

รายงาน
การติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
เทศบาลเมืองทับกวาง

คำนำ

ด้วยหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ผู้กับดูแล ภายใน ๙๐ วัน นับจากสิ้นปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

เพื่อให้การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ของเทศบาลเมืองทับกวาง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เทศบาลเมืองทับกวางจึงได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ พร้อมสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของสำนัก/กอง เพื่อติดตามประเมินผลวิเคราะห์และปรับปรุงให้มีการบริหาร จัดการที่ดีมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและมีมาตรฐาน ซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จและสร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรให้มีความโปร่งใส สุจริตและเที่ยงธรรมต่อไป

เทศบาลเมืองทับกวาง

พฤศจิกายน ๒๕๖๙

แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลควบคุมภายใน

(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดสระบุรี

เทศบาลเมืองทับกวาง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีที่สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลเมืองทับกวาง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดสระบุรี

อย่างไรก็ดีมีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑.ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ภารกิจด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๒. ภารกิจด้านงานการเงินและบัญชี
๓. ภารกิจด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
๔. ภารกิจด้านการจัดเก็บรายได้
๕. ภารกิจด้านการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง (พัสดุ)
๖. ภารกิจงานจัดเก็บเอกสารและงานระบบสารบรรณ
๗. ภารกิจด้านการประมาณราคาก่อสร้าง การเขียนแบบก่อสร้าง
๘. ภารกิจด้านคำร้อง
๙. ภารกิจด้านการบริหารงบประมาณเงินอุดหนุนโครงการอาหารกลางวันสถานศึกษาในสังกัดและสังกัด สพฐ. ในเขตพื้นที่เทศบาลเมืองทับกวาง
๑๐. ภารกิจด้านงานรักษาความสะอาด
๑๑. ภารกิจด้านงานส่งเสริมสุขภาพ
๑๒. ภารกิจด้านงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ
๑๓. ภารกิจด้านงานสัตวแพทย์
๑๔. ภารกิจด้านศูนย์บริการสาธารณสุข
๑๕. ภารกิจด้านกายภาพบำบัด
๑๖. ภารกิจโครงการฝึกอบรมเพิ่มความรู้และพัฒนาศักยภาพคณะกรรมการชุมชน
๑๗. ภารกิจด้านโครงการจัดเวทีประชาคมเพื่อจัดทำแผนชุมชน
๑๘. ภารกิจด้านการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์
๑๙. ภารกิจด้านโครงการเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิด

๒๐. ภารกิจด้านโครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ

๒๑. ภารกิจด้านงานสรรหาบรรจุและแต่งตั้งและเลื่อนระดับ

๒๒. ภารกิจด้านการพัฒนาบุคลากร

๒๓. ภารกิจด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) กรณีเพิ่มเติมแผนพัฒนา

๒๔. ภารกิจด้านการจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปี

๒๕. ภารกิจด้านการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี

๒.การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ภารกิจด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย :

- จัดทำรายงานเสนอผู้บริหารทราบ ปีละ ๔ ครั้ง ของงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๒ ภารกิจด้านงานการเงินและบัญชี (กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ)

(๑) มีการตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ถูกต้องก่อนทำการเบิกจ่ายเงิน

(๒) มีการตรวจสอบลายเซ็นในเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนจัดทำฎีกา

(๓) มีการตรวจสอบความถูกต้องทั้งหมดของฎีกาและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายอีกครั้งก่อนนำ เก็บเข้าแฟ้มเมื่อจ่ายเงินเรียบร้อยแล้วแต่อย่างใรก็ตามเทศบาลเมืองทับกวาง ควรมีการควบคุมต่อไป เพื่อไม่ให้มีความผิดพลาดเกิดขึ้นได้

๒.๓ ภารกิจด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (กิจกรรมด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

(๑) มีคำสั่งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน

(๒) เจ้าหน้าที่ พนักงานจ้าง เข้ารับการฝึกอบรมระบบ Ltax๓๐๐๐

(๓) การจัดทำแผนที่ภาษีและนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษี มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุมภายใน

(๔) มีการออกภาคสนาม สำรวจพื้นที่ภายในเขตตำบลทับกวาง

(๕) มีการนำระบบโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน Ltax๓๐๐๐ มาใช้ประกอบ

๒.๔ ภารกิจด้านการจัดเก็บรายได้

(๑) มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน

(๒) จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย

(๓) จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษี

(๔) จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษี

(๕) มีการบริการรับชำระภาษีช่วงพักเที่ยง ตั้งแต่เวลา ๑๒.๐๐ น.-๑๓.๐๐ น.

(๖) มีการเปิดรับชำระภาษีนอกเวลาราชการ วันหยุดเสาร์- อาทิตย์ ตั้งแต่ เวลา ๐๘.๓๐ - ๑๖.๓๐ น.

๒.๕ ภารกิจด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน (การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง)

- มีคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร

๒.๖ ภารกิจด้านจัดเก็บเอกสารและงานระบบสารบรรณ

(๑) มีคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร

(๒) ตรวจสอบทะเบียนควบคุมหนังสือรับ-ส่ง

(๓) ตรวจสอบการจัดเก็บเอกสาร

๒.๗ ภารกิจด้านการประมาณราคาก่อสร้าง การเขียนแบบก่อสร้าง

(๑) ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมที่เกี่ยวกับงานเพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจ ช่วงที่ผ่านมายังไม่สามารถส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมได้เนื่องจากสถานการณ์โควิดระบาด

(๒) การค้นคว้าข้อมูลใหม่ๆ ราคางานวัสดุที่ปรับเปลี่ยนผันผวนตามเศรษฐกิจยังขาดโปรแกรมในการคำนวณราคากลาง

๒.๘ ภารกิจด้านคำร้อง

(๑) ลดขั้นตอนการปฏิบัติตามลำดับความสำคัญของงานทีละอย่าง

(๒) เพิ่มความรวดเร็วในการแก้ไขปัญหาโดยเจ้าหน้าที่

(๓) มีการแจ้งผ่านทาง Line และทางเฟสบุ๊ค

๒.๙ ภารกิจด้านการบริหารงบประมาณเงินอุดหนุนโครงการอาหารกลางวันสถานศึกษาในสังกัดและสังกัด สพฐ.ในเขตพื้นที่เทศบาลเมืองทับกวาง

(๑) กำหนดห้วงเวลาให้สถานศึกษาจัดส่งโครงการเพื่อขอรับเงินอุดหนุนโครงการอาหารกลางวัน และรายงานจำนวนเด็ก ณ ปัจจุบัน

(๒) หากมีนักเรียนเพิ่มขึ้นจากที่แจ้งยอดไปก่อนเปิดเทอม สามารถของบประมาณเพิ่มเติมได้ โดยให้ดำเนินการเบิกจ่ายได้ภายใน ๑๕ วัน หลังเปิดเทอม

(๓) กองการศึกษาแต่งตั้งคณะทำงานติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุน แล้วรายงาน ให้ผู้บริหารทราบ

(๔) สถานศึกษาสังกัด สพฐ. ต้องรายงานผลการดำเนินงานพร้อมสำเนาใบเสร็จรับเงินหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องให้เทศบาลเมืองทับกวางทราบภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จและหากมีเงินเหลือจ่ายให้ส่งคืนเทศบาลเมืองทับกวางในคราวเดียวกัน

๒.๑๐ ภารกิจด้านการรักษาความสะอาด

- อบรมต่อเนื่องให้เจ้าหน้าด้านความปลอดภัยและการจัดการขยะ เพื่อเพิ่มความรู้ความตระหนัก และลดความผิดพลาดระหว่างปฏิบัติงาน

๒.๑๑ ภารกิจด้านงานส่งเสริมสุขภาพ

- จัดอบรมเสริมความรู้และทักษะให้จิดอาสา ฯ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อเพิ่มศักยภาพในการดำเนินงาน

๒.๑๒ ภารกิจด้านงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

- วางแผนตรวจติดตามประสิทธิภาพของการพ่นสารเคมีกำจัดยุงลายและการแจกทรายที่มีฟอสอย่างสม่ำเสมอ

๒.๑๓ ภารกิจด้านงานสัตวแพทย์

- จัดทำฐานข้อมูลประชากรสัตว์เลี้ยงให้เป็นระบบและปรับปรุงข้อมูลเป็นประจำทุกปี

๒.๑๔ ภารกิจด้านงานศูนย์บริการสาธารณสุข

- จัดอบรม/ให้ความรู้แบบกลุ่มย่อย โดยเน้นการปฏิบัติจริง เช่น การเลือกอาหาร การออกกำลังกาย

๒.๑๕ ภารกิจด้านงานกายภาพบำบัด

- ชี้แจงและให้ความรู้แก่ผู้ป่วยและผู้ดูแลเรื่องการขยับข้อต่อ จะไม่มีผลทำให้เกิดอาการปวด

๒.๑๖ ภารกิจด้านงานพัฒนาชุมชน (โครงการฝึกอบรมเพิ่มความรู้และพัฒนาศักยภาพคณะกรรมการชุมชน)

(๑) ทำแบบสอบถามเพื่อให้ทราบถึงความต้องการของกรรมการชุมชน

(๒) หามาตรการป้องกัน เพื่อป้องกันความเสียหาย

๒.๑๗ ภารกิจด้านงานพัฒนาชุมชน (โครงการจัดเวทีประชาคมเพื่อจัดทำแผนชุมชน)

(๑) ทำหนังสือถึงกรรมการชุมชนเพื่อประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ ถึงขั้นตอนและวิธีการจัดทำแผนชุมชน

(๒) ประชาสัมพันธ์ทางช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์เทศบาลเมืองทับกวาง,ผ่านระบบกระจายเสียงทางไกลอัตโนมัติ

๒.๑๘ ภารกิจด้านการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์

- ตรวจสอบข้อมูลในระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นระยะๆ

๒.๑๙. ภารกิกจด้านกิจกรรมโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด

- เจ้าหน้าที่แจ้งหลักเกณฑ์และสัมภาษณ์เบื้องต้นก่อนส่งเอกสารลงทะเบียน

๒.๒๐ ภารกิจด้านกิจกรรมโครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ

- ปรับปรุงเวลาเดินทางให้เหมาะสมกับเป้าหมาย

๒.๒๑ ภารกิจด้านงานสรรหาและบรรจุแต่งตั้งและเลื่อนระดับ

(๑) ปรับปรุงแผนอัตรากำลังให้เหมาะสม งบประมาณ ปริมาณงาน หรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง

(๒) สนับสนุน ส่งเสริม ข้าราชการ พนักงาน ในการเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรต่างๆที่สามารถนำมาใช้ในการปฏิบัติงานได้

๒.๒๒ ภารกิจด้านการพัฒนาบุคลากร

(๑) ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมงานในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ

(๒) จัดโครงการอบรมบุคลากรเพื่อเพิ่มศักยภาพให้กับบุคลากรในสังกัด

๒.๒๓. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) กรณีเพิ่มเติมแผนพัฒนา

(๑) ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑

(๒) กำหนดให้ทุกโครงการที่จะบรรจุในแผนพัฒนาต้องผ่านการประเมินราคาเบื้องต้น และระบุพิกัดพื้นที่ในการดำเนินการ

(๓) ตรวจสอบความซ้ำซ้อนของโครงการ

(๔) จัดอบรมเพิ่มทักษะระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้แก่เจ้าหน้าที่และผู้บริหาร

๒.๒๔ การจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปี

(๑) ประมาณการรายจ่ายให้ใกล้เคียงกับความเป็นจริง และสอดคล้องกับแผนพัฒนาท้องถิ่น

(๒) ส่งบุคลากรผู้รับผิดชอบงานงบประมาณเข้ารับการอบรมระเบียบและกฎหมายใหม่อย่างสม่ำเสมอ

(๓) ตั้งเป้าหมาย/ตัวชี้วัดเพื่อลดจำนวนครั้งในการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณในแต่ละปี

๒.๒๕ ภารกิจด้านการตรวจสอบภายใน

(๑) ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความชำนาญและทักษะในการปฏิบัติงานในเรื่องที่ยังขาดประสบการณ์

(๒) ลดงานด้านการเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ โดยเข้าร่วมเฉพาะกิจกรรมที่สำคัญและจำเป็นเท่านั้น เพื่อให้มีเวลาปฏิบัติงานในความรับผิดชอบมากขึ้น

ลายมือชื่อ.....

(นายปู แตงอ่อน)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองทับกวาง

วันที่ ๑๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ ปค.๔

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๔

เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	แผนการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุงควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	**๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม** บุคลากรของเทศบาลเมืองทับกวางยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ผู้บริหารเทศบาลเมืองทับกวาง บริหารงานตามหลัก ธรรมาภิบาล โปร่งใสตรวจสอบได้มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งมั่นผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจังและมีการควบคลุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๘ สำนัก/กอง และ ๑ หน่วยงาน ได้แก่ สำนักปลัดเทศบาล กองคลัง กองช่าง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กองการศึกษา กองสวัสดิการสังคม กองการเจ้าหน้าที่ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ และหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยมีนายกเทศมนตรีเมืองทับกวาง เป็นผู้บริหารสูงสุด มีการส่งเสริมให้บุคลากรเทศบาลเมืองทับกวางได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน เทศบาลเมืองทับกวาง มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนมีการพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และมีการประชุมร่วมกัน

แบบ ปค.๔

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	แผนการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจจะเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	**๒.การประเมินความเสี่ยง** ๒.๑ เทศบาลเมืองทับกวาง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๒ ผู้บริหารเทศบาลเมืองทับกวางและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของเทศบาลเมืองทับกวาง มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว เทศบาลเมืองทับกวาง มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่จะเกิดจากปัจจัยภายใน จำนวน ๑๐ ภารกิจ จากปัจจัยภายนอก จำนวน ๕ ภารกิจ ๒.๓ ผู้บริหารเทศบาลเมืองทับกวางมีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ ที่จะเกิดขึ้นหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ ผู้บริหารเทศบาลเมืองทับกวางมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้น ให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง

แบบ ปค.๔

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	แผนการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	**๓.กิจกรรมการควบคุม** ๓.๑ บุคลากรของเทศบาลเมืองทับกวางมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าในในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ เทศบาลเมืองทับกวาง มีการวางแผนในการดำเนินงานรวมถึงการนำเทคโนโลยีและระบบ Internet มาเป็นตัวช่วยโดยเฉพาะการควบคุมที่เกี่ยวกับข้อมูลข่าวสารสนเทศที่เทศบาลนำมาใช้ ๓.๓ เทศบาลเมืองทับกวาง มีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ทำให้เกิดการควบคุมที่ดี ใช้นโยบายผู้บริหาร ระเบียบ หนังสือสั่งการเป็นแนวทางในการกำกับดูแลให้ขั้นตอนปฏิบัติงานเป็นไปตามที่กำหนด อย่างไรก็ตามภารกิจการควบคุมยังมีจุดอ่อนบางภารกิจที่ไม่สามารถกำหนดได้อย่างทั่วถึงหรือขจัดความเสี่ยงให้หมดไปอย่างสิ้นเชิง เนื่องด้วยมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอก ปัจจัยภายใน และบุคลากรไม่ได้ปฏิบัติตามภารกิจการควบคุมอย่างเคร่งครัด จึงทำให้ยังมีกิจกรรมที่จะต้องปรับปรุงอยู่
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้ระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	**๔.สารสนเทศและการสื่อกสาร** ๔.๑ เทศบาลเมืองทับกวาง มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร ทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ ทุกสำนัก/กอง ของเทศบาลเมืองทับกวาง รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ และระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ และจัดทำคู่มือประชาชน เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๓.เทศบาลเมืองทับกวาง จัดให้มีการให้บริการประชาชนในด้านต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำรณรงค์ประชาสัมพันธ์ โดยการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม ทำให้ประชาชนสามารถเข้าถึงได้ง่ายและสามารถให้การช่วยเหลือได้ทันต่อเหตุการณ์

