



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลท่าพระ

ที่ ขก ๖๖๐๑/ ๑๒๓๘

วันที่ ๒๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ระดับองค์กร ปี ๒๕๖๗

เรียน ปลัดเทศบาลตำบลท่าพระ

เรื่องเดิม

ตามที่ คณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลท่าพระ ได้ให้สำนัก/กอง ดำเนินการรายงานควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) แล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลท่าพระ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร ตามรายละเอียดที่คณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานได้ดำเนินการตามระเบียบฯเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาดังนี้

- | | |
|---|-------------|
| ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลฯ (แบบ ปค.๑) | จำนวน ๑ ชุด |
| ๒. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบฯ (แบบ ปค.๔) | จำนวน ๑ ชุด |
| ๓. รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงฯ (แบบ ปค.๕) | จำนวน ๑ ชุด |
| ๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๖) | จำนวน ๑ ชุด |

ข้อกฎหมาย/ระเบียบ/และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและ การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙ วรรค ๒ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ข้อเสนอพิจารณา

เห็นควรรายงานติดตามประเมินผลฯ ให้อำเภอทราบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในฯ ตามกำหนดต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

เรียน นายอำเภอ

- เพื่อส่งต่อ

- เพื่อส่งต่อ

(นางสาวพจมาล คำดี)

ปลัดเทศบาลตำบลท่าพระ

(นางสาวธนพร ดอกนารี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

พราหมณ์

(นายพิสุทธิ อนุตรอังกูร)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าพระ

-สำเนา-

คำสั่งเทศบาลตำบลท่าพระ

ที่ ๓๕๙ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลท่าพระ

=====

ด้วย กระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑

เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลท่าพระ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลท่าพระ ดังนี้

๑. ปลัดเทศบาล	ประธานกรรมการ
๒. รองปลัดเทศบาล	กรรมการ
๓. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๘. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการฯ ดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลท่าพระ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานรัฐ
๓. รวบรวม พิจารณากลับนกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานรัฐ
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
๖. จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในให้ผู้กำกับดูแล/สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายในระยะเวลาที่กำหนด

/๗.ควบคุม...

๗. ควบคุมและติดตามผลความคืบหน้าในการดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในของ
สำนัก/กอง แล้วรวบรวมรายงานให้ทราบทุก ๖ เดือน

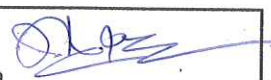
ให้คณะกรรมการฯ ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมี
อุปสรรคใด ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันทั่วทั้งที่

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายพิสุทธิ์ อนุตรอังกูร)
นายกเทศมนตรีตำบลท่าพระ

ปลัดเทศบาล.....	
พิมพ์/ทาน.....	

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองขอนแก่น

เทศบาลตำบลท่าพระ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีที่สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และการเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลท่าพระ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองขอนแก่น

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณถัดไป ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล

๑.๑.๑ งานแผนและงบประมาณ

- โครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมาก แต่งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรมีจำนวนจำกัด ในการจัดบริการสาธารณะ ต้องคัดเลือกจัดลำดับโครงการตามความจำเป็นของประชาชน

๑.๑.๒ ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

งานป้องกันและระงับอัคคีภัย

- บุคลากรควรถูกส่งเสริมทักษะพัฒนาเฉพาะตัวบุคคลเพื่อไม่ให้ส่งผลกับการปฏิบัติงาน
- อุปกรณ์ครุภัณฑ์ที่ชำรุด เช่น สายดับเพลิง รถยนต์บรรทุกน้ำ

๑.๒ กองคลัง

๑.๒.๑ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ

- ระเบียบกฎหมาย มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจน จึงต้องศึกษาระเบียบอยู่เสมอ เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

๑.๒.๒ งานจัดเก็บภาษีและจัดทำแผนที่ภาษี

- ระเบียบกฎหมายเปลี่ยนทำให้มีผู้ที่มาชำระภาษีล่าช้าจำนวนมากขึ้น

๑.๓ กองการศึกษา

๑.๓.๑ การบันทึกบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลท่าพระ

- บุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลท่าพระ จัดทำบัญชีนอกระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เนื่องจากขาดประสบการณ์

