



รายงานการติดตามประเมินผล
การปฏิบัติตามแผนการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลป่าโมก
อำเภอป่าโมก จังหวัดอ่างทอง

สารบัญ

เรื่อง

หน้า

๑. แบบ ปค.๑

๑-๓

๒. แบบ ปค.๔

๔-๑๘

๓. แบบ ปค.๕

๑๙-๒๗

๔. แบบ ปค.๖

๒๘-๓๐

คำนำ

การจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลป่าโมก โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายใน การเฝ้าระวัง และการบริหารความเสี่ยงก่อนเกิดเหตุ ผลการดำเนินการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้เทศบาลมีการบริหารจัดการที่ดีที่มีประสิทธิภาพเป็นมาตรฐานตามหลักธรรมาภิบาลและเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตเทศบาลตำบลป่าโมก

เทศบาลตำบลป่าโมก ได้จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแผนการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ

เทศบาลตำบลป่าโมก
พฤศจิกายน ๒๕๖๒

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอป่าโมก

เทศบาลตำบลป่าโมก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลป่าโมก เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอป่าโมก

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมการขาดพนักงานชั้นเรียนต้นส่วนกลาง
- ๑.๒ กิจกรรมการคัดเลือกบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม
- ๑.๓ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย/อุทกภัย
- ๑.๔ กิจกรรมการจัดการเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์
- ๑.๕ กิจกรรมการรายงานผลข้อมูลระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและ

ประเมินผลขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-plan

๑.๖ กิจกรรมการพัฒนาบุคลากรผู้รับผิดชอบงานศูนย์ข้อมูลข่าวสารของหน่วยงานของรัฐ

๑.๗ กิจกรรมงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๘ กิจกรรมการสำรวจการออกแบบ การเขียนแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ และการประมาณราคากลางมีความเชี่ยวชาญน้อยเกินไป

๑.๙ งานบริหารงานสาธารณสุข

๑.๑๐ งานศูนย์บริการสาธารณสุข

๑.๑๑ งานธุรการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

/การปรับปรุง.....

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการขาดพนักงานขับรถยนต์ส่วนบุคคล

- ๑) สนับสนุนบุคลากรเข้ามาปฏิบัติหน้าที่
- ๒) นำหลักเกณฑ์การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลมาถือปฏิบัติ
- ๓) มีการตรวจสอบสมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลว่ามีการบันทึกทุก

ครั้งหรือไม่

๒.๒ กิจกรรมการคัดเลือกบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม

- ๑) การฝึกอบรมแต่ละโครงการ/หลักสูตรจะแจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องคัดเลือกผู้เข้ารับการฝึกอบรมให้ตรงตามคุณสมบัติที่กำหนด
- ๒) จัดทำฐานข้อมูลประวัติการฝึกอบรมบุคลากรปัจจุบัน

๒.๓ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย/อุทกภัย

- ๑) จัดทำแผนเฉพาะกิจป้องกันและแก้ไขปัญหายุทกภัยแบบบูรณาการ
- ๒) กำหนดวิธีการป้องกันและลดผลกระทบจากอุทกภัยแบบบูรณาการ
- ๓) องค์กร อปพร. และประชาชนให้ความร่วมมือในการป้องกันและแก้ไขปัญหายุทกภัย มีให้เข้าท่วมในพื้นที่เขตเทศบาลตำบลป่าโมก จนประสบความสำเร็จ

๒.๔ กิจกรรมการจัดการเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์

- ๑) จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการรับเรื่องร้องเรียนของหน่วยงาน
- ๒) จัดทำประกาศแนวทางการดำเนินการรับเรื่องร้องเรียนและประชาสัมพันธ์ให้ทราบโดยทั่วถึงกัน
- ๓) จัดทำผังแนวทางการจัดการเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์หรือข้อเสนอแนะ

๒.๕ กิจกรรมการรายงานผลข้อมูลระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและ

ประเมินผลขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-plan

- ๑) จัดทำคำสั่งกำหนดหน้าที่และมอบหมายการปฏิบัติการรายงานข้อมูลระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
- ๒) ปรับปรุงระบบสัญญาณอินเทอร์เน็ตของเทศบาลให้มีความเร็วและมีความเสถียรมากขึ้น

๒.๖ กิจกรรมการพัฒนาบุคลากรผู้รับผิดชอบงานศูนย์ข้อมูลข่าวสารของ

หน่วยงานของรัฐ

- ๑) จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมกับจังหวัด หรือส่วนกลาง
- ๒) ได้มีการติดตั้งเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลป่าโมกเพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาลให้เป็นที่รู้จักอย่างกว้างขวาง

๒.๗ กิจกรรมงานบุคลากรกองการศึกษา

- ๑) ส่งผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ จัดหาอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการให้เด็กปฐมวัย

/กิจกรรม.....

๒.๘ กิจกรรมการสำรวจการออกแบบ การเขียนแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ และการประมาณราคากลางมีความเชี่ยวชาญน้อยเกินไป

- ๑) ขอความอนุเคราะห์บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานจากหน่วยงานซึ่งมีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะทางและความชำนาญช่วยในการออกแบบคำนวณราคาก่อสร้าง ร่วมเป็นผู้ควบคุมงาน และร่วมเป็นคณะกรรมการตรวจรับการจ้าง
- ๒) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานให้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกำหนดในระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุฯ ข้อ ๖๖ โดยเคร่งครัด
- ๓) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมพัฒนาสามารถปฏิบัติงานออกแบบและควบคุมงานโครงการก่อสร้างต่าง ๆ

๒.๙ งานบริหารงานสาธารณสุข

- ๑) สรรหาบุคลากรด้านธุรการ

๒.๑๐ งานศูนย์บริการสาธารณสุข

- ๑) สรรหาบุคลากรด้านการพยาบาล

๒.๑๑ งานธุรการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ๑) ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม

ลายมือชื่อ



(นายสมศักดิ์ ชื่นนิยม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลป่าโมก

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลป่าโมก

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>สำนักปลัดเทศบาล</u> สภาพแวดล้อมการควบคุมที่มีผลกระทบจากการวิเคราะห์คำสั่งแบ่งงานของสำนักปลัดเทศบาล ที่ ๔/๒๕๖๒ ลว. ๗ มกราคม ๒๕๖๒ มีภารกิจตามโครงสร้างในคำสั่งแบ่งงาน คือ ๑.งานธุรการ ๒.งานการเจ้าหน้าที่ ๓.งานทะเบียนและบัตร ๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๕.งานพัฒนาชุมชน ๖.งานนิติการ ๗.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๘. งานส่งเสริมการท่องเที่ยว และประชาสัมพันธ์ ภารกิจของแต่ละงาน ยังมีความเสี่ยง/จุดอ่อน คือ <u>งานธุรการ</u> ♦ กิจกรรม การขาดพนักงานขับรถยนต์ส่วนกลาง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน การขาดพนักงานขับรถยนต์ส่วนกลาง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ไม่มีผู้รับผิดชอบในการขับรถ และดูแลรถยนต์ของสำนักปลัดเทศบาลที่มีรถยนต์จำนวน ๒ คัน หากผู้ใดจะใช้รถยนต์ก็ต้องขับรถยนต์กันเอง ทำให้มีการใช้ในลักษณะส่วนตัวแอบแฝง และเป็นไปในทิศทางที่ไม่ประหยัดพลังงานตามแนวทางของจังหวัด อีกทั้งยังเกิดความเสียหายต่อการรับ-ส่งหนังสือราชการที่ไม่ทันตามกำหนดระยะเวลา ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก เกิดจากการผันแปรของสภาพเศรษฐกิจที่ทำให้ราคาน้ำมันไม่คงที่ <u>งานการเจ้าหน้าที่</u> ♦ กิจกรรม การคัดเลือกบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรที่เข้ารับการฝึกอบรมไม่ตรงกับหลักสูตรและลักษณะงานที่ปฏิบัติอยู่ เนื่องจากหน่วยงานไม่ได้ใช้ข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับบุคลากรเป็นเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้เข้ารับการอบรมเนื่องจากฐานข้อมูลประวัติการฝึกอบรมบุคลากรไม่เป็นปัจจุบัน	เทศบาลตำบลป่าโมก ได้วิเคราะห์และประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ดังนี้ (๑) สำนักปลัดเทศบาล (๒) กองคลัง (๓) กองการศึกษา (๔) กองช่าง (๕) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน พบจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาลฯ กองการศึกษา กองช่าง กองสาธารณสุขฯ ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น เทศบาลตำบลป่าโมกต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงควบคุมภายในตามแบบ ปค.๕ ต่อไป

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ♦ กิจกรรม ด้านการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย/อุทกภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน เป็นความเสี่ยงสำหรับการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ป้องกัน ฯ มีอัตรากำลังไม่เพียงพอในการออกปฏิบัติงานติดตั้งและดูแลเครื่องสูบน้ำที่นำไปติดตั้งตามจุดต่าง ๆ เพื่อป้องกันและบรรเทาปัญหาอุทกภัย อีกทั้งต้องอยู่เวรยามตรวจตราเฝ้าระวังจุดเสี่ยงภัยตลอด ๒๔ ชั่วโมง ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก คือพื้นที่เขตเทศบาลตำบลป่าโมก มีพื้นที่เสี่ยงต่อการเกิดอุทกภัยหลายจุด เนื่องจากสภาพแวดล้อมทางธรรมชาติไม่สามารถแก้ไขปัญหามาเป็นการถาวร เป็นได้เพียงการตั้งรับและป้องกันในแต่ละพื้นที่ตามสภาพและสถานการณ์ที่เกิดขึ้น งานนิติการ ♦ กิจกรรม การจัดการเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน คือระบบที่จัดไว้ให้บริการแก่ประชาชนยังไม่สามารถเข้าถึงหรือใช้งานได้เต็มรูปแบบ ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก เกิดจากการขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องไม่สามารถกำหนดระยะเวลาที่แน่นอนได้ ทำให้การดำเนินเรื่องล่าช้า อีกทั้งประชาชนมีช่องทางในการร้องเรียน ร้องทุกข์มากขึ้น อาจทำให้มีการร้องเรียนซ้ำ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ♦ กิจกรรม การรายงานผลข้อมูลระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-plan เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ สัญญาณอินเทอร์เน็ตไม่เสถียรและไม่มีประสิทธิภาพ งานส่งเสริมการท่องเที่ยวและประชาสัมพันธ์ ♦ กิจกรรม การพัฒนาบุคลากรผู้รับผิดชอบงานศูนย์ข้อมูลข่าวสารของหน่วยงานของรัฐ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจในการพัฒนาศูนย์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาล	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>กองคลัง</u> <u>งานการเงินและบัญชี</u> <u>งานจัดเก็บรายได้</u> <u>งานพัสดุ</u> เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายใน ทั้ง ๓ ภารกิจ แล้วไม่พบความเสี่ยง <u>กองการศึกษา</u> จากการวิเคราะห์คำสั่งการแบ่งงานของกองการศึกษา ที่ ๕๔/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๒ มีนาคม ๒๕๖๑ มีภารกิจ ตามโครงสร้างในคำสั่งแบ่งงาน คือ ๑. งานบริหาร กองการศึกษา ๒. งานธุรการ ๓. งานบริหารบุคคล ๔. งานส่งเสริมคุณภาพการศึกษา ๕. งานงบประมาณการเงินการบัญชี/งานโรงเรียน ๖. งานบริหารวิชาการ ๗. งานสื่อเทคโนโลยีและนวัตกรรม ทางการศึกษา ๘. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๙. งานการศึกษานอกระบบและตามอัธยาศัย ๑๐. งานกีฬานันทนาการกิจกรรมเด็กและเยาวชน ๑๑. งานส่งเสริมศาสนาประเพณี ศิลปะ วัฒนธรรม เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายในของภารกิจต่างๆ แล้ว พบความเสี่ยง คือ <u>งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ผู้ดูแลเด็กบางคนเป็นพนักงานจ้างยังขาดประสบการณ์และ ยังไม่ได้ผ่านการจบหลักสูตรปริญญาตรีเอกปฐมวียอาจ ส่งผลต่อความรู้ความเข้าใจต่อพฤติกรรมเด็ก ทั้งทางด้าน ร่างกาย อารมณ์ สังคมและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อการ พัฒนาการของเด็ก	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>กองช่าง</u> ◆กิจกรรมด้าน " การสำรวจ การออกแบบ การเขียนแบบ การประมาณราคากลาง และการควบคุมงานโครงการก่อสร้างต่าง ๆ " ดังนี้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ จุดอ่อนที่มีความเสี่ยงด้านการสำรวจ การออกแบบ การเขียนแบบ การประมาณราคากลาง และการควบคุมงานโครงการก่อสร้างต่าง ๆ คือ เจ้าหน้าที่ที่มีความเชี่ยวชาญในการเขียนแบบควบคุมงานน้อยเกินไป ปัจจัยเสี่ยง จึงเป็นจุดอ่อน เป็นความเสี่ยง ที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงป้องกันความสูญเสียเงินของทางราชการ <u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> <u>งานบริหารงานสาธารณสุข</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ยังขาดบุคลากรเฉพาะด้านซึ่งมีไม่เพียงพอต่อการะงานและปริมาณงาน <u>งานศูนย์บริการสาธารณสุข</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ยังขาดบุคลากรด้านการพยาบาลด้านสัตวแพทย์ และมีภาระงานปริมาณมาก <u>งานธุรการ</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ มีภาระงานปริมาณมาก <u>งานรักษาความสะอาด</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ มีอัตรากำลังไม่เพียงพอในการออกปฏิบัติงาน	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง <u>สำนักปลัดเทศบาล</u> <u>งานธุรการ</u> ♦ กิจกรรม การขาดพนักงานขับรถยนต์ส่วนบุคคล <u>ความเสี่ยง</u> - การขาดพนักงานขับรถยนต์ส่วนบุคคล ทำให้ไม่มีผู้รับผิดชอบในการขับรถ และดูแลรถยนต์ของสำนักปลัดเทศบาลที่มีรถยนต์ จำนวน ๒ คัน หากผู้ใดจะใช้รถยนต์ก็ต้องขับรถยนต์กันเอง ทำให้มีการใช้ในลักษณะส่วนตัวแอบแฝง และเป็นไปในทิศทางที่ไม่ประหยัดพลังงานตามแนวทางของจังหวัด อีกทั้งยังเกิดผลเสียต่อการรับ-ส่งหนังสือราชการที่ไม่ทันตามกำหนดระยะเวลา - การผันแปรของสภาพเศรษฐกิจที่ทำให้ราคาน้ำมันไม่คงที่ <u>งานการเจ้าหน้าที่</u> ♦ กิจกรรม การคัดเลือกบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม <u>ความเสี่ยง</u> บุคลากรที่เข้ารับการฝึกอบรมไม่ตรงกับหลักสูตรและลักษณะงานที่ปฏิบัติอยู่ เนื่องจากหน่วยงานไม่ได้ใช้ข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับบุคลากรเป็นเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้เข้ารับการอบรมเนื่องจากฐานข้อมูลประวัติการฝึกอบรมบุคลากรไม่เป็นปัจจุบัน <u>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> ♦ กิจกรรม ด้านการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย/อุทกภัย <u>ความเสี่ยง</u> - อัตรากำลังเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ อีกทั้งต้องเฝ้าระวังเหตุตลอด ๒๔ ชั่วโมง อาจทำให้ประสิทธิภาพในการทำงานลดลง ไม่สามารถตรวจสอบบริเวณพื้นที่เสี่ยงได้อย่างทั่วถึงและทันทีที่เกิดเหตุ - สภาพธรรมชาติที่ควบคุมได้ยาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติต้องใช้ประสบการณ์และความชำนาญในการป้องกันและแก้ไขสถานการณ์เฉพาะหน้า	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>งานนิติการ</u> ♦ กิจกรรม การจัดการเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ <u>ความเสี่ยง</u> - ระบบที่จัดไว้ให้บริการแก่ประชาชนยังไม่สามารถเข้าถึงหรือใช้งานได้เต็มรูปแบบ - การขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องไม่สามารถกำหนดระยะเวลาที่แน่นอนได้ ทำให้การดำเนินเรื่องล่าช้า - ประชาชนมีช่องทางในการร้องเรียน ร้องทุกข์มากขึ้นอาจทำให้มีการร้องเรียนซ้ำ <u>งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</u> ♦ กิจกรรม การรายงานผลข้อมูลระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-plan <u>ความเสี่ยง</u> เกิดปัญหาและอุปสรรคในการรายงานผลข้อมูลเนื่องจากระบบส่วนกลางไม่เสถียรและสัญญาณอินเทอร์เน็ตช้าส่งผลให้ใช้ระยะเวลาในการรายงานผลข้อมูลล่าช้า <u>งานส่งเสริมการท่องเที่ยวและประชาสัมพันธ์</u> ♦ กิจกรรม การพัฒนาบุคลากรผู้รับผิดชอบงานศูนย์ข้อมูลข่าวสารของหน่วยงานของรัฐ <u>ความเสี่ยง</u> เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจในการพัฒนาศูนย์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาล <u>กองคลัง</u> <u>งานการเงินและบัญชี</u> <u>งานจัดเก็บรายได้</u> <u>งานพัสดุ</u> เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายใน ทั้ง ๓ ภารกิจ แล้วพบว่ามีการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ไม่มีความเสี่ยง	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>กองการศึกษา</u> <u>งานบริหารบุคคล</u> ความเสี่ยงที่เกิดจากงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กส่วนใหญ่ยังขาดประสบการณ์และยังไม่ได้ผ่านการจบหลักสูตรปริญญาตรีเอกปฐมวัย บริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กการจัดกิจกรรมนันทนาการกลางแจ้งให้เด็กยังขาดอุปกรณ์ในการพัฒนาความพร้อมด้านต่างๆ ซึ่งส่งต่อการพัฒนาการของเด็ก <u>กองช่าง</u> ◆กิจกรรมด้าน "การสำรวจ การออกแบบ การเขียนแบบ การประมาณราคากลาง และการควบคุมงาน โครงการก่อสร้างต่าง ๆ" บุคลากรที่ทำงานด้านการสำรวจ การออกแบบ การเขียนแบบ โครงการก่อสร้างต่าง ๆ และการประมาณราคากลางมีความเชี่ยวชาญน้อยเกินไป อาจส่งผลให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ <u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> <u>งานบริหารงานสาธารณสุข</u> มีความเสี่ยง เนื่องจากเจ้าหน้าที่เฉพาะด้านมีไม่เพียงพอกับปริมาณงาน <u>งานศูนย์บริการสาธารณสุข</u> มีความเสี่ยง เนื่องจากบุคลากรด้านการพยาบาลสายงานวิชาชีพและด้านสัตวแพทย์ไม่มี <u>งานธุรการ</u> มีความเสี่ยง เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงระเบียบราชการหลายประเด็น โดยเฉพาะเรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง <u>งานรักษาความสะอาด</u> มีความเสี่ยง เนื่องจากมีอัตรากำลังไม่เพียงพอต่อภารกิจที่มากและหลากหลายด้าน	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม <u>สำนักปลัดเทศบาล</u> <u>งานธุรการ</u> ◆ กิจกรรม การขาดพนักงานขับรถยนต์ส่วนกลาง - การขออนุญาตจากส่วนงานอื่นมาปฏิบัติหน้าที่ขับรถยนต์ส่วนกลางเป็นครั้งคราว - จัดทำเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ได้แก่บันทึกการใช้รถยนต์ ใบอนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลาง - รายงานเกณฑ์การใช้น้ำมันสิ้นเปลืองของราชการประจำปี - ขอความร่วมมือทุกส่วนงานร่วมกันประหยัดพลังงาน <u>งานการเจ้าหน้าที่</u> ◆ กิจกรรม การคัดเลือกบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม การฝึกอบรมแต่ละโครงการ/หลักสูตรจะแจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องคัดเลือกผู้เข้ารับการฝึกอบรมให้ตรงตามคุณสมบัติที่กำหนด <u>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> ◆ กิจกรรม ด้านการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย/อุทกภัย - จัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ จัดชุดเวรยามให้ชัดเจนเพื่อผลัดเปลี่ยนหมุนเวียนกันทำหน้าที่ตลอด ๒๔ ชั่วโมงเพื่อให้ทันต่อเหตุการณ์ที่จะเกิดขึ้นในพื้นที่ - จัดทำคำสั่งควบคุมดูแล บำรุงรักษาเครื่องมือเครื่องใช้วัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็น เพื่อเตรียมพร้อมในการออกปฏิบัติหน้าที่ทันที - ให้เจ้าหน้าที่ทำการศึกษาสภาพแวดล้อมในเขตเทศบาลให้ทั่วถึง เพื่อให้เกิดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานในพื้นที่ที่เกิดเหตุ <u>งานนิติการ</u> ◆ กิจกรรม การจัดการเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการรับเรื่องร้องเรียนของหน่วยงาน - จัดทำประกาศแนวทางการดำเนินการรับเรื่องร้องเรียนและประชาสัมพันธ์ให้ทราบโดยทั่วถึงกัน - จัดทำผังแนวทางการจัดการเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์หรือข้อเสนอนะ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</u> ♦ กิจกรรม การรายงานผลข้อมูลระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-plan - จัดทำคำสั่งแบ่งงานและกำหนดหน้าที่แก่เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการรายงานผลข้อมูลระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-plan <u>งานส่งเสริมการท่องเที่ยวและประชาสัมพันธ์</u> ♦ กิจกรรม การพัฒนาบุคลากรผู้รับผิดชอบงานศูนย์ข้อมูลข่าวสารของหน่วยงานของรัฐ - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพด้านพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ.๒๕๔๐ แล้วนำกลับมาพัฒนางานศูนย์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาล <u>กองคลัง</u> <u>งานการเงินและบัญชี</u> <u>งานจัดเก็บรายได้</u> <u>งานพัสดุ</u> เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายใน ทั้ง ๓ การกิจแล้ว พบว่ามีระบบควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ไม่มีความเสี่ยง <u>กองการศึกษา</u> <u>งานบริหารบุคคล</u> ส่งผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ จัดหาอุปกรณ์สำหรับการให้เด็กปฐมวัย <u>กองช่าง</u> ♦ กิจกรรมด้าน "การสำรวจ การออกแบบ การเขียนแบบ การประมาณราคากลาง และการควบคุมงาน โครงการก่อสร้างต่าง ๆ" (๑) คำสั่งแบ่งงานกองช่าง (๒) ส่งเจ้าหน้าที่ไปรับการฝึกอบรมสัมมนาเพิ่มเติม เรื่อง การออกแบบควบคุมงานด้านต่าง ๆ เช่น เชื้อน ถนน (๓) ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ กำกับดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาทุกขั้นตอนการปฏิบัติงาน	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> <u>งานบริหารงานสาธารณสุข</u> มีการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงานด้านการบริหารงานสาธารณสุข <u>งานศูนย์บริการสาธารณสุข</u> เปิดกรอบอัตรากำลังสายงานวิชาชีพด้านการพยาบาลและด้านการสัตวแพทย์ <u>งานธุรการ</u> มีการอบรมจากหน่วยงานภายนอกและสอนงานขณะปฏิบัติงานในสำนักงาน <u>งานรักษาความสะอาด</u> เพิ่มอัตรากำลังคนงานกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม <u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u> <u>สำนักปลัดเทศบาล</u> - นำระบบ Internet มาช่วยในการบริการและปฏิบัติราชการ มีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารงานสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลาและตรวจเช็คข้อมูลได้ - การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร เช่น การติดต่อสอบถามไปยังส่วนกลาง จังหวัด อำเภอ เพื่อให้จัดส่งเอกสารระเบียบหรือหนังสือสั่งการและเรื่องอื่นๆ ทางโทรสาร เป็นต้น - การปรับปรุงระบบสัญญาณ Internet ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น <u>กองคลัง</u> <u>งานการเงินและบัญชี</u> <u>งานจัดเก็บรายได้</u> <u>งานพัสดุ</u> เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายใน ทั้ง ๓ การกิจแล้วพบว่ามีการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ไม่มีความเสี่ยง	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>กองการศึกษา</u> <u>งานบริหารบุคคล</u> - นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการปฏิบัติการ - ติดตามข้อมูลข่าวสารด้านการปฏิบัติงาน จาก Website กรมการปกครองส่วนท้องถิ่นอยู่เสมอ - ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก <u>กองช่าง</u> ◆กิจกรรมด้าน "การสำรวจ การออกแบบ การเขียนแบบ การประมาณราคากลาง และการควบคุมงาน โครงการก่อสร้างต่าง ๆ" - นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ กองช่าง มีระบบ INTERNET มาช่วยในการพัฒนาและติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการได้ แต่เรื่องการประมาณการราคาก่อสร้างเจ้าหน้าที่ไม่ได้ศึกษาระเบียบข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับข้อมูลราคาวัสดุทางอินเทอร์เน็ตและตารางคำนวณค่า FACTOR F ทำให้ สตง. มีข้อทักท้วง กรณีการคำนวณราคากลางงานอาคารคณะกรรมการกำหนดราคากลางใช้ตาราง FACTOR F ไม่ถูกต้องทำให้การพัฒนาความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ของเจ้าหน้าที่ ลำช้า ไม่มีประสิทธิภาพ - การประสานงานภายในและภายนอกของกองช่าง เช่น ๑) การติดต่อประสานงานภายในกองช่าง ผู้อำนวยการกองช่าง แจ้งให้ช่างควบคุมงานทุกคนควบคุมดูแลงานก่อสร้างอย่างต่อเนื่องและทุกขั้นตอนการปฏิบัติแล้ว รายงานผลการปฏิบัติงานประจำวันนำเสนอต่อผู้บังคับบัญชาทุกขั้นตอนการปฏิบัติงานของผู้รับจ้าง เพื่อให้ทราบผลการปฏิบัติงานและกรณีหากเกิดปัญหาขัดข้องไม่สามารถปฏิบัติงานได้ให้รับรายงานต่อผู้บังคับบัญชา หรือผู้อำนวยการกองช่างทราบทุกครั้งเพื่อรับทราบทราบดีต่อไป ๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก - จัดประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้ให้แก่ประชาชนได้รับทราบระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการผังเมือง และ พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๕๒ และแก้ไขเพิ่มเติมฯ ตลอดจนกฎหมาย อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ ที่จะใช้ในการประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคาร	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
- การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร ตอบปัญหาและช่วย FAX ระเบียบ กฎหมายและหนังสือ สั่งการให้ด้วย <u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> - นำระบบ Internet มาช่วยในการบริการและ การปฏิบัติราชการในการพัฒนาและติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการได้ - การประสานงานภายในและภายนอกของ กองสาธารณสุขฯ เช่น ๑) การติดต่อประสานงานภายในกองสาธารณสุขฯ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงาน ทุกคน ดูแลรักษาความสะอาด งานป้องกันและควบคุม โรค และรายงานการปฏิบัติงานประจำวันและกรณีเกิด ปัญหาขัดข้องไม่สามารถปฏิบัติงานได้ให้รับรายงานต่อ ผู้บังคับบัญชา หรือผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ ทราบ ทุกครั้งเพื่อหาทางแก้ปัญหาต่อไป ๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก <u>๕. กิจกรรมการติดตามผล</u> <u>สำนักปลัดเทศบาล</u> - มีการติดตามผลการดำเนินงานพร้อมแก้ไข ข้อบกพร่องที่พบจากการดำเนินงานและรายงาน ผู้บังคับบัญชาทราบ - มีการจัดทำระบบฐานข้อมูลประวัติการฝึกอบรม บุคลากรให้เป็นปัจจุบัน - มีการตรวจสอบข้อมูลการรายงานข้อมูลทางระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ของเทศบาลตำบลป่าโมก e-laas เสนอ ผู้บริหารเทศบาลเพื่อทราบ - มีการตรวจสอบการปรับปรุงข้อมูลข่าวสารของ ศูนย์ข้อมูลข่าวสารที่เป็นปัจจุบัน - ติดตามประเมินผลจากการที่องค์กร อปพร. และ ประชาชนให้ความร่วมมือในการป้องกันและแก้ไขปัญหา อุทกภัย มีให้น้ำเข้าท่วมในพื้นที่เขตเทศบาลตำบลป่าโมก จนประสบความสำเร็จ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>กองคลัง</u> <u>งานการเงินและบัญชี</u> <u>งานจัดเก็บรายได้</u> <u>งานพัสดุ</u> เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายใน ทั้ง ๓ การกิจแล้ว พบว่ามีระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ไม่มีความเสี่ยง <u>กองการศึกษา</u> ติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องพร้อมทั้งรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาทราบ <u>กองช่าง</u> มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องตามปกติของฝ่ายบริหารและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง <u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> มีการติดตามผลการดำเนินงานพร้อมแก้ไขข้อบกพร่องที่พบ และรายงานผู้บังคับบัญชาทราบ	

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลป่าโมก อำเภอป่าโมก จังหวัดอ่างทอง ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายใน ทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายในมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของ สำนักปลัดเทศบาล ที่ ๔/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๗ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ในภารกิจ ๖ งาน คือ ๑.งานธุรการ ๒.งานการเจ้าหน้าที่ ๓.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔.งานนิติการ ๕.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๖.งานส่งเสริมการท่องเที่ยวและประชาสัมพันธ์ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบควบคุมภายใน ผลการประเมินคือ

๑. ดำเนินการปรับปรุง บรรลุวัตถุประสงค์ จำนวน ๓ กิจกรรม ประกอบด้วย

๑) กิจกรรม การขาดพนักงานขับรถยนต์ส่วนกลาง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยเทศบาลได้ดำเนินการคือ

- (๑) สนับสนุนบุคลากรเข้ามาปฏิบัติหน้าที่
- (๒) นำหลักเกณฑ์การใช้รถยนต์ส่วนกลางมายึดถือปฏิบัติ
- (๓) มีการตรวจสอบสมุดบันทึกการใช้รถว่ามีครบทุกครั้งที่ใช้รถหรือไม่

๒) กิจกรรม ด้านการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย/อุทกภัย มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยเทศบาลได้ดำเนินการ คือ

- (๑) จัดทำแผนเฉพาะกิจป้องกันและแก้ไขปัญหายุทกภัยเทศบาลตำบลป่าโมก
- (๒) กำหนดวิธีการป้องกันและลดผลกระทบจากอุทกภัยแบบบูรณาการ
- (๓) องค์กร อปพร. และประชาชน ให้ความร่วมมือในการป้องกันและแก้ไขปัญหายุทกภัย มิให้น้ำเข้าท่วมในพื้นที่เขตเทศบาลตำบลป่าโมก จนประสบความสำเร็จ

๓) กิจกรรม การพัฒนาบุคลากรผู้รับผิดชอบงานศูนย์ข้อมูลข่าวสารของหน่วยงานของรัฐ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยเทศบาลได้ดำเนินการ คือ

- (๑) จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมกับจังหวัดหรือส่วนกลาง เพื่อนำความรู้มาพัฒนาศูนย์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาลให้สมบูรณ์แบบมากขึ้น
- (๒) ได้มีการติดตั้งเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลป่าโมกเพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาลให้เป็นที่รู้จักอย่างกว้างขวาง

๒. กิจกรรมที่ดำเนินการปรับปรุงแล้วยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ยังพบความเสี่ยงเดิมอีก จำนวน ๓ กิจกรรม ประกอบด้วย

๑) กิจกรรม การคัดเลือกบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม ความเสี่ยงคือบุคลากรที่เข้ารับการอบรมไม่ตรงกับหลักสูตรและลักษณะของงานที่ปฏิบัติอยู่ เนื่องจากบุคลากรบางรายต้องรับผิดชอบและปฏิบัติงานหลายด้านและไม่ได้คำนึงถึงคุณสมบัติของผู้เข้ารับการฝึกอบรมทำให้ผู้ผ่านการฝึกอบรมบางคนไม่สามารถนำความรู้มาปรับใช้ในการปฏิบัติงานได้ โดยเทศบาลได้ดำเนินการคือการฝึกอบรมแต่ละโครงการ/หลักสูตรจะแจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องคัดเลือกผู้เข้ารับการฝึกอบรมให้ตรงตามคุณสมบัติที่กำหนด

๒) กิจกรรมการจัดการเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ ความเสี่ยงคือ ระบบการให้บริการแก่ประชาชนยังไม่สามารถเข้าถึงหรือใช้งานได้เต็มรูปแบบ และการขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องไม่สามารถกำหนดระยะเวลาที่แน่นอนได้ทำให้การดำเนินเรื่องล่าช้า อีกทั้งประชาชนมีช่องทางในการร้องเรียนร้องทุกข์มากขึ้น อาจทำให้มีการร้องเรียนซ้ำ โดยเทศบาลได้ดำเนินการ คือ

(๑) จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการรับเรื่องร้องเรียนของหน่วยงาน

(๒) จัดทำประกาศแนวทางการดำเนินการรับเรื่องร้องเรียนและประชาสัมพันธ์ให้ทราบโดยทั่วถึงกัน

(๓) จัดทำผังแนวทางการจัดการเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์หรือข้อเสนอนะ

๓) กิจกรรม การรายงานผลข้อมูลระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-plan ความเสี่ยงคือ ปัญหาและอุปสรรคในการรายงานผลข้อมูลเนื่องจากระบบของส่วนกลางไม่เสถียรและสัญญาณอินเทอร์เน็ตช้า ส่งผลให้ใช้ระยะเวลาในการรายงานผลข้อมูลล่าช้า โดยเทศบาลได้ดำเนินการคือจัดทำคำสั่งกำหนดหน้าที่และมอบหมายการปฏิบัติงานการรายงานผลข้อมูลระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-plan

กองคลัง

มีระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่มีความเพียงพอแล้ว ไม่พบความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน

กองการศึกษา

มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของควบคุมภายในหรือการควบคุม เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร

กองช่าง

มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของควบคุมภายในหรือการควบคุม เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของควบคุมภายในหรือการควบคุม เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน

ผู้รายงาน (นายสมศักดิ์ ชื่นนิยม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลป่าโมก

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลป่าโมก อำเภอบ้านโป่ง จังหวัดอ่างทอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
สำนักปลัด ๑) กิจกรรมการจัดการเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ระบบการจัดการเรื่องร้องเรียนให้ตอบสนองต่อความต้องการของผู้ร้องเรียนให้เสร็จสิ้นภายในระยะเวลาที่เหมาะสม ไม่มีการร้องเรียนซ้ำหรือร้องเรียนไปยังหน่วยงานอื่นๆ	๑) ระบบการที่จัดไว้ให้บริการแก่ประชาชนไม่สามารถเข้าถึงหรือใช้งานได้เต็มรูปแบบ ๒) การขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องไม่สามารถกำหนดระยะเวลาที่แน่นอนได้ ทำให้การดำเนินเรื่องล่าช้า ๓) ประชาชนมีช่องทางในการร้องเรียนร้องทุกข์มากขึ้นอาจทำให้มีการร้องเรียนซ้ำ	๑) จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการรับเรื่องร้องเรียนของหน่วยงาน ๒) จัดทำประกาศแนวทางการดำเนินการรับเรื่องร้องเรียนและประชาสัมพันธ์ให้ทราบโดยทั่วถึงกัน ๓) จัดทำผังแนวทางการจัดการเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ หรือข้อเสนอแนะ	- ระบบการควบคุมที่มีอยู่ทำให้งานนิติการสามารถบริหารจัดการเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์และตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างเป็นระบบและทันต่อเหตุการณ์ ไม่มีการติดตามหรือร้องเรียนซ้ำซ้อนที่หน่วยงานอื่น แต่เนื่องจากบางกรณีต้องขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่น ทำให้การดำเนินการล่าช้าบ้าง	๑) ระบบการที่จัดไว้ให้บริการแก่ประชาชนไม่สามารถเข้าถึงหรือใช้งานได้เต็มรูปแบบ ๒) การขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องไม่สามารถกำหนดระยะเวลาที่แน่นอนได้ ทำให้การดำเนินเรื่องล่าช้า ๓) ประชาชนมีช่องทางในการร้องเรียนร้องทุกข์มากขึ้นอาจทำให้มีการร้องเรียนซ้ำ	๑) ปรับปรุงระบบและช่องทางการร้องเรียนร้องทุกข์ ให้ประชาชนสามารถเข้าถึงได้หลากหลายช่องทาง ๒) เร่งรัดการประสานงานการขอข้อมูลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเร่งรัดการสรุปข้อมูลการร้องเรียน ๓) ติดต่อสื่อสารกับผู้อื่นเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์เพื่อแจ้งผลการดำเนินงานเพื่อป้องกันการร้องเรียนซ้ำหรือร้องเรียนไปยังหน่วยงานอื่นๆ อีก	งานนิติการสำนักปลัดฯ

เทศบาลตำบลป่าโมก อำเภอบ้านโป่ง จังหวัดอ่างทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองคลัง ๑) กิจกรรมด้านการรับเงินและการส่งเงิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การรับเงินการนำส่งเงินได้มีการ ปฏิบัติที่ถูกต้องครบถ้วนจำนวนเงินที่ ได้รับในทุกครั้งส่งลงบัญชีครบถ้วนและนำ เงินฝากธนาคารทุกวันตามระเบียบ	ไม่มีความเสี่ยง	เอกสารทางบัญชี ถูกต้องตรงกับเงินสด และเงินฝากธนาคาร	การติดตาม - ตรวจสอบติดตามการ ปฏิบัติตามคำสั่งรับ-ส่ง เงินโดยให้มีการลง ลายมือชื่อรับ-ส่งเงิน พร้อมส่งมอบเอกสาร ใบฝากธนาคารเพื่อ สอบทานความถูกต้อง ทางการเงินและบัญชี การประเมินผล - เอกสารทางบัญชี ถูกต้องตรงกับเงินสด และเงินฝากธนาคาร	ไม่มีความเสี่ยง	ไม่มีความเสี่ยง	การเงินการบัญชี

เทศบาลตำบลป่าโมก อำเภอป่าโมก จังหวัดอ่างทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒) กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ วิสาหกิจ เพื่อให้การพัฒนาการจัดเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพเป็นไปตามแผนที่ภาษีสามารถ จัดเก็บถูกต้องครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้ นำเงินรายได้ที่จัดเก็บส่งลงบัญชีครบถ้วน จัดเก็บรายได้เพิ่มขึ้น ๕% ตามเป้าหมาย ตามนโยบายของนายกเทศมนตรี	ไม่มีความเสี่ยง	จากข้อมูลทางตัวเลข การจัดเก็บรายได้ เพิ่มขึ้น ๕% ตาม วิสาหกิจ	การติดตาม - จัดให้มีการตรวจ ติดตามการจัดเก็บภาษี และลูกหนี้โดยสรุปเป็น รายเดือน รายไตรมาส เพื่อทบทวนการ ปฏิบัติงาน การประเมินผล - จากข้อมูลทาง ตัวเลขการจัดเก็บ รายได้ เพิ่มขึ้น ๕% ตามวิสาหกิจ	ไม่มีความเสี่ยง	ไม่มีความเสี่ยง	งานผลประโยชน์

เทศบาลตำบลป่าโมก อำเภอบ้านโพธิ์ จังหวัดอ่างทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓) กิจกรรมด้านการพัฒนาบุคลากร <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้พนักงานเจ้าหน้าที่มีความสามารถ ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายฯ ของทาง ราชการสามารถบันทึก บัญชี มีความ สามารถบันทึกการระบบ(E-Auction) และการจัดการระบบการจัดเก็บรายได้อย่าง มีประสิทธิภาพ	ไม่มีความเสี่ยง	- โดยการประเมิน ความพึงพอใจของ ประชาชนในท้องที่ไม่มี ข้อร้องเรียน - ไม่มีข้อทักท้วงจาก สำนักงานตรวจเงิน แผ่นดิน	<u>การติดตาม</u> - ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการ อบรมได้ปฏิบัติตาม ระเบียบและหนังสือ สั่งการ <u>ประเมินผล</u> - โดยการประเมิน ความพึงพอใจของ ประชาชนในท้องที่ ไม่มีข้อร้องเรียน - ไม่มีข้อทักท้วงจาก สำนักงานตรวจเงิน แผ่นดิน	ไม่มีความเสี่ยง	ไม่มีความเสี่ยง	งานพัสดุ

เทศบาลตำบลป่าโมก อำเภอป่าโมก จังหวัดอ่างทอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองสาธารณสุข ๑) งานศูนย์บริการสาธารณสุข <u>วิสาหกิจ</u> เพื่อให้งานศูนย์บริการสาธารณสุข ดำเนินงานเป็นไปอย่างครบถ้วนและมี ประสิทธิภาพ	- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ด้านการพยาบาล และด้านสัตวแพทย์ หรือสัตวบาล	- มีการกำหนดอัตรา บุคลากรให้เหมาะสม เพียงพอกับปริมาณ งานและอำนาจหน้าที่ ในการให้บริการ ประชาชน	- มีการกำหนด ข้อตกลงในการ ปฏิบัติงานของ ผู้ปฏิบัติงานและผู้ บังคับบัญชาเป็น ประจำทุกปีๆ ละ ๒ ครั้ง	ความเสี่ยง - บุคลากรยังไม่ เพียงพอต่อ ภาระหน้าที่งาน ผลกระทบ - การให้บริการ สาธารณะยังไม่ ครอบคลุมภารกิจ สาเหตุ - ไม่มีบุคลากรด้าน สัตวแพทย์หรือ สัตวบาล	- กำหนดให้มีการสรร หาบุคคลเพื่อปฏิบัติ หน้าที่ด้านสัตวแพทย์ หรือสัตวบาลอย่างน้อย ๑ อัตรา	๑) ผอ.กอง สาธารณสุข ๒) งานการ เจ้าหน้าที่ สำนักปลัดฯ

เทศบาลตำบลป่าโมก อำเภอป่าโมก จังหวัดอ่างทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒) งานธุรการ วิสาหกิจ การจัดทำกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	- มีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบของราชการ หลายประเด็น โดยเฉพาะเรื่อง เกี่ยวกับการจัดซื้อจัด จ้างตาม พระราชบัญญัติ จัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ. ๒๕๖๐ ซึ่งเป็นเรื่อง ใหม่ ซึ่งเจ้าหน้าที่ยัง ขาดความเข้าใจใน หลายประเด็น	- จัดให้มีการเรียนรู้ ศึกษางานทั้งจาก บุคลากรภายใน สำนักงานและการ จัดส่งไปอบรมยัง ภายนอกหน่วยงาน	- ความถูกต้องตาม ระเบียบและขั้นตอนใน การปฏิบัติงาน	- เจ้าหน้าที่ยังมีการ จัดทำเอกสารการ จัดซื้อจัดจ้าง ตลอดจนฎีกาการ เบิกจ่ายผิดพลาด อยู่บ้าง	- มีการช่วยตรวจสอบ จากหน่วยงานกองคลัง	๑) ผอ.กอง สาธารณสุข ๒) กองคลัง

เทศบาลตำบลป่าโมก อำเภอป่าโมก จังหวัดอ่างทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓) งานรักษาความสะอาด วิสาหกิจ พื้นที่การใช้บริการและปริมาณมูลฝอยมีมาก ทำให้การบริการไม่ครอบคลุมทั่วถึง	- มีปริมาณมูลฝอยในพื้นที่เพิ่มมากขึ้น เนื่องจากมีการ ขยายตัวของภาค ธุรกิจและภาคที่อยู่อาศัย	- การติดตามตรวจสอบ และการรายงานผลการ ดำเนินงานรายวันเป็น รายสถานที่ของ ผู้ปฏิบัติงาน	- จำนวนครั้ง/เรื่อง การร้องเรียนที่ เกี่ยวข้อง	- บุคลากรไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงาน	- ต้องมีการจัดบุคลากร ให้เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงานให้บริการ รักษาความสะอาด อย่างเหมาะสมและ เพียงพอต่อปริมาณ งาน	๑) ผอ.กอง สาธารณสุข ๒) งานการ เจ้าหน้าที่

เทศบาลตำบลป่าโมก อำเภอป่าโมก จังหวัดอ่างทอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

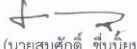
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองการศึกษา ๑) กิจกรรมการส่งเสริมการเรียนการสอน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ เป็นระบบและมีจัดการเรียนการสอนให้ ได้มาตรฐาน - เพื่อพัฒนาผู้ดูแลเด็กให้มีความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่	- ผู้ดูแลเด็กยังขาด ประสบการณ์และยัง ไม่ได้ผ่านการจบ หลักสูตรปริญญาตรี เอกปฐมวัยอาจส่งผล ต่อความรู้ความเข้าใจ ต่อพฤติกรรมของเด็ก ทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคม จิตใจ ซึ่งมีผลต่อการพัฒนา เด็ก สอนเด็กเล่น สำหรับเด็กเล็กยัง ขาดแคลน	- ประชุม/ตรวจสอบ กับคณะกรรมการ ศูนย์ฯ ผู้ปกครองเพื่อ ปรึกษาหารือด้าน การเรียนการสอน - ตั้งงบประมาณ สนับสนุนเครื่องเล่น สำหรับพัฒนาการเด็ก เล็กในศูนย์ฯ - ส่งผู้ดูแลเด็กเข้ารับ การอบรม เพื่อเพิ่ม ความรู้ความสามารถ นำมาพัฒนาการเรียน การสอนต่อไป	- ตรวจเยี่ยม และ ประเมินศูนย์พัฒนา เด็กเล็กของเทศบาล	- ผู้ดูแลเด็กในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังขาด ประสบการณ์ไม่ได้ ผ่านการจบหลักสูตร ปริญญาตรีเอก ปฐมวัย	- ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมเฉพาะด้าน เพื่อเพิ่มความรู้ ความ เข้าใจ - ส่งผู้ดูแลเด็กดูงาน ด้านการศึกษาหรือ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่มี การบริหารจัดการด้าน การเรียนการสอนที่ดี ตามความเหมาะสม	นักวิชาการศึกษา

แบบ ปค. ๕

เทศบาลตำบลป่าโมก อำเภอป่าโมก จังหวัดอ่างทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองช่าง กิจกรรมการสำรวจการออกแบบ การเขียนแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ และการประมาณราคากลาง <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การสำรวจการออกแบบ การเขียนแบบโครงการก่อสร้างต่าง ๆ การประมาณราคากลาง ถูกต้อง ปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบกฎหมายข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการต่าง ๆ	<u>ความเสี่ยง</u> - การสำรวจ การออกแบบ และประมาณราคาโครงการก่อสร้างเกิดความล่าช้า <u>สาเหตุ</u> -เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเชี่ยวชาญ	- การอบรมพัฒนาเพิ่มประสิทธิภาพเพื่อให้พัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น	- ติดตามประเมินผล โดยให้รายงานผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเชี่ยวชาญ	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม	ผู้อำนวยการกองช่าง

ลายมือชื่อ


 (นายสมศักดิ์ ชื่นนิยม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลป่าโมก

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลป่าโมก

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลป่าโมกได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินเชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลป่าโมก มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

- ๑.๑ กิจกรรมการขาดพนักงานขับรถยนต์ส่วนบุคคล
- ๑.๒ กิจกรรมการคัดเลือกบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม
- ๑.๓ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย/อุทกภัย
- ๑.๔ กิจกรรมการจัดการเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์
- ๑.๕ กิจกรรมการรายงานผลข้อมูลระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและ

ประเมินผลขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-plan

- ๑.๖ กิจกรรมการพัฒนาบุคลากรผู้รับผิดชอบงานศูนย์ข้อมูลข่าวสารของหน่วยงาน

ของรัฐ

- ๑.๗ กิจกรรมงานบุคลากร
- ๑.๘ กิจกรรมการสำรวจการออกแบบ การเขียนแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ และการประมาณราคากลางมีความเชี่ยวชาญน้อยเกินไป
- ๑.๙ งานบริหารงานสาธารณสุข
- ๑.๑๐ งานศูนย์บริการสาธารณสุข
- ๑.๑๑ งานธุรการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒. ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการขาดพนักงานขับรถยนต์ส่วนบุคคล

- ๑) สนับสนุนบุคลากรเข้ามาปฏิบัติหน้าที่
- ๒) นำหลักเกณฑ์การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลมาถือปฏิบัติ
- ๓) มีการตรวจสอบสมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลว่ามีครบทุก

ครั้งหรือไม่

/กิจกรรม.....

๒.๒ กิจกรรมการคัดเลือกบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม

- ๑) การฝึกอบรมแต่ละโครงการ/หลักสูตรจะแจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องคัดเลือกผู้เข้ารับการฝึกอบรมให้ตรงตามคุณสมบัติที่กำหนด
- ๒) จัดทำฐานข้อมูลประวัติการฝึกอบรมบุคลากรปัจจุบัน

๒.๓ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย/อุทกภัย

- ๑) จัดทำแผนเฉพาะกิจป้องกันและแก้ไขปัญหายุทกภัยแบบบูรณาการ
- ๒) กำหนดวิธีการป้องกันและลดผลกระทบจากอุทกภัยแบบบูรณาการ
- ๓) องค์กร อบพร. และประชาชนให้ความร่วมมือในการป้องกันและแก้ไขปัญหายุทกภัย มีให้น้ำเข้าท่วมในพื้นที่เขตเทศบาลตำบลป่าโมก จนประสบความสำเร็จ

๒.๔ กิจกรรมการจัดการเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์

- ๑) จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการรับเรื่องร้องเรียนของหน่วยงาน
- ๒) จัดทำประกาศแนวทางการดำเนินการรับเรื่องร้องเรียนและประชาสัมพันธ์ให้ทราบโดยทั่วถึงกัน
- ๓) จัดทำผังแนวทางการจัดการเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์หรือข้อเสนอแนะ

๒.๕ กิจกรรมการรายงานผลข้อมูลระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและ

ประเมินผลขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-plan

- ๑) จัดทำคำสั่งกำหนดหน้าที่และมอบหมายการปฏิบัติการรายงานข้อมูลระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
- ๒) ปรับปรุงระบบสัญญาณอินเทอร์เน็ตของเทศบาลให้มีความเร็วและมีความเสถียรมากขึ้น

๒.๖ กิจกรรมการพัฒนาบุคลากรผู้รับผิดชอบงานศูนย์ข้อมูลข่าวสารของ

หน่วยงานของรัฐ

- ๑) จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมกับจังหวัด หรือ ส่วนกลาง
- ๒) ได้มีการติดตั้งเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลป่าโมกเพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาลให้เป็นที่รู้จักอย่างกว้างขวาง

๒.๗ กิจกรรมงานบุคลากรกองการศึกษา

- ๑) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะความรู้และศักยภาพ

๒.๘ กิจกรรมการสำรวจการออกแบบ การเขียนแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ

และการประมาณราคากลางมีความเชี่ยวชาญน้อยเกินไป

- ๑) ขอความอนุเคราะห์บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานจากหน่วยงานซึ่งมีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะทางและความชำนาญช่วยในการออกแบบคำนวณราคาค่าก่อสร้าง ร่วมเป็นผู้ควบคุมงาน และร่วมเป็นคณะกรรมการตรวจรับการจ้าง
- ๒) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานให้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกำหนดในระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุฯ ข้อ๖๖ โดยเคร่งครัด
- ๓) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมพัฒนาสามารถปฏิบัติงานออกแบบและควบคุมงานโครงการก่อสร้างต่าง ๆ

/งานบริหาร.....

๒.๙ งานบริหารงานสาธารณสุข

๑) สรรพบุคลากรด้านธุรการ

๒.๑๐ งานศูนย์บริการสาธารณสุข

๑) สรรพบุคลากรด้านการพยาบาล

๒.๑๑ งานธุรการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑) ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม

ลายมือชื่อ



(นายอุทัย แสนธิ)

นิติกรชำนาญการ/เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