แบบ ปค.๔

เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	แผนการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุการพัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน หลังปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามกำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ มีการประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายใน ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแลทราบ เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	**๕.กิจกรรมการตัดตามแผล** ๕.๑ เทศบาลเมืองทับกวาง มีการติดตามประเมินผลในระหว่างการปฏิบัติงาน หลังปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอทำให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานจะเป็นไปตามแผนที่วางไว้ ๕.๒ เทศบาลเมืองทับกวาง มีการติดตามประเมินผลการดำเนินตามภารกิจและมีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบ

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลเมืองทับกวางมีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามภารกิจตามแผนการดำเนินการสำคัญ จำนวน ๒๕ ภารกิจ ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสมและบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ภารกิจตามแผนการดำเนินการสำคัญ ๒๕ ภารกิจ ดังนี้

๑. ภารกิจด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๒. ภารกิจด้านงานการเงินและบัญชี
๓. ภารกิจด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
๔. ภารกิจด้านการจัดเก็บรายได้
๕. ภารกิจด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน (การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง)
๖. ภารกิจงานจัดเก็บเอกสารและงานระบบสารบรรณ
๗. ภารกิจด้านการประมาณราคาก่อสร้าง การเขียนแบบก่อสร้าง
๘. ภารกิจด้านคำร้อง
๙. ภารกิจด้านการบริหารงบประมาณเงินอุดหนุนโครงการอาหารกลางวันสถานศึกษาในสังกัดและสังกัด สพฐ. ในเขตพื้นที่เทศบาลเมืองทับกวาง
๑๐. ภารกิจด้านงานรักษาความสะอาด
๑๑. ภารกิจด้านงานส่งเสริมสุขภาพ

๑๒. ภารกิจด้านงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

๑๓. ภารกิจด้านงานสัตวแพทย์

๑๔. ภารกิจด้านศูนย์บริการสาธารณสุข

๑๕. ภารกิจด้านกายภาพบำบัด

๑๖. ภารกิจโครงการฝึกอบรมเพิ่มความรู้และพัฒนาศักยภาพคณะกรรมการชุมชน

๑๗. ภารกิจด้านโครงการจัดเวทีประชาคมเพื่อจัดทำแผนชุมชน

๑๘. ภารกิจด้านการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์

๑๙. ภารกิจด้านโครงการเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิด

๒๐. ภารกิจด้านโครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ

๒๑. ภารกิจด้านงานสรรหาบรรจุและแต่งตั้งและเลื่อนระดับ

๒๒. ภารกิจด้านการพัฒนาบุคลากร

๒๓. ภารกิจด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) กรณีเพิ่มเติมแผนพัฒนา

๒๔. ภารกิจด้านการจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปี

๒๕. ภารกิจด้านการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี

ลายมือชื่อ .....

(นายปู แตงอ่อน)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองทับกวาง

วันที่ ๑๖ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
สำนักปลัดเทศบาล **๑.ภารกิจด้านงานป้องกัน ฯ** การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยของเทศบาลเมืองทับกวาง	๑.บุคลากรสำหรับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังมีไม่เพียงพอ ๒.เครื่องมือเครื่องใช้ในการช่วยเหลือสาธารณภัยยังไม่เพียงพอ ๓. ศูนย์ดับเพลิงย่อยที่มีอยู่ปัจจุบัน จำนวน ๒ แห่ง ไม่ครอบคลุมต่อพื้นที่ที่รับผิดชอบ	๑. ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๙ ๒.ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ.๒๕๖๒ หลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงินทดรองเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ.๒๕๖๙ ๓. จัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ในการช่วยเหลือสาธารณภัย ๔.เพิ่มแผนพัฒนาท้องถิ่นในเรื่องที่เกี่ยวข้อง	เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่สามารถควบคุมได้	๑.มีพื้นที่กว้างทำให้การดูแลสาธารณภัยไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ ๒.บุคลากรยังไม่เพียงพอ ๓.ศูนย์ดับเพลิงย่อยมีจำนวนน้อย ๔.เป็นภัยธรรมชาติที่ไม่สามารถควบคุมได้	จัดทำรายงานเสนอผู้บริหารทราบ ปีละ ๔ ครั้ง ของงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองคลัง **๒.ภารกิจด้านงานการเงินและบัญชี** วัตถุประสงค์ **กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย เงินงบประมาณ** เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับเอกสารล่าช้าทำให้ต้องรีบจัดทำฎีกาเบิกจ่ายให้ทันตามระยะเวลาของระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องโดยไม่ได้ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารก่อนเสนอขออนุมัติจึงทำให้เกิดความผิดพลาดขึ้น	-เจ้าหน้าที่ไม่ได้ตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ -เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายล่าช้าทำให้ต้องรีบเบิกจ่ายเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯที่กำหนด	-จัดทำคำสั่งแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ ของแต่ละงานและหน้าที่ความรับผิดชอบ ของเจ้าหน้าที่โดยชัดเจน -มีการตรวจสอบความถูกต้องของเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้ถูกต้องก่อนทำการเบิกจ่าย -มีการตรวจสอบลายเซ็นในเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนจัดทำฎีกา -มีการตรวจสอบความถูกต้องทั้งหมดของฎีกาและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายอีกครั้งก่อนนำเก็บเข้าแฟ้มเมื่อจ่ายเงินเรียบร้อยแล้ว แต่อย่างไรก็ตาม เทศบาลเมืองทับกวาง ควรมีการควบคุมต่อไปเพื่อไม่ให้มีความผิดพลาดเกิดขึ้น	-จากการติดตามและประเมิน ผล พบว่ายังมีจุดอ่อนในกิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ	-เจ้าหน้าที่ไม่ได้ตรวจสอบเอกสาร ให้ถูกต้องก่อนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ -เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่งเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายล่าช้าทำให้ต้องรีบเบิกจ่ายเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ ที่กำหนด	-มีการตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ถูกต้องก่อนทำการเบิกจ่ายเงิน -มีการตรวจสอบลายเซ็นในเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนจัดทำฎีกา -มีการตรวจสอบความถูกต้องทั้งหมดของฎีกาและเอกสารประกอบเบิกจ่ายอีกครั้งก่อนนำเก็บเข้าแฟ้ม เมื่อจ่ายเงินเรียบร้อยแล้วแต่อย่างไร ก็ตาม เทศบาลเมือง ทับกวางควรมีการควบคุมต่อไปเพื่อไม่ให้มีความผิดพลาดเกิดขึ้นได้	งานการเงินและบัญชี

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองคลัง **๓.ภารกิจด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน** <u>วัตถุประสงค์</u> กิจกรรมด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน งานบริการข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินการใช้ทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท.๔) และทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี (ผ.ท.๔) ในการจัดเก็บรายได้	๑.พนักงานจ้างขาดความรู้ขาดความกระตือรือร้นล่าช้า ๒.เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ที่รับผิดชอบ ขาดความรู้ ขาดความมั่นใจเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกคือ การปฏิบัติงานที่ต้องล่าช้าเพราะสภาพดินฟ้าอากาศไม่อำนวย	๑.มีคำสั่งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนและมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๒.เจ้าหน้าที่ พนักงานจ้าง เข้ารับการฝึกอบรม (LTAX๓๐๐๐) ๓.การจัดทำแผนที่ภาษี และนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษี มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคคลทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุมภายใน ๔.มีการออกภาคสนามสำรวจพื้นที่ภายในเขตตำบลทับกวาง	๑.ยังมีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในทรัพย์สิน ๒.มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลภาษีป้าย	๑.พนักงานจ้างขาดความรู้ขาดความกระตือรือร้น ล่าช้า ๒.เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ ขาดความเข้าใจ สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ๑.การปฏิบัติงานที่ต้องล่าช้าเพราะสภาพดินฟ้าอากาศ ไม่อำนวย ๒.ข้อระเบียบกฎหมายที่ ไม่ชัดเจนและมีการเปลี่ยนแปลง	๑. มีคำสั่งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนและมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบ โดยทั่วกัน ๒.เจ้าหน้าที่ พนักงานจ้างเข้ารับการฝึกอบรม(LTAX๓๐๐๐) ๓.การจัดทำแผนที่ภาษีและนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษีมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุมภายใน ๔.มีการออกภาคสนามสำรวจพื้นที่ภายในเขตตำบลทับกวาง ๕.มีการนำระบบโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX๓๐๐๐) มาใช้ประกอบ	งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองคลัง ๔. ภารกิจด้านการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาการจัดเก็บรายได้ให้มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลในการจัดเก็บภาษีฯ ให้เป็นไปตามนโยบายการคลังและพัฒนารายได้	เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกดังนี้ -สภาพแวดล้อมภายในเกิดจากข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบันไม่มีข้อมูลที่อยู่ที่ถูกต้องชัดเจนทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถามได้ -สภาพแวดล้อมภายนอกเกิดจากผู้เสียภาษีบางรายไม่มาชำระภาษีเนื่องจากอยู่นอกพื้นที่ตำบล	๑.มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๒.จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษีแจ้งลูกหนี้ชำระภาษีให้ครบจำนวนทุกราย ๓.จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษี ๔.จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษี ๕.มีการบริการรับชำระภาษีช่วงพักเที่ยง ตั้งแต่เวลา ๑๒.๐๐ - ๑๓.๐๐ น. ๖.มีการเปิดรับชำระภาษีนอกเวลาราชการ วันหยุดเสาร์-อาทิตย์ ตั้งแต่เวลา ๐๘-๓๐ น.- ๑๖.๓๐ น.	ติดตามประเมินผลจากการจัดเก็บรายได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล	๑.เจ้าของทรัพย์สินไม่แจ้งการเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์ทรัพย์สินตามระยะเวลาที่กำหนด ๒.ผู้รับประเมินไม่มาชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนดทำให้เกิดลูกหนี้ค้างชำระ ๓.มีการเปลี่ยนแปลงการสำรวจพื้นฐานข้อมูลภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (แบบใหม่) และมีการกำหนดอัตราภาษี (แบบใหม่) ตามพระราชบัญญัติที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒	๑.มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนและมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๒.จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษีแจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย ๓.จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษี ๔.จัดทำแผนที่ภาษี ฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษี ฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาษี ๕.มีการบริการรับชำระภาษีช่วงพักเที่ยง ตั้งแต่เวลา ๑๒.๐๐-๑๓.๐๐ น. ๖.มีการเปิดรับชำระภาษีนอกเวลาราชการ วันหยุดเสาร์อาทิตย์ ตั้งแต่เวลา ๐๘.๓๐-๑๖.๓๐ น.	พัฒนารายได้

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองคลัง **๕.ภารกิจด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน (การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง)** วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	-เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในมีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน -เกิดจากปัจจัยภายนอกคือเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง -เกิดจากความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อม	-ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ -มีการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างละเอียดรอบคอบมากขึ้น -เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ กฎ ระเบียบ -มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษรมีผู้อำนวยการกองคลังติดตามควบคุมตรวจสอบ	เจ้าหน้าที่พัสดุมีการติดตามการดำเนินงานและมีการรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างอย่างสม่ำเสมอ	มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน	มีคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร	งานพัสดุ

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองคลัง งานธุรการ **๖.ภารกิจด้านงานจัดเก็บเอกสาร และงานระบบสารบรรณ** วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการจัดเก็บเอกสารและงานระบบสารบรรณและธุรการมีการจัดทำทะเบียนคุมและการจัดเก็บหนังสือครบถ้วนต่อการค้นหาเพื่อให้การบริหารจัดการงานสารบรรณของระบบเป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๔	-เกิดข้อผิดพลาดในการรับส่งหนังสือผ่านระบบงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ -รูปแบบหนังสือราชการบางเรื่องไม่เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยงานสารบรรณ	-มีการจัดเก็บทะเบียนคุมหนังสือรับ/หนังสือส่งด้วยระบบงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์การบันทึกข้อมูลถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน -มีการจัดเก็บหนังสือไว้ในที่ปลอดภัย เป็นหมวดหมู่เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการค้นหา -มีแฟ้มจัดเก็บและแยกประเภทเอกสารและจัดเก็บเอกสารไว้ในที่ปลอดภัย และง่ายต่อการค้นหา -ถือปฏิบัติตามระเบียบ	-เจ้าหน้าที่ที่มีการติดตามการดำเนินงานและมีการรายงานผลและควบคุมอย่างสม่ำเสมอ -ปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยงานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๔	- ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ ไม่มีการอัพเดต/ปรับปรุงแก้ไขปัญหาเนื่องจากขาดผู้เชี่ยวชาญในการดูแลระบบ - บุคลากรใหม่ที่รับหน้าที่ในงานสารบรรณยังไม่เข้าใจระบบ - ความเร่งด่วนของหนังสือราชการทำให้ไม่ได้ตรวจสอบทานหนังสือราชการได้ละเอียดพอ - มีการปรับเปลี่ยนบุคลากรผู้รับผิดชอบงาน - บุคลากรไม่ update เอกสารให้เป็นปัจจุบัน	-มีคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร -ตรวจสอบทะเบียนคุมหนังสือรับ/หนังสือส่ง -ตรวจสอบการจัดเก็บเอกสาร	งานธุรการ

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองช่าง ๗.ภารกิจด้านการประมาณราคาก่อสร้างและการเขียนแบบ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การสำรวจออกแบบการเขียนแบบและประมาณราคาค่าก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำและเกิดประโยชน์ต่อการพัฒนาเทศบาลเมืองทับกวางและประชาชนอย่างแท้จริง	-สภาวะเศรษฐกิจที่ผันผวนส่งผลให้ราคาวัสดุก่อสร้างที่สูงขึ้นการประมาณราคาจึงต้องสอดคล้องกับระเบียบในการจัดซื้อจัดจ้าง การเขียนแบบล่าช้ามีจำนวนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่มีอยู่ และมีการคำนวณประมาณราคาค่าก่อสร้างที่มีอยู่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด	-ราคาวัสดุก่อสร้างมีความผันผวนตามสภาวะเศรษฐกิจโลกและราคาน้ำมัน -กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบโดยลำดับความสำคัญของโครงการในการประมาณราคา - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศในการออกแบบก่อสร้างกำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติให้ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การสั่งการจากหน่วยงานต่างๆโดยใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคาก่อสร้างขณะจัดทำข้อบัญญัติสอดคล้องกับความเป็นจริง	-กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับราคาวัสดุก่อสร้าง เช็คข้อมูลราคาวัสดุก่อสร้างกับหน่วยงานที่สามารถอ้างอิงได้เพื่อให้ทราบข้อมูลที่แท้จริงและเป็นปัจจุบันให้ศึกษาระเบียบฯ และหนังสือสั่งการจากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องในการควบคุมงานก่อสร้างให้ถูกต้องรอบคอบและรัดกุมตามที่ระเบียบฯ กำหนด	-ความรู้ความสามารถของบุคคล และงานก่อสร้างบางประเภท ที่ไม่ชำนาญงานและขาดข้อมูลอ้างอิงการใช้งานระบบสารสนเทศ (IT) ในการออกแบบและเขียนแบบ ซึ่งมีบุคลากรที่มีความรู้ ความ สามารถเพียงพอ ต่องานและขาดหัวหน้าฝ่ายออกแบบแผนงานและก่อสร้างในการตรวจสอบในการเขียนแบบและราคา	-ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมที่เกี่ยวกับงานเพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจช่วงที่ผ่านมายังไม่สามารถส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมได้เนื่องจากสถานการณ์โควิดระบาด -การค้นคว้าข้อมูลใหม่ๆราคางานวัสดุที่ปรับเปลี่ยน ผันผวนตามเศรฐกิจ ยังขาดโปรแกรมในการคำนวณราคากลาง	กองช่าง ฝ่ายการโยธา ช่างเขต ๒ เขต ผอ.กองช่าง กำหนดแล้วเสร็จ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๙