๑.๓.๒ การบริหารงบประมาณเงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนอาหารกลางวันให้กับโรงเรียนสังกัดสำนักงานการศึกษาขั้นพื้นฐาน

๑.๓.๓ ด้านอาคาร สถานที่ สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัยของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลท่าพระให้ได้มาตรฐาน

- ความปลอดภัยของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่เพียงพอ เนื่องจากยังไม่มีการปูพื้นยางบริเวณสนามเด็กเล่น ซึ่งอาจจะทำให้เด็กได้รับอุบัติเหตุจากการตกกระแทกพื้นโดยไม่มีสิ่งรองรับ

๑.๔ กองช่าง

๑.๔.๑ ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง

- ความแปรผันของค่าวัสดุ ค่าแรงงาน ค่าเครื่องจักรและอื่น ๆ ของช่วงเวลาที่ผ่านไปส่งผลต่อการกำหนดราคากลางที่อาจเพิ่มขึ้นหรือลดลง

๑.๕ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.๕.๑ การลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การรวบรวมและเก็บขยะมูลฝอย)

- ประชาชนในเขตขาดการคัดแยกขยะแต่ละประเภทให้ถูกวิธี
- การบำรุงรักษาสภาพรถเก็บขยะ

๑.๕.๒ ป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ/โครงการเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า

- ขาดการสร้างความรู้ความเข้าใจให้ถูกต้องกับประชาชนเกี่ยวกับโรคพิษสุนัขบ้า

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ สำนักปลัดเทศบาล

๒.๑.๑ งานแผนและงบประมาณ

- จัดลำดับความสำคัญของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามลำดับก่อน-หลัง
- จัดอบรมให้ความรู้ให้กับคณะกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นให้มีความรู้ความเข้าใจในกระบวนการจัดทำแผน และประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารการเข้าร่วมประชาคม ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง
- การปรับปรุงแผนการควบคุมการนำแผนพัฒนาไปปฏิบัติต้องคำนึงถึงความจำเป็นเร่งด่วน ความต่อเนื่องเชื่อมโยงการพัฒนา

๒.๑.๒ ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- งานป้องกันและระงับอัคคีภัย

- จัดตั้งเวรดับเพลิงในการเฝ้าระวังอัคคีภัย
- ทบทวนบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
- ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พ.ศ. ๒๕๕๐

๒.๒ กองคลัง

๒.๒.๑ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ

- กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายในแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุด
- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา
- มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๒.๒.๒ งานจัดเก็บภาษีและจัดทำแผนที่ภาษี

- ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นชำระภาษี เช่น จัดทำเสียงตามสายแผ่นพับ เป็นต้น
- จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่
- จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกเวลาราชการ
- ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน

๒.๓ กองการศึกษา

๒.๓.๑ การบันทึกบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลท่าพระ

- ปรับปรุงคำสั่ง และมอบหมายงาน จัดทำบัญชีในระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (eLAAS) ให้บุคลากรของกองการศึกษา รับผิดชอบและพิจารณาส่งบุคลากรที่รับผิดชอบเข้าร่วมฝึกอบรมตามหลักสูตร ที่เกี่ยวข้อง
- จัดหาบุคลากรเพิ่มเพื่อการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ
- จัดทำสมุดควบคุมเอกสารแจ้งยอดค่าใช้จ่ายกับเจ้าหน้าที่กองคลังในกรณีที่เทศบาลตำบลท่าพระ ตั้งงบประมาณรายจ่ายเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายให้หน่วยงานภายใต้สังกัดเช่น เงินเดือนค่าตอบแทน พนักงานจ้าง ค่าไฟฟ้า เป็นต้น เพื่อรับรู้เป็นรายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป และค่าใช้จ่ายตามรายการที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ได้จ่ายไป

๒.๓.๒ ด้านวิชาการ และกิจกรรมตามหลักสูตรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลท่าพระ

- ส่งเสริม สนับสนุนและแนะนำบุคลากรครู/ผู้ดูแลเด็ก อย่างต่อเนื่อง ถึงแนวทาง และช่องทางการอบรม การศึกษาค้นคว้าสำหรับการจัดการเรียนการสอน เทศบาลตำบลท่าพระ พร้อมทั้งตารางประเมินพฤติกรรมเด็ก โดยผู้ปกครอง
- กองการศึกษา ดำเนินการติดตามผล และกำกับดูแล เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลท่าพระ สามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๒.๔ กองช่าง

๒.๔.๑ ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง

- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมการกำหนดราคากลาง
- จัดทำราคากลางที่มีการอ้างอิงราคาต่อหน่วยให้เป็นไปตามระเบียบ

๒.๕ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒.๕.๑ การลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การรวบรวมและเก็บขยะมูลฝอย)

- จัดกิจกรรมรณรงค์ประชาสัมพันธ์สร้างจิตสำนึกประชาชนในการรักษาความสะอาดในชุมชนให้ทั่วถึงและสม่ำเสมอ

๒.๕.๒ ป้องกันและควบคุมโรคติดต่อกิจกรรม/โครงการเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า

- เน้นการประชาสัมพันธ์บังคับใช้เทศบัญญัติเรื่อง การควบคุมการเลี้ยงหรือปล่อยสุนัขและแมว

ลงชื่อ



(นายพิสุทธิ์ อนุตรอังกูร)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลท่าพระ

วันที่ ๒๖ พฤศจิกายน พ.ศ ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลท่าพระ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

แบบ ปค.๔

องค์กร

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ บุคลากรของเทศบาลตำบลท่าพระ ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในเทศบาล มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และ ความรับผิดชอบ ที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๑ สำนัก ๔ กอง ได้แก่ สำนักปลัดเทศบาล กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา และกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม โดยมีนายกเทศมนตรีตำบลท่าพระ เป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอมีการประชุมร่วมกัน แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	ยิ่งขึ้น ได้แก่ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมงานธุรการกองช่าง กิจกรรมการเก็บรวบรวมและขนส่งขยะมูลฝอย กิจกรรมเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า การบันทึกบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลท่าพระ กิจกรรมด้านวิชาการและกิจกรรมตามหลักสูตรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และโรงเรียนเทศบาลท่าพระ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ กิจกรรมงานจัดเก็บภาษี และจัดทำแผนที่ภาษี ๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับการกิจและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับการกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม และให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสม ตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ ๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว เทศบาลตำบลท่าพระ มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก ๓ กิจกรรม ปัจจัยภายใน ๘ กิจกรรม ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุดเมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมควบคุมภายใน โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่ การปฏิบัติจริง	๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ ผู้บริหารมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีไว้ในแผนการปฏิบัติงานทุกปี และมีการแลกเปลี่ยนและถ่ายทอดความรู้ด้านเทคโนโลยีใหม่ให้กับเจ้าหน้าที่ของเทศบาล ๓.๓.ผู้บริหารมีการจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย และขั้นตอนการปฏิบัติงานทุกกระบวนการ เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ซึ่งนำไปสู่การปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองคลัง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๓ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่นบริการปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อ สื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันการณ์ ๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ๕.๒.๒ เทศบาลตำบลท่าพระมีการสรุปผลการดำเนินงานเสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกปี

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลท่าพระ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามภารกิจตามแผนดำเนินการที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลายมือชื่อ



(นายพิสุทธิ์ อนุตรอังกูร)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลท่าพระ
วันที่ ๒๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ การดำเนินงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนด แล้วเสร็จ
กิจกรรม ๑.การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น มีจำนวน โครงการ/กิจกรรม สอดคล้อง กับงบประมาณ ประชาชนมีส่วน การพิจารณาตัดสินใจในการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และ กำหนดหัววงระยะเวลาในการ ดำเนินงานของโครงการฯ เพื่อ การแก้ไขปัญหาความต้องการ ของประชาชน	๑. โครงการในแผนพัฒนา ท้องถิ่นมีจำนวนมาก แต่ งบประมาณที่ได้รับ จัดสรรมีจำนวนจำกัดในการ จัดบริหารจำนวนจำกัดในการ จัดบริหารสาธารณะ ต้อง คัดเลือกจัดลำดับโครงการ ตามความจำเป็นของ ประชาชน	- จัดลำดับความสำคัญของ แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ตามลำดับก่อน-หลัง - จัดอบรมให้ความรู้ให้กับ คณะกรรมการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นในมีความรู้ความเข้าใจใน กระบวนการจัดการจัดทำแผน และ ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารการ เข้าร่วมประชาคม ให้ประชาชน ทราบอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง - การปรับปรุงแผนการควบคุม การนำแผนพัฒนาไปปฏิบัติต้อง คำนึงถึงความจำเป็นเร่งด่วน ความต่อเนื่องเชื่อมโยงการพัฒนา	- การควบคุมภายในที่มีอยู่มี ความเพียงพอและสำเร็จใน ระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตาม ระเบียบในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นมีการ เปลี่ยนแปลง อยู่บ่อยครั้ง ทำให้ต้องปรับเปลี่ยน แนวทางหรือวิธีการปฏิบัติ ในการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น	- จำนวนร้อยละของ ความสำเร็จการดำเนินการ ตามแผนพัฒนาท้องถิ่นอยู่ใน ระดับไม่ถึงร้อยละ ๗๐ ของ จำนวนแผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม ที่บรรจุในแผนพัฒนา ท้องถิ่น - การดำเนินกิจกรรม/ โครงการไม่เป็นไปตามทั้ง ระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผน ดำเนินงานประจำปี	- ตรวจสอบแผนพัฒนา ท้องถิ่นก่อนดำเนินการ - เพิ่มการให้ความรู้และการ ประชาสัมพันธ์ บทบาท หน้าที่ของคณะกรรมการ และประชาชนในการมีส่วน ร่วมในการจัดทำแผนฯ - ให้ประชาชนนำโครงการ จากแผนชุมชน/จากรายงาน การประชุมประชาคมหมู่บ้าน โครงการเร่งด่วนที่ต้องการ รับการแก้ไข ส่งให้กับ เทศบาลเพื่อบรรจุไว้ในแผน ฯ - เมื่อจัดทำแผนดำเนินงาน แล้ว เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ กิจกรรม/โครงการ ต้อง ปฏิบัติตามหัววงระยะเวลา ตามที่กำหนดไว้ในแผนฯ หากไม่สามารถดำเนินการได้ จะต้องชี้แจงเหตุผลความ จำเป็นของการเลื่อน ระยะเวลาดำเนินการ	สำนักปลัดเทศบาล

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลท่าพระ อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น.....
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค ๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนด แล้วเสร็จ
งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรม ๒. การป้องกันและระงับ เค็ภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันและระงับ อัคคีภัย อย่างมีแบบแผน สามารถปฏิบัติงานได้อย่าง มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลอย่างทั่วถึง	๑. บุคลากรถูกส่งเสริมทักษะ พัฒนาเฉพาะตัวบุคคลเพื่อให้ ส่งเสริกับการปฏิบัติงาน ๒. ขาดการทำงานเป็นทีม ๓. อุปกรณ์ครุภัณฑ์ที่ชำรุด เช่น สาย ดับเพลิง รอยยนต์บรรทุกน้ำ	๑. จัดตั้งเวรดับเพลิง ในการเฝ้าระวัง อัคคีภัย ๒. ทบทวนบทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบ ของเจ้าหน้าที่ได้ รับผิดชอบ ๓. ฝึกการใช้อุปกรณ์ และระดับเพลิง ๔. ปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติ ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย พ.ศ. ๒๕๕๐	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยง ความสูญเสียได้ ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอ	๑. บุคลากรยังสรรหาได้ไม่ครบ ตามแผนอัตรากำลัง ๒. บุคลากรยังขาดทักษะในการ ปฏิบัติงานระงับเหตุ โดยเฉพาะ การทำงานเป็นทีม ๓. ครุภัณฑ์ในการปฏิบัติงาน ชำรุด งบประมาณที่จะนำมา จัดซื้อหรือซ่อมแซมมีไม่เพียงพอ ๔. การสำรองน้ำบาดาลไว้ ในถังน้ำดับเพลิง ทำให้เกิด กร่อนตัวดับรถดับเพลิง	๑. สรรหาผู้ปฏิบัติงานให้ครบ ตามที่กำหนดไว้ ๒. พัฒนาผู้ปฏิบัติงาน โดย ฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอเพื่อให้เกิดความ ชำนาญ ๓. กำหนดผู้รายงานเหตุการณ์ ต่อผู้บังคับบัญชาและ ประสานงานกับหน่วยงาน อื่นๆที่เกี่ยวข้อง ๔. จัดหางบประมาณสำหรับ จัดซื้อและซ่อมแซมอุปกรณ์/ ครุภัณฑ์ เพื่อให้พร้อมในการ ปฏิบัติงาน	งานป้องกันและ บรรเทาสา ธารณภัย

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลท่าพระ

แบบ ปค .๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ - เพื่อให้การวางแผน การใช้จัดหา จัดซื้อจัดจ้าง พัสดุทรัพย์สินเป็นไปตาม ความเหมาะสม คุ่มค่า โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพ มากที่สุดต่อราชการ ประชาชน มีระบบการ ควบคุม เป็นไปตาม ระเบียบของทางราชการ อย่างเคร่งครัดและถูกต้อง	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน - ระเบียบกฎหมาย มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจไม่ชัดเจน	- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุฯ - การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ - ทรัพย์สินมีการปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการของทางราชการ - มีการจัดทำทะเบียนควบคุมตามระเบียบฯ - มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานพัสดุ	- การจัดซื้อจัดจ้างได้มีการเพิ่มความละเอียดรอบคอบของเอกสารทำให้มีความครบถ้วนของเอกสารได้ดีในระดับหนึ่ง แต่ยังคงขาดการตรวจสอบอย่างต่อเนื่องและระเบียบที่เกี่ยวข้องมีการแก้ไขปรับปรุงอยู่เสมอ - มีการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เพราะเป็นงานที่ต้องใช้ความรู้ด้านพัสดุอย่างมาก - มีการตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างอย่างละเอียด	- มีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใหม่บังคับใช้ - พังศุขบางอย่างที่ยังขาด/ใช้ไม่ได้ยังไม่มี การจำหน่าย	- กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายในแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้จำนวนมากที่สุด - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนทรัพย์สินเปลี่ยนแปลงให้ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา - มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด - ฝึกอบรมข้าราชการตรงตามตำแหน่งตามแผนอัตราค่าจ้าง	กองคลัง งานจัดเก็บรายได้

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลท่าพระ

แบบ ปค .๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานจัดเก็บภาษีและจัดทำแผนที่ภาษี กฎประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บภาษีสีมีความเป็นธรรมและจัดเก็บอย่างทั่วถึง	๑.ระเบียบกฎหมายเปลี่ยนแปลงทำให้มีผู้ชำระภาษีล่าช้าจำนวนมาก	๑.จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษี ๒.จัดทำแผนที่ภาษีและนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษี	-กำกับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามระเบียบของภาษีแต่ละแบบด้วยความรู้รอบคอบและรัดกุมเพื่อป้องกันความผิดพลาด -การออกพื้นที่เพื่อเป็นการให้บริการแก่ประชาชนผู้เสียภาษีและเปิดโอกาสสร้างความเข้าใจอันดีกับประชาชนผู้เสียภาษี	-ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการเสียภาษี -ผู้เสียภาษีบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ที่สะดวกที่จะเดินทางมาเสียภาษี	๑.ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นชำระภาษี เช่น จัดทำเสียงตามสายแผ่นพับ เป็นต้น ๒.จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ ๓.จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกเวลาราชการ ๔.ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน	กองคลัง งานจัดเก็บรายได้

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลท่าพระ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
ภารกิจเดิม การบันทึกบัญชีของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กเทศบาลตำบลท่าพระ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลท่าพระ จัดทำ บัญชีงบการเงิน บัญชี ค่าใช้จ่าย บัญชีรายได้ และบัญชีต้นทุน (e-LAAS) เป็นไป อย่างถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน ตามแนวทางการบัญชี บัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)	- บุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลท่าพระ จัดทำ บัญชีงบการเงิน บัญชี ค่าใช้จ่าย บัญชีรายได้ และบัญชีต้นทุน (e-LAAS) ไม่ถูกต้อง เนื่องจาก ด้านงานบัญชีและภาระงาน ประจำที่ปฏิบัติอยู่มากทำให้ การปฏิบัติงานไม่ได้ ประสิทธิภาพ	- ปรับปรุงคำสั่งและ มอบหมายