบำรุง เป็นส่วนหนึ่งให้กำหนดการทำงานในแต่ละพื้นที่คลาดเคลื่อนไปจากที่คาดการณ์ไว้ และเครื่องมือเครื่องจักรที่ใช้ในการปฏิบัติงานเกิดชำรุด ต้องใช้เวลาในการซ่อมบำรุง เป็นอีกหนึ่งสาเหตุที่ทำให้ทำงานไม่เป็นไปตามแผน	๑. กำหนดให้มีการจัดทำแผนการซ่อมบำรุงเครื่องมือเครื่องจักรวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานที่ให้อยู่ในสภาพที่ใช้งานได้เสมอ และกำกับ ติดตามการรายงานผลอย่างเคร่งครัด ๒. สำรวจความจำเป็น และปริมาณงาน เพื่อจัดสรรกำลังคนให้เพียงพอและเหมาะสม	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๖๓ ๑. นายช่างโยธา ๒. ผอ.กองช่าง

ชื่อผู้รายงาน



(นายอดุลย์ ฤคำ)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองช่าง

๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

๔. กองการศึกษา

๔.๑ แบบ ปค. ๔

๔.๒ แบบ ปค. ๕

กองการศึกษา เทศบาลตำบลท่าปลา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้ให้ความสำคัญต่อการบริหารงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อให้การบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นแหล่งเรียนรู้ในด้านต่าง ๆ โดยเด็กที่เข้าเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทุกคนได้รับการพัฒนาในด้านต่าง ๆ ครบถ้วนทั้งด้านอารมณ์ สังคม สามารถอยู่ร่วมกับคนอื่นได้อย่างมีความสุข พร้อมทั้งส่งเสริมให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นศูนย์ที่ได้มาตรฐาน เป็นที่ต้องการของผู้ปกครองที่จะนำบุตรหลานมาเข้าเรียน	สภาพแวดล้อมการควบคุมในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานเพื่อให้กิจกรรมต่าง ๆ สมฤทธิ์ผลและเพื่อเป็นการควบคุมความเสี่ยงที่พร้อมจะเกิดขึ้น	มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วไปที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ ซึ่งจะทำให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงโดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติและปฏิบัติงานได้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติ
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - มีการประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินงานให้ผู้ปกครอง, ประชาชนทั่วไป และหน่วยงานอื่น ๆ ได้ทราบ - จัดหาระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องมาศึกษาเพื่อให้เป็นข้อมูลในการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น	ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง จากคณะกรรมการบริหารศูนย์, ผู้ปกครอง, ชุมชน, หน่วยงานต่าง ๆ หากพบข้อบกพร่องก็จะได้นำดำเนินการแก้ไขทันที	ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา มีโครงสร้างการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้ต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางบัวบาน อุทัย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กองการศึกษา เทศบาลตำบลท่าปลา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัด/องค์กร	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ด้านอาคารสถานที่ สิ่งแวดล้อมและความ ปลอดภัย ๑. การป้องกันอุบัติเหตุที่ อาจเกิดกับเด็ก วัด/วัดประสงฆ์ - เพื่อเป็นการป้องกันมิให้ เกิดอุบัติเหตุกับเด็กในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กฯ	- เด็กบางคนที่ไม่ยอม นอนช่วงกลางวันแอบหนี ออกประตูรั้วทางเข้า มานอกถนน	- มีให้เด็กออกนอก บริเวณที่ไม่อนุญาต	- เด็กเชื้อเพลิงและไม้ ออกนอกบริเวณที่ กำหนดไว้	- เด็กบางคนยัง หนีออกนอก บริเวณในเวลา ที่ครูผู้ดูแลเด็กเผลอ	- ครัวให้ครูผู้ดูแล เด็กคอยสอดส่อง ดูแลอย่างใกล้ชิด และปิดประตูรั้ว ด้านนอก	ศพด. / กองการศึกษา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<u>ด้านการจัดการศึกษา</u> <u>ปฐมวัย</u> ๑. การเฝ้าระวังและป้องกันโรคติดต่อที่พบบ่อยในเด็ก <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ความรู้เบื้องต้นแก่ผู้ปกครองในการสังเกตอาการที่เกิดขึ้นกับเด็ก	- เด็กเล็กช่วงอายุ ๒ - ๖ ขวบ จะป่วยบ่อย	- จัดอบรมให้ความรู้แก่ผู้ปกครองและครูผู้ดูแลเด็ก - จัดทำแผ่นพับประชาสัมพันธ์แจ้งให้ผู้ปกครอง - เชิญผู้แทนจากสาธารณสุขอำเภอ, โรงพยาบาลในพื้นที่เข้าร่วมให้ความรู้แก่ผู้ปกครองและครูผู้ดูแลเด็ก	- มีการประเมินผลโดยวิธีให้ผู้ปกครองและครูผู้ดูแลเด็กตอบคำถาม - การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงได้	- ผู้ปกครองบางรายไม่ให้ความสำคัญของการอบรม ไม่สนใจที่จะรับข้อมูล	- ควรชี้แจงให้ผู้ปกครองให้ความสำคัญกับบุตรหลาน	ศพด. / กองการศึกษา
- เพื่อให้ทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในการป้องกันโรครุมให้เกิดขึ้นกับเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก						

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. การส่งเสริมพัฒนาการ เด็กให้สมวัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เด็กเติบโตสมวัย และมีความพร้อมในด้าน ต่าง ๆ	- ผู้ปกครองและครู ผู้ดูแลเด็กยังขาดทักษะ ความรู้ที่จะส่งเสริม ความพร้อมด้านต่างๆ ให้กับเด็กในยุคปัจจุบัน	- ให้ผู้ดูแลเด็กกำหนด ลงในแผนการเรียนการ สอน - เชิญผู้มีความรู้มาให้ คำแนะนำแก่ผู้ปกครอง และผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	- ผู้ปกครองไม่ให้ ความร่วมมือ - ครูผู้ดูแลเด็กยังขาด ความรู้	- ผู้ปกครองและครู ผู้ดูแลเด็กยังขาด ความรู้และ แนวทางปฏิบัติ	- จัดอบรมครูผู้ดูแล เด็กและผู้ปกครอง ในวันเปิดภาคเรียน	ศพด. / กองการศึกษา

ชื่อผู้รายงาน.....


(นางบัวบาน อุทัยพันธ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 ศึกษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๕.๑ แบบ ปค. ๔

๕.๒ แบบ ปค. ๕

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลท่าปลา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับงานควบคุมโรค เนื่องจากต้องจากมีให้มีการแพร่ระบาดของโรคออกในเขตเทศบาลตำบลท่าปลา รวมถึงได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับวิธีการใช้สารเคมีเพื่อประสิทธิภาพของงานควบคุมโรค	สภาพแวดล้อมการควบคุมในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานเพื่อกิจกรรมในงานควบคุมโรคสัมฤทธิ์ผล บรรลุตามวัตถุประสงค์ และเพื่อเป็นการควบคุมความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	มีการประเมินความเสี่ยงโดยการนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วไปที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ทำให้มั่นใจ เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้ ซึ่งจะทำให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงโดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติและปฏิบัติงานได้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติ
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - มีการประชาสัมพันธ์ในสื่อต่าง ๆ เช่น การจัดหน่วยรณประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่ กาประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย สื่อแผ่นพับ บอร์ดประชาสัมพันธ์ โดยเน้นให้ประชาชนรู้จักป้องกันเบื้องต้นที่ใกล้ตัว ก่อนคือการป้องกันการเกิดลูกน้ำยุงลาย	ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่
๕. กิจกรรมการติดตามผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง จากผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เจ้าหน้าที่ด้านงานควบคุมโรคจากโรงพยาบาลท่าปลา และประชาชนในเขตเทศบาลตำบลท่าปลา	ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหาร มีการติดตามปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีโครงสร้างการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพจึงกำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้ต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....



(นางบัวบาน อุทัย)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลท่าปลา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ด้านการป้องกันและควบคุม โรค ๑. การป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออก วัตถุประสงค์ -เพื่อลดจำนวนผู้ป่วยเป็นโรค ใช้เลือดออก ให้เหลือน้อยที่สุด หรือเป็นศูนย์	-มีประชาชน/ นักเรียน นอกพื้นที่ ที่มาทำงานหรือ เรียนหนังสือในพื้นที่ รับผิดชอบ ทำให้ ควบคุมการระบาด ของโรคได้ยาก	-ป้องกันไม่ให้เกิดการเกิด โรคใช้เลือดออก หรือ ถ้ามีการเกิดโรค ให้ เกิดน้อยที่สุด	-อัตราการระบาดของ โรคใช้เลือดออกมี จำนวนลดลง	-มีประชาชนบางส่วน ป่วยจากการเกิดโรค ใช้เลือดออกบ้าง	-เห็นควรให้ความรู้แก่ ประชาชนในการเรื่อง การควบคุมไม่ให้เกิดการ แพร่ระบาดของ ยุงลาย โดยการให้ ความรู้ตั้งแต่การดูแล ตนเองและคนใน ครอบครัวโดยรวมเมื่อ กันตั้งแต่การตรวจ ชีวิตลูกน้ำยุงลาย เพื่อ ป้องกันไม่ให้ยุงตัวแก่ เพิ่มมากขึ้น	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม เทศบาล ตำบลท่าปลา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ด้านบุคลากร ๒. ผู้มีความรู้ในการฉ้อโกงสารเคมีและการใช้สารเคมีที่ถูกต้อง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในงานควบคุมโรคมีความรู้ที่ถูกต้องในการฉ้อโกงสารเคมี และการใช้สารเคมีที่ถูกต้อง	- ผู้รับผิดชอบการใช้สารเคมีควบคุมโรคยังมีความรู้ที่ไม่ครอบคลุมในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อสุขภาพของผู้ใช้สารเคมีได้	- ผู้ที่รับผิดชอบในการควบคุมโรคได้รับการควบคุมโรคได้ รับความรู้จากการเข้ารับการอบรมปีละ ๑ ครั้ง	- บุคลากรสามารถฉ้อโกงสารเคมี และใช้สารเคมีได้	- บุคลากรที่รับผิดชอบการปนสารเคมียังไม่ค่อยมีความรู้เกี่ยวกับวิธีปนสารเคมีวิธีการผสมอัตราส่วนของสารเคมีและส่วนประกอบอื่น ซึ่งอาจทำให้น้ำยาที่ใช้มีประสิทธิภาพลดลง	- เห็นควรให้ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการใช้เครื่องปนสารเคมีที่ถูกต้องรู้วิธีและอัตราส่วนในการผสมสารเคมีและส่วนประกอบอื่นเพื่อคุณภาพของน้ำยาเคมี รวมถึงการป้องกันไม่ให้เกิดอันตรายจากการใช้สารเคมี	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลท่าปลา

ชื่อผู้รายงาน.....


(นางบัวบาน อุทัยพันธ์)
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

๖. กองการประปา

๖.๑ แบบ ปค. ๔

๖.๒ แบบ ปค. ๕

กองประปา เทศบาลตำบลท่าปลา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองประปา มีภารกิจตามโครงสร้างในคำสั่งแบ่งงาน คือ งานประปา ภารกิจของแต่ละงาน ยังมีความเสี่ยง/จุดอ่อน คือ สภาพแวดล้อมภายใน -พนักงานขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติหน้างานการสื่อสารและการแบ่งงาน สภาพแวดล้อมภายนอก -น้ำในแหล่งน้ำไม่เพียงพอต่อความต้องการใช้น้ำเมื่อเข้าฤดูแล้ง ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานเพื่อให้กิจกรรมในการควบคุมระบบผลิตน้ำประปาให้บรรลุตามวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการควบคุมความเสี่ยงที่พร้อมจะเกิดขึ้น ๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีการควบคุม ระบบผลิตน้ำประปา เพื่อให้ประชาชนเกิดความมั่นใจในการอุปโภคบริโภคน้ำประปา ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - มีการประชาสัมพันธ์ในสื่อต่าง ๆ เช่น การจัดหน่วยรถประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่ การประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย ดิจบอร์ดประชาสัมพันธ์ โดยเน้นเรื่องการใช้งานอย่างประหยัด	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน -มีการจัดประชุมพนักงานประจำเดือนและแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วไปที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยเสี่ยง มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงโดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติและปฏิบัติงานได้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติ ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องจากผู้อำนวยการกองประปา, เจ้าหน้าที่ด้านงานผลิตน้ำประปาและประชาชนในเขตเทศบาลตำบลท่าปลา หากพบข้อบกพร่องก็จะดำเนินการแก้ไขทันที	ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง

ผลการประเมินโดยรวม

กองประปา มีโครงสร้างการควบคุมภายในที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ

จึงกำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้ต่อไป

ชื่อผู้รายงาน..... 

(นายกิตติ เย็นยอดวิชัย)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายผลิต นักบริหารงานประปา

วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองประปา เทศบาลตำบลท่าปลา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมาย ที่ตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ -เพื่อให้สามารถ ดำเนินการ ด้าน การเงิน /บัญชี มีความถูกต้อง ตรวจสอบได้ กิจกรรมการผลิต น้ำประปา วัตถุประสงค์	-การคุมใบเสร็จ การลงสมุด ป. ๓๒ ป.๑๗ ยังใช้ การเขียนมีมือซึ่ง อาจทำให้เกิด ความผิดพลาด ได้ง่าย	-นาระบบ โปรแกรมใบเสร็จ สำเร็จรูปมาใช้ใน การออกใบเสร็จ -การออกใบเสร็จ ทำให้เป็นปัจจุบัน	-นาระบบโปรแกรม ใบเสร็จสำเร็จรูป มาใช้แบบเต็ม รูปแบบ	-เจ้าหน้าที่ยังขาด ความชำนาญใน การใช้โปรแกรม สำเร็จรูป	-ส่งบุคลากรเข้า ร่วมอบรม โปรแกรม สำเร็จรูปการ จัดเก็บค่า น้ำประปา	กองประปา (นายกิตติ เย็นยอดวิชัย) หัวหน้าฝ่ายผลิต นักบริหารงานประปา วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

๗. กองสวัสดิการสังคม

๗.๑ แบบ ปค. ๔

๗.๒ แบบ ปค. ๕

กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลท่าปลา
รายงานประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ สภาพปัญหาด้านสังคม เศรษฐกิจ คุณภาพชีวิตโดยกลุ่มของผู้สูงอายุ ผู้พิการ เด็กกำพร้า เด็กด้อยโอกาส ผู้ที่มีฐานะยากจน ท้องไม่พร้อม ๑.๒ การขาดบุคลากรเฉพาะด้าน ในการดำเนินงานกิจกรรม/โครงการฯ ๑.๓ ระเบียบฯ ในการดำเนินการช่วยเหลือยังไม่ชัดเจน ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานเพื่อให้กิจกรรมในงานสวัสดิการสังคม สงเคราะห์ บรรลุตามวัตถุประสงค์ และเพื่อเป็นการควบคุมความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น ๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ทำให้อย่างมั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ ซึ่งจะให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น ๔. การสนทนาและการสื่อสาร มีการประชาสัมพันธ์ในสื่อต่างๆ เช่น การจัดกิจกรรมและการประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย การประชุมประจำเดือน สื่อแผ่นพับ บอร์ดประชาสัมพันธ์ โดยเน้นให้ประชาชนรู้จัก ป้องกันเบื้องต้นที่ใกล้ตัวก่อนคือการสร้างความเข้มแข็งในชุมชน สร้างคุณภาพชีวิตที่ดี ๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง จากผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม เจ้าหน้าที่ดำเนินงานสวัสดิการสังคม จากภาคีเครือข่าย และประชาชนเขตเทศบาลตำบลท่าปลา	- การควบคุมไม่เพียงพอ สมควรนำไปเป็นความเสี่ยงต่อไปและมีส่วนที่ได้รับการประเมิน ไปปรับหาแนวทางการแก้ไขปัญหา - กิจกรรมในการดำเนินงาน ขาดบุคลากรที่มีความรู้โดยตรง เช่น นักสังคมสงเคราะห์ ที่มีความสามารถในการดำเนินกิจกรรม - การช่วยเหลือผู้ประสบปัญหาทางสังคมไม่สามารถช่วยเหลือได้ เนื่องจากไม่มีระเบียบรองรับฯ - มีการประเมินความเสี่ยงโดยการนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วไปที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยเสี่ยง - มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงโดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติและปฏิบัติงานได้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติ - ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ - ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง

ผลการประเมินโดยรวม

กองสวัสดิการสังคม มีโครงสร้างการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้ต่อไป

ชื่อผู้รายงาน



(นางเมะยูรี คำมงคล)

ตำแหน่ง รักษาการผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงานย่อย กองสวัสดิการ เทศบาลตำบลท่าปาล
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ด้านสวัสดิการสังคม ๑.การส่งเสริมสนับสนุน ให้ครอบครัวเข้มแข็ง วิสาหกิจ - เพื่อสมาชิกในชุมชน มีความรักความอบอุ่นใน ครอบครัว ทำให้ชุมชน เข้มแข็ง - เพื่อส่งเสริมให้มีสุขภาพ แข็งแรงและสุขภาพจิตที่ดี	- ปัญหาจากปัจจัย ภายใน เช่น ครอบครัว แตกแยก รายได้ไม่ เพียงพอ และจาก ปัจจัยภายนอก ค่า ครองชีพ รายจ่ายสูง ทำให้ปัญหาอื่น ๆ ตามมา	- การดูแลช่วยเหลือ ผู้ประสบปัญหา เช่น เด็ก กำพร้า ผู้พิการ ผู้สูงอายุ ครอบครัวหย่าร้างและ ครอบครัวยากจน เป็น การช่วยเหลือเบื้องต้น และส่งต่อหน่วยงาน โดยตรง	- การบรรเทาทุกข์ยาก และแนวทางการ ช่วยเหลือ เช่น การ สงเคราะห์เบี้ยยังชีพ ส่งเสริมอาชีพ หรือการ ประสานหน่วยงาน ภาครัฐที่รับสามารถ ดำเนินการได้	- ปัญหาจากปัจจัย ภายใน เช่น ครอบครัวแตกแยก รายได้ไม่เพียงพอ และจากปัจจัย ภายนอก ค่าครองชีพ รายจ่ายสูง ทำให้ ปัญหาอื่น ๆ ตามมา	- เห็นควรให้ผู้ รับผิดชอบช่วยเหลือ และส่งเสริมให้ผู้ประสบ ปัญหาสามารถ ช่วยเหลือตัวเองได้	กองสวัสดิการ สังคม เทศบาลตำบล ท่าปาล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ด้านสังคมสงเคราะห์ ๒.การช่วยเหลือผู้ประสบปัญหาทางสังคม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น และพัฒนาย่างยั่งยืน	- การดูแลช่วยเหลือผู้ประสบปัญหา เช่น เด็กกำพร้า ผู้พิการ ผู้สูงอายุ ครอบครัวหย่าร้างและครอบครัวยากจน เป็น การช่วยเหลือเบื้องต้น และส่งต่อหน่วยงานโดยตรง	- ปัญหาจากปัจจัยภายใน เช่น ครอบครัวแตกแยก รายได้ไม่เพียงพอ และจากปัจจัยภายนอก ค่าครองชีพ รายจ่ายสูงทำให้ปัญหาอื่นตามมา	- การบรรเทาทุกข์ยาก และแนวทางการช่วยเหลือ เช่น การสงเคราะห์เบี้ยยังชีพ ส่งเสริมอาชีพ	- ปัญหาจากปัจจัยภายใน เช่น ครอบครัวแตกแยก รายได้ไม่เพียงพอ และจากปัจจัยภายนอก ค่าครองชีพ รายจ่ายสูงทำให้ปัญหาอื่นตามมา	- เห็นควรให้ผู้ที่เกี่ยวข้องส่งเสริมให้ผู้ประสบปัญหาสามารถช่วยเหลือตัวเองได้	- กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลท่าปลา

ชื่อผู้รายงาน

(นางมะยี่รี คำมงคล)

ตำแหน่ง รก.ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค. ๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายอำเภอท่าปลา

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลท่าปลา ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้วยการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ หนี้เวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลท่าปลา มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



(นางมะยรี คำมงคล)

ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาลตำบลท่าปลา

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

- ๑.๑ กิจกรรมด้านธุรการ
- ๑.๒ กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๓ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้
- ๑.๔ กิจกรรมด้านพัสดุและทรัพย์สิน
- ๑.๕ กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร
- ๑.๖ กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ
- ๑.๗ กิจกรรมงานซ่อมบำรุงทาง
- ๑.๘ กิจกรรมการป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดกับเด็ก
- ๑.๙ กิจกรรมการเฝ้าระวังและป้องกันโรคติดต่อที่พบบ่อยในเด็ก
- ๑.๑๐ กิจกรรมส่งเสริมพัฒนาการเด็กให้สมวัย

๑.๑๑ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก

๑.๑๒ กิจกรรมการด้านบุคลากรผู้ให้ความรู้ในการฉีดพ่นสารเคมีและการใช้สารเคมีที่ถูกต้อง

๑.๑๓ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๑.๑๔ กิจกรรมด้านสวัสดิการสังคม

๑.๑๕ กิจกรรมด้านสังคมสงเคราะห์

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านธุรการ

- ออกคำสั่งมอบหมายงานที่ดำเนินการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละบุคคล

๑.๒ กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- จัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอ
- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจนและพร้อมปฏิบัติงานตลอดเวลาเมื่อเกิดภัย

๑.๓ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

- ให้นักวิชาการจัดเก็บรายได้ ขอมูลการซื้อขายที่ดินจากสำนักงานที่ดินจังหวัดอุดรดิตถ์ เพื่อนำมาปรับปรุงข้อมูลให้ถูกต้อง

๑.๔ กิจกรรมด้านพัสดุและทรัพย์สิน

- หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุแนะนำ ตรวจสอบและส่งเจ้าหน้าที่พนักงานพัสดุเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อนำความรู้มาปฏิบัติงานให้ถูกต้อง

๑.๕ กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร

- ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม
- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

๑.๖ กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ

- ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม
- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

๑.๗ กิจกรรมงานซ่อมบำรุงทาง

- กำหนดให้มีการจัดทำแผนการซ่อมบำรุงเครื่องมือเครื่องจักรวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ให้อยู่ในสภาพที่ใช้งานได้เสมอและกำชับติดตามการรายงานผลอย่างเคร่งครัด
- สำรวจความจำเป็นและปริมาณงานเพื่อจัดสรรกำลังคนให้เพียงพอและเหมาะสม

๑.๘ กิจกรรมการป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดกับเด็ก

- ควรให้ครูผู้ดูแลเด็กคอยสอดส่องดูแลอย่างใกล้ชิดและปิดประตูรั้วด้านนอก

๑.๙ กิจกรรมการเฝ้าระวังและป้องกันโรคติดต่อที่พบบ่อยในเด็ก

- ชี้แจงให้ผู้ปกครองให้ความสำคัญกับบุตรหลาน

๑.๑๐ กิจกรรมส่งเสริมพัฒนาการเด็กให้สมวัย

- จัดอบรมครูผู้ดูแลเด็กและผู้ปกครองในวันเปิดภาคเรียน

๑.๑๑ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก

- ให้ความรู้แก่ประชาชนในเรื่องการควบคุมมิให้มีการแพร่ระบาดของยุงลาย โดยการให้ความรู้ตั้งแต่การดูแลตนเองและคนในครอบครัวโดยรวมมือกันตั้งแต่การตัดวงจรชีวิตลูกน้ำยุงลาย เพื่อป้องกันมิให้มียุงตัวแก่เพิ่มมากขึ้น

๑.๑๒ กิจกรรมการด้านบุคลากรผู้ให้ความรู้ในการฉีดพ่นสารเคมีและการใช้สารเคมีที่ถูกต้อง

- ให้ผู้ที่รับผิดชอบได้รับการอบรมในการใช้เครื่องพ่นสารเคมีที่ถูกต้อง รู้วิธีและอัตราส่วนในการผสมสารเคมีและส่วนประกอบอื่นเพื่อคุณภาพของน้ำยาเคมีรวมถึงป้องกันไม่ให้อันตรายจากการใช้สารเคมี

๑.๑๓ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

- จัดส่งบุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรมโปรแกรมสำเร็จรูปการจัดเก็บค่าน้ำประปา

๑.๑๔ กิจกรรมด้านสวัสดิการสังคม

- ให้ผู้ที่รับผิดชอบช่วยเหลือและส่งเสริมให้ผู้ประสบปัญหาสามารถช่วยเหลือตัวเองได้

๑.๑๕ กิจกรรมด้านสังคมสงเคราะห์

- ให้ผู้ที่รับผิดชอบช่วยเหลือและส่งเสริมให้ผู้ประสบปัญหาสามารถช่วยเหลือตัวเองได้