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองช่าง ๘.การกิจด้านงานคำร้อง วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้ทราบปัญหาและความต้องการให้หน่วยงานแก้ไขปัญหาของราษฎรในพื้นที่	ขั้นตอนและระยะเวลาในการแก้ไขปัญหา ตามคำร้องที่ประชาชนมาเขียนคำร้องเพิ่มมากขึ้น ทำให้คำร้องเพิ่มมากขึ้นและเกิดปัญหาความยากง่ายของแต่ละปัญหาที่เกิดขึ้นใช้ระยะเวลาในการแก้ไขปัญหาที่แตกต่างกัน	ลดขั้นตอนการปฏิบัติงานเพิ่มความรวดเร็วในการแก้ไขปัญหา	ลดระยะเวลาการปฏิบัติงานให้ลดลง	ปัญหาความยากง่ายของแต่ละปัญหาที่เกิดขึ้นในระยะเวลาแก้ไขปัญหาแตกต่างกัน และประชาชนที่เขียนคำร้องและผู้ร้องเรียนเพิ่มมากขึ้น	๑.ลดขั้นตอนการปฏิบัติตามลำดับความสำคัญของงานทีละอย่าง ๒.เพิ่มความรวดเร็วในการแก้ไขปัญหาโดยเจ้าหน้าที่ ๓.มีการแจ้งผ่านทาง Line และทางเฟสบุ๊ค	กองช่าง ฝ่ายการโยธา ช่างเขต ๒ เขต ผอ.กองช่าง กำหนดแล้วเสร็จ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๙

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองการศึกษา **๙.ภารกิจด้านการบริหารงบประมาณเงินอุดหนุนโครงการอาหารกลางวันสถานศึกษาในสังกัดและสังกัด สพฐ. ในเขตพื้นที่เทศบาลเมืองทับกวาง** <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้ทราบว่าสถานศึกษาได้รับเงินอุดหนุนโครงการอาหารกลางวันจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น สำหรับเด็กนักเรียนทุกคนทันเปิดภาคเรียน ๒. สถานศึกษามีการบริหารจัดการและควบคุมการใช้จ่ายเงินให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ ๓. การใช้จ่ายเงินถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายของทางราชการ	๑.ไม่มีโครงการขอรับเงินอุดหนุนค่าอาหารกลางวัน ๒.จำนวนนักเรียนไม่สอดคล้องกับข้อเท็จจริงด้านการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนค่าอาหารกลางวัน ๓.โอนเงินให้กับสถานศึกษาล่าช้า ๔.ไม่มีการรายงานผลการดำเนินงาน	๑.มีการตรวจสอบบันทึกข้อตกลงการขอรับเงินอุดหนุนโครงการอาหารกลางวันของสถานศึกษาว่ามีรายละเอียดเกี่ยวกับจำนวนนักเรียน จำนวนเงินรูปแบบหรือวิธีดำเนินการจัดอาหารเปรียบเทียบ กับหลักฐานการรับเงินอุดหนุนของเทศบาลเมืองทับกวางว่าตรงกันหรือไม่ อย่างไรกรณีที่ได้รับเงินไม่ครบถ้วนมีสาเหตุเกิดจากอะไร ๒. มีการตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่าย เงินโครงการอาหารกลางวัน ว่ามีการจัดหาอาหาร ให้เด็กนักเรียนรับประทานครบจำนวน ๒๐๐ วันต่อปีงบประมาณ หรือ ๑๐๐ วันต่อภาคเรียนหรือไม่อย่างไร	การควบคุมภายในที่มีอยู่เพียงพอสามารถควบคุมได้	๑.สถานศึกษาจัดส่งโครงการ ขอรับเงินอุดหนุนค่าอาหารกลางวันล่าช้า ๒.จำนวนนักเรียนมีจำนวนเพิ่มขึ้นหรือลดลงเมื่อเปิดเทอมทำให้จำนวนนักเรียนที่ขอรับงบประมาณไม่ตรงกับความเป็นจริง	๑.กำหนดห้วงเวลาให้สถานศึกษา จัดส่งโครงการเพื่อขอรับเงินอุดหนุนโครงการอาหารกลางวันและรายงานจำนวนเด็ก ณ ปัจจุบัน ๒.หากมีนักเรียนเพิ่มขึ้นจากที่แจ้งยอดไปก่อนเปิดเทอม สามารถของบประมาณเพิ่มเติมได้โดยให้ดำเนินการเบิกจ่ายได้ภายใน ๑๕ วัน หลังเปิดเทอม ๓.กองการศึกษาแต่งตั้งคณะทำงานติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุนแล้วรายงานให้ผู้บริหารทราบ	กองการศึกษา

แบบ ปค.๕

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
		๓. มีการตรวจสอบหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายว่าดำเนินการถูกต้องตามขั้นตอนของระเบียบว่าด้วยการพัสดุของทางราชการกำหนด ๔. สถานศึกษามีการรายงานผลการดำเนินโครงการให้เทศบาลเมืองทับกวางทราบภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ			๔.สถานศึกษาสังกัด สพฐ.ต้องรายงานผลการดำเนินงานพร้อมสำเนาใบเสร็จรับเงินและหรือเอกสารหลักฐานอื่นที่เกี่ยวข้องให้เทศบาลเมืองทับกวางทราบ ภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันที่โครงการแล้วเสร็จและหาก มีเงินเหลือจ่ายให้ส่งคืนเทศบาลเมืองทับกวางในคราวเดียวกัน	กองการศึกษา

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองสาธารณสุขฯ ๑๐.ภารกิจด้านงานรักษาความสะอาด <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อลดปริมาณขยะและมีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง - ส่งเสริมให้ประชาชน มีส่วนร่วมในการจัดการขยะ	-รถขยะมีบางคันเก่าเสียบ่อย -การขยายตัวของชุมชนเพิ่มขึ้นทำให้ขยะเพิ่มมากขึ้น	-ประชุมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ/พนักงานขับรถและพนักงานประจำรถขยะจัดแบ่งพื้นที่ของรถแต่ละคัน - บันทึกปริมาณขยะของรถแต่ละคันเพื่อเปรียบเทียบปริมาณขยะต่อวัน - รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนคัดแยกขยะก่อนทิ้งผ่านเสียงตามสาย - จัดอบรมร่วมกันระหว่างผู้นำชุมชนความรู้ด้านการจัดเก็บและกำจัดขยะมูลฝอย - ดูแลรถบรรทุกขยะให้พร้อมดำเนินการ เก็บขยะตามหมู่บ้าน	มีขยะตกค้างไม่เกิน ๕% ประเมินจากไม่มีผู้มาร้องเรียน	-รถขยะเสียบ่อย -อาจมีขยะตกค้างบางพื้นที่	อบรมต่อเนื่องให้เจ้าหน้าที่ด้านความปลอดภัยและการจัดการขยะเพื่อเพิ่มความรู้ ความตระหนัก และลดความผิดพลาดระหว่างปฏิบัติงาน	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ระยะเวลา ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองสาธารณสุขฯ **๑๑.ภารกิจด้านงานส่งเสริมสุขภาพ** <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการมีส่วนร่วมของจิตอาสาพัฒนาสุขภาพชุมชน ในการพัฒนางานสาธารณสุขมูลฐานในชุมชนของตนให้เป็นรูปธรรม ๒. เพื่อจัดทำแผนการติดตามการดำเนินงาน/ให้คำปรึกษาจิตอาสาพัฒนาสุขภาพชุมชนในการพัฒนางานสาธารณสุขมูลฐานในชุมชนของตน	๑. ผู้รับผิดชอบงานขาดการติดตามการดำเนินงานการพัฒนางานสาธารณสุขมูลฐานของชุมชนอย่างต่อเนื่อง	๑. มีการประชุม/ผู้รับผิดชอบงานวางแผนการทำงานเพื่อติดตาม /ผลักดันให้จิตอาสาพัฒนาสุขภาพชุมชนร่วมกันพัฒนางานสาธารณสุขมูลฐานในชุมชนของตน	๑. จิตอาสาพัฒนาสุขภาพชุมชนตระหนักในบทบาทหน้าที่ของตน ๒. จิตอาสาพัฒนาสุขภาพชุมชนมีการเสนอขอรับงบประมาณในการดำเนินโครงการด้านสุขภาพในชุมชน	จิตอาสาพัฒนาสุขภาพชุมชนบางส่วนอาจขาดความต่อเนื่องในการเข้าร่วมกิจกรรมหรือพัฒนางานในพื้นที่	จัดอบรมเสริมความรู้และทักษะให้จิตอาสาฯ อย่างสม่ำเสมอเพื่อเพิ่มศักยภาพ ในการดำเนินงาน	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ระยะเวลา ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

แบบ ปค.๕

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองสาธารณสุขฯ **๑๒.ภารกิจด้านงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ** วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อควบคุมการระบาดโรคไข้เลือดออก โรคไข้ปวดข้อยุงลาย	- การระบาดของโรคไข้เลือดออก โรคไข้ปวดข้อยุงลาย	- จัดให้มีการรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก ในโรงเรียน/ชุมชน - วางแผนการออกพ่นยุงลายในทุกชุมชน และชุมชนที่มีการระบาดของโรคไข้เลือดออก - จัดอบรมให้ความรู้แก่ อสม. และลงพื้นที่ร่วมกำจัดลูกน้ำยุงลายแจกทรายที่มีฟอสในชุมชน	- การวางแผนควบคุมและป้องกันโรคติดต่อเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและครบถ้วน	ประชาชนบางส่วนยังขาดความรู้ ความเข้าใจและความร่วมมือในการป้องกันโรค เช่น การทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย	วางแผนตรวจติดตามประสิทธิภาพ ของการพ่นสารเคมีกำจัดยุงลายและการแจกทรายที่มีฟอสอย่างสม่ำเสมอ	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ระยะเวลา ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองสาธารณสุขฯ **๑๓.ภารกิจด้านงานสัตวแพทย์** วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อควบคุมและป้องกันโรคระบาดสัตว์อย่างครอบคลุมและทั่วถึง	-มีความเสี่ยงในด้านข้อมูลจำนวนสัตว์ประชากรสัตว์เลี้ยงไม่เป็นปัจจุบันเนื่องจากพื้นที่ตำบลทับกวางมีพื้นที่กว้างการออกสำรวจอาจยังไม่ทั่วถึง	๑. สำรวจข้อมูลจำนวนสัตว์และขึ้นทะเบียน ๒. ให้ความรู้ในการควบคุมและป้องกันโรคระบาดสัตว์อย่างมีประสิทธิภาพ และครบถ้วน	- ควบคุมและป้องกันโรคระบาดสัตว์อย่างมีประสิทธิภาพและครบถ้วน	๑.การสำรวจประชากรสัตว์และสัตว์เลี้ยงอาจยังไม่ครบถ้วน ๒.เจ้าของเลี้ยงสัตว์ปล่อยปะละเลยการดูแลสัตว์เลี้ยงของตน	จัดทำฐานข้อมูลประชากรสัตว์เลี้ยงให้เป็นระบบและปรับปรุงข้อมูลเป็นประจำทุกปี	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ระยะเวลา ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองสาธารณสุขฯ **๑๔.การกิจด้านงานศูนย์บริการสาธารณสุข** วัตถุประสงค์ ๑. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตนอย่างถูกต้องทำให้ไม่สามารถควบคุมและป้องกันโรคความดันโลหิตสูงได้	- กิจกรรมด้านงานศูนย์บริการสาธารณสุขมีผู้รับบริการด้วยโรคความดันโลหิตสูงและเสี่ยงเกิดโรคแทรกซ้อน ได้แก่ โรคหลอดเลือดสมอง ถ้าไม่ได้รับความรู้เกี่ยวกับเรื่องโรคที่ถูกต้อง	- ติดตามอาการผู้ป่วยทางโทรศัพท์/ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง - การติดต่อประสานงานผ่านช่องทางสื่อสังคมออนไลน์ เช่น เฟสบุ๊ค ไลน์ เป็นต้น	- ผู้รับบริการมีความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการปฏิบัติตนและการป้องกันโรคความดันโลหิตสูงอย่างถูกต้อง และนำไปใช้ในชีวิตประจำวันและสามารถถ่ายทอดความรู้ความเข้าใจ ให้กับบุคคลใกล้ชิด เพื่อนและญาติ ได้อย่างถูกต้อง	ผู้ป่วยบางรายอาจไม่ปฏิบัติตามคำแนะนำด้านสุขภาพอย่างต่อเนื่อง เช่น การควบคุมอาหาร ออกกำลังกาย หรือรับประทานยาไม่สม่ำเสมอ	จัดอบรม/ให้ความรู้แบบ ลุ่มย่อยโดยเน้นการปฏิบัติจริง เช่น การเลือกอาหาร การออกกำลังกาย	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ระยะเวลา ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองสาธารณสุขฯ ๑๕.ภารกิจด้านกายภาพบำบัด วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อลดภาวะแทรกซ้อน (ข้อยึดติด แผลกดทับ) ในผู้ป่วยติดเตียง ติดบ้าน	- กิจกรรมด้านกายภาพ บำบัด มีความเสี่ยง ในผู้ป่วยติดเตียง ติดบ้าน เกิดข้อต่อยึดติดแผลกดทับจากการขาดความรู้ด้านการขยับข้อต่อการพลิกตะแคงตัวหากไม่มีการให้ความรู้ด้านกายภาพ บำบัดเบื้องต้น (วิธีการขยับข้อต่อ การพลิกตะแคงตัว) ทั้งผู้ป่วยและญาติจะทำให้ผู้ป่วยติดเตียง ติดบ้าน เกิดภาวะแทรกซ้อน	- จัดให้มีการเยี่ยมบ้าน โดยใช้ระบบโทรศัพท์,ไลน์	- ติดตามอาการของผู้ป่วยอย่างต่อเนื่อง	๑. ยังมีผู้ป่วยข้อยึดติดในบางราย เนื่องจากผู้ป่วยและผู้ดูแลไม่กล้าขยับข้อต่อกลัวผู้ป่วยมีอาการปวดเวลาขยับข้อ	๑.ชี้แจงและทำความเข้าใจถึงความแก่ผู้ป่วยและผู้ดูแล เรื่องการขยับข้อต่อจะไม่มีผลทำให้เกิดอาการปวด	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ระยะเวลา ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองสวัสดิการสังคม **๑๖.ภารกิจโครงการจัดเวทีประชาคมเพื่อจัดทำแผนชุมชน** วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อเสริมสร้างการเรียนรู้ในการจัดทำเวทีประชาคมและพัฒนาความสามารถในการร่วมมือกับพัฒนาท้องถิ่น ๒. เพื่อให้ชุมชนมีแผนของชุมชนเพื่อพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง	๑.ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือออกมาประชาคมจัดทำแผนชุมชน ๒.ประชาชนไม่เข้าใจถึงขั้นตอนและความหมายของการจัดทำแผนชุมชน	มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจนเหมาะสมและเพียงพอ	การปฏิบัติงานของกองสวัสดิการสังคมมีการมอบหมายจากผู้บริหารให้ผู้อำนวยการกองฯ ควบคุมและติดตามซึ่งมีการควบคุมที่เพียงพอ	ประชาชนให้ความร่วมมือน้อย	๑. ทำหนังสือถึงกรรมการชุมชนเพื่อประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงขั้นตอนและวิธีการจัดทำแผนชุมชน ๒. ประชาสัมพันธ์ทางช่องทางต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์เทศบาลเมืองทับกวาง, เพจเฟสบุ๊คเทศบาล, ผ่านระบบกระจายเสียงทางไกลอัตโนมัติ	กองสวัสดิการสังคมงานพัฒนาชุมชน ๓๐ ก.ย.๖๙

แบบ ปค.๕

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองสวัสดิการสังคม **๑๗.ภารกิจด้านโครงการฝึกอบรมเพิ่มความรู้และพัฒนาศักยภาพคณะกรรมการชุมชน** วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้นำ/คณะกรรมการชุมชน โดยให้ความรู้การเป็นผู้นำชุมชนที่เข้มแข็ง ๒. ให้ความรู้ด้านหลักการบริหารชุมชน โดยน้อมนำหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงไปสู่การปฏิบัติจนเป็นวิถีชีวิต ๓. เพื่อแลกเปลี่ยนเรียนรู้ปัญหา อุปสรรคในการทำงานและนำไปสู่การสร้างนวัตกรรมใหม่ๆในการบริหารชุมชน	กรรมการชุมชนไม่ให้ความร่วมมือ ในการเข้าร่วมโครงการ/กิจกรรม ตามจำนวนที่กำหนด	ส่งหนังสือให้ประธานชุมชนเพื่อยืนยันจำนวนกรรมการชุมชนที่จะเข้าร่วม ก่อนจัดโครงการฯ	ดำเนินการตามระเบียบหลักเกณฑ์ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง	กรรมการชุมชนตอบแบบตอบรับเข้าร่วมโครงการฯ แต่พอถึงวันดำเนินโครงการกรรมการชุมชนไม่เข้าร่วมโครงการ/กิจกรรม ที่จัดขึ้น	๑.ทำแบบสอบถามเพื่อให้ทราบถึงความต้องการของกรรมการชุมชน ๒.หามาตรการป้องกัน เพื่อป้องกันความเสียหาย	กองสวัสดิการสังคม งานพัฒนาชุมชน ๓๐ ก.ย.๖๙

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองสวัสดิการสังคม **๑๘.ภารกิจด้านการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์** <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อเป็นการสร้างหลักประกันรายได้ให้แก่ผู้สูงอายุในเขตเทศบาลเมืองทับกวาง ๒. เพื่อเป็นการสนับสนุนสวัสดิการทางสังคมให้แก่ผู้พิการในเขตเทศบาลเมืองทับกวาง ๓.เพื่อเป็นสวัสดิการเบื้องต้นให้แก่ผู้ป่วยเอดส์ในเขตเทศบาลเมืองทับกวาง	<u>ปัจจัยภายนอก</u> ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ย้ายภูมิลำเนาโดยไม่แจ้งให้ทราบ	๑. แจ้งให้ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ที่มาลงทะเบียน (รายใหม่) และกรณีที่มาแสดงตนให้ทราบในกรณีย้ายภูมิลำเนาให้แจ้งเทศบาลเมืองทับกวางทราบเพื่อดำเนินการปรับปรุงข้อมูลให้ถูกต้อง ๒. ประชาสัมพันธ์ผ่านทาง social media (เพจเทศบาล, ไลน์กรรมการชุมชน,เสียงไร้สาย)	ผู้สูงอายุคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ทราบแนวทางปฏิบัติในกรณีการย้ายภูมิลำเนามากขึ้น	<u>ปัจจัยภายนอก</u> ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ย้ายภูมิลำเนาโดยไม่แจ้งให้ทราบ	ตรวจสอบข้อมูลในระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นระยะๆ	กองสวัสดิการสังคม งานสังคมสงเคราะห์ ๓๐ ก.ย.๒๕๖๙

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองสวัสดิการสังคม **๑๙.ภารกิจด้านโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด** <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดจะช่วยแบ่งเบาภาระ ค่าใช้จ่ายในการดูแลเด็กรวมทั้งเปิดโอกาสให้พ่อแม่ ผู้ดูแลเด็ก สามารถเข้าถึงบริการสาธารณสุขได้มากขึ้น ทำให้มีความรู้ความเข้าใจในการเลี้ยงดูและส่งเสริมพัฒนาการเด็ก	<u>ปัจจัยภายนอก</u> ๑. ผู้นำชุมชน/ผู้ใหญ่ ยังขาดความรู้ความเข้าใจในหลักเกณฑ์การลงทะเบียนขอรับสิทธิ์ ๒.ผู้ลงทะเบียนประสบปัญหาในการหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน	ประชาสัมพันธ์ให้กับผู้นำชุมชน และประชาชนทราบถึงหลักเกณฑ์ การลงทะเบียนขอรับสิทธิ์	เด็กที่ได้รับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ได้รับการเลี้ยงดูที่มีคุณภาพและมีพัฒนาการที่เหมาะสมตามวัย	๑.ผู้นำชุมชน/ผู้ใหญ่ ยังขาดความรู้ความเข้าใจในหลักเกณฑ์การลงทะเบียนขอรับสิทธิ์ ๒.ผู้ลงทะเบียนประสบปัญหาในการหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน	เจ้าหน้าที่แจ้งหลักเกณฑ์และสัมภาษณ์เบื้องต้นก่อนส่งเอกสารการลงทะเบียน	กองสวัสดิการสังคม งานสวัสดิการเด็กและเยาวชน ๓๐ ก.ย.๒๕๖๙

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองสวัสดิการสังคม งานพัฒนาชุมน **๒๐.ภารกิจด้านโครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ** <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อส่งเสริมสุขภาพและพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุทั้งร่างกายและจิตใจ และให้ผู้สูงอายุมีโอกาสแลกเปลี่ยนแสดงความคิดเห็น ทำกิจกรรมนันทนาการร่วมกันเป็นหมู่คณะก่อให้เกิดความสามัคคี มีขวัญและกำลังใจที่ดีในกลุ่มผู้สูงอายุ	<u>ปัจจัยภายนอก</u> ผู้สูงอายุป่วยกระทันหันหรือติดภารกิจทำให้ไม่สามารถเข้าร่วมโครงการฯ ได้ไม่ครบตามเป้าหมาย	ทำหนังสือแจ้งล่วงหน้าก่อนจัดโครงการ/กิจกรรม	ผู้สูงอายุ เข้าร่วมกิจกรรม/โครงการฯ มากขึ้น	<u>ปัจจัยภายนอก</u> จำนวนผู้สูงอายุที่เข้าร่วมโครงการ/กิจกรรมไม่ครบตามเป้าหมาย	ปรับปรุงเวลาเดินทางให้เหมาะสมกับกลุ่มเป้าหมาย	กองสวัสดิการสังคม งานกิจการสตรีและคนชรา ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๙

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองการเจ้าหน้าที่ **๒๑.ภารกิจด้านงานสรรหา บรรจุและแต่งตั้งและเลื่อนระดับ** วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การสรรหา บรรจุแต่งตั้งเป็นไปตามระเบียบกฎหมายและเป็นประโยชน์แก่ข้าราชการบุคลากรทางการศึกษาและพนักงานจ้าง ของเทศบาลเมืองทับกวาง	การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน	- มีกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ กำหนดอย่างชัดเจนเพื่อยึดถือเป็นข้อปฏิบัติ - มีคำสั่งในการบรรจุ แต่งตั้งและเลื่อนระดับ - มีมาตรฐานคุณสมบัติในการสรรหาบุคลากร	-มีการแจ้งกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ กำหนดอย่างชัดเจน - มีประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานในการดำเนินการอย่างชัดเจน	- เจ้าหน้าที่ยังปฏิบัติงานล่าช้า เนื่องจากต้องศึกษาและติดตามระเบียบรวมถึงหนังสือสั่งการที่มีการเปลี่ยนแปลงให้ทันต่อสถานการณ์อย่างสม่ำเสมอ	-ปรับปรุงแผนอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงาน หรือภารกิจ ที่ปฏิบัติจริง - สนับสนุน ส่งเสริมข้าราชการพนักงานในการเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรต่างๆ ที่สามารถนำมาใช้ในการปฏิบัติงานได้	กองการเจ้าหน้าที่ ๓๐ ก.ย. ๖๙

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองการเจ้าหน้าที่ **๒๒.ภารกิจด้านการพัฒนาบุคลากร** <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อส่งเสริมให้ข้าราชการ บุคลากรทางการศึกษาและพนักงานจ้าง ได้พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานด้านการบริหารงานบุคคลให้มีคุณภาพ มาตรฐาน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการปฏิบัติราชการ	มีการพัฒนาพนักงานลูกจ้าง ยังไม่เหมาะสมครบทุกตำแหน่ง	จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมและพัฒนาตามหลักสูตรที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นและสถาบันการฝึกอบรม และจังหวัดจัดอบรม	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากมีการปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบข้อบังคับอยู่เสมอและบางตำแหน่งยังไม่ได้เข้าร่วมการอบรม	-กฎ ระเบียบ ข้อบังคับมีการแก้ไขปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ -การจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมยังไม่ครบทุกตำแหน่ง	- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมงานในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ - จัดโครงการอบรมบุคลากรเพื่อเพิ่มศักยภาพให้กับบุคลากรในสังกัด	กองการเจ้าหน้าที่ ๓๐ ก.ย. ๖๙

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน **๒๓. ภารกิจด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) กรณีเพิ่มเติมแผนพัฒนา** วัตถุประสงค์ (๑) เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ฉบับเพิ่มเติมของเทศบาลเมืองทับกวางเป็นไปตามระเบียบ ฯ ที่กำหนด (๒) เพื่อให้การเพิ่มเติมโครงการแผนพัฒนาท้องถิ่น สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง	- การเพิ่มเติมแผน พัฒนาท้องถิ่นบางครั้งยังไม่ตรงกับความต้องการของประชาชน ในท้องถิ่น และยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาที่ประชาชนต้องการได้	- มีการแจ้งให้ทราบว่าการเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่นจะต้องมีงบประมาณรองรับเพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้จริง -กำหนดห้วงระยะเวลาในการเพิ่มเติมแผนพัฒนาตามความจำเป็นเพื่อจัดสรรงบประมาณในการดำเนินโครงการ	- ประสานเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดทำแผนพัฒนาให้มีการดำเนินการตามหลักเกณฑ์ - ผลการประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบอยู่ในระดับ ๑ = น้อยมาก - ผลการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสียหายในระดับ ๑ = น้อยมาก เป็นระดับที่ยอมรับได้ แต่มีการควบคุมความเสี่ยงไม่ให้มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของทางราชการ	-การเพิ่มเติมแผนยังคงไม่ตรงความต้องการ ไม่ทันเหตุการณ์และสถานการณ์ มีการเพิ่มเติมบ่อยครั้ง	(๑) ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ (๒) กำหนดให้ทุกโครงการที่จะบรรจุในแผนพัฒนาต้องผ่านการประเมินราคาเบื้องต้นและระบุพิกัดพื้นที่ในการดำเนินงาน (๓) ตรวจสอบความซ้ำซ้อนของโครงการ (๔) จัดอบรมเพิ่มทักษะระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้แก่เจ้าหน้าที่และผู้บริหาร	งานวิเคราะห์นโยบายและแผน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๙ – ๓๐ กันยายน ๒๕๗๐

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ งานงบประมาณ **๒๔.ภารกิจด้านการจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปี** <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปี มีษระสิทธิ ภาพ ถูกต้อง และเป็นไปตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑) การตั้งงบประมาณไม่เพียงพอกับภารกิจ หรือต้องมีการโอนเงิน/แก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจง บ่อยครั้ง ๒) โครงการไม่สอดคล้องกับแผนพัฒนาท้องถิ่น หรือไม่ครอบคลุมแผนการดำเนินงานประจำปี	๑) ตรวจสอบความถูกต้องตามระเบียบวิธีการงบประมาณก่อนเสนออนุมัติ ๒) ประชุมชี้แจงและให้ทุกกอง/สำนักจัดทำแผนงานโครงการล่วงหน้า	-ประชุมซักซ้อมแนวทางการจัดทำงบประมาณ โดยอาศัยระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง -ผลการประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบอยู่ในระดับ ๒ = น้อย -ผลการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสียหายอยู่ในระดับ ๒= น้อย -เป็นระดับที่ยอมรับได้แต่มีการควบคุมความเสี่ยงไม่ให้มีผลกระทบต่อทางราชการ	-การตั้งงบประมาณไม่เพียงพอกับภาระกิจหรือต้องมีการโอนเงิน/แก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจง บ่อยครั้ง	๑) ประมาณการรายจ่ายให้ใกล้เคียงกับความเป็นจริง และสอดคล้องกับแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒) ส่งบุคลากรผู้รับผิดชอบงานงบประมาณเข้ารับการอบรมระเบียบและกฎหมายใหม่อย่างสม่ำเสมอ ๓) ตั้งเป้าหมาย/ตัวชี้วัดเพื่อลดจำนวนครั้งในการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณในแต่ละปี	งานวิเคราะห์นโยบายและแผนกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๙ – ๓๐ กันยายน ๒๕๗๐

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
หน่วยตรวจสอบภายใน **๒๖.ภารกิจตามแผนการดำเนินการการตรวจสอบภายใน** <u>วัตถุประสงค์</u> ๑.เพื่อให้หน่วยตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพ ๒.เพื่อให้หน่วยตรวจสอบภายในมีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเพียงพอต่อปริมาณงานที่มีอยู่และเป็นไปตามนโยบายของผู้บริหาร ๓.เพื่อให้งานตรวจสอบครอบคลุมกับภารกิจทุกด้าน ทุกงาน ๔.เพื่อให้งานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน(กรมบัญชีกลาง) ๕.เพื่อรองรับการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จากหน่วยงานภายนอก (กรมบัญชีกลาง) และ (LPA)	<u>ปัจจัยภายใน</u> -งานของหน่วยตรวจสอบภายในมีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานจริงอยู่ ๒ คน เป็นข้าราชการ ๑ คน และเป็นพนักงานจ้างตามภารกิจ ๑ คน ซึ่งต้องปฏิบัติงานทุกงาน (งานบริหารทั่วไป) เพื่อความเร่งรีบเพื่อให้ทันตามห่วงเวลาที่กำหนด จึงมีความเสี่ยงด้านประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่เป็นงานหลักและส่งผลให้การตรวจสอบภายในไม่ครอบคลุมทุกเรื่องที่มีความเสี่ยง	๑.ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพิ่มพูนความรู้ความชำนาญและทักษะในการปฏิบัติงานศึกษาหาความรู้เรื่องกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการที่ออกมาใหม่ ๒.จัดทำแนวการตรวจสอบภายในแต่ละเรื่องที่ทำการตรวจสอบตามภารกิจของแต่ละหน่วยรับตรวจเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน ๓.เนื่องจากหน่วยงานตรวจสอบภายในไม่ได้มีเจ้าหน้าที่ธุรการจึงได้มอบหมายงานบริหารทั่วไปให้กับพนักงานจ้างของหน่วยตรวจสอบภายในช่วยปฏิบัติงาน	เป็นความเสี่ยงที่สามารถยอมรับและสามารถควบคุมได้	๑.การปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในยังไม่ครอบคลุมกับภารกิจทุกด้าน ทุกงานเนื่องจากต้องปฏิบัติงานทุกงานด้วยความเร่งรีบเพื่อให้เป็นไปตามห้วงเวลาที่กำหนด	๑.ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพิ่มพูนความรู้ความชำนาญและทักษะในการปฏิบัติงานในเรื่องที่ยังขาดประสบการณ์ ๒.ลดงานด้านการเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ โดยเข้าร่วมเฉพาะกิจกรรมที่สำคัญและจำเป็นเท่านั้น เพื่อให้มีเวลาปฏิบัติงานในความรับผิดชอบมากขึ้น	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน/นายกเทศมนตรีเมืองทับกวาง

แบบ ปค.๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ของผู้ตรวจสอบภายใน

แบบ ปค. ๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีเมืองทับกวาง

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลเมืองทับกวาง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดย มีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลเมืองทับกวางมีความเพียงพอ และได้ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวดวงดาว อานุภาพยรรยง)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๙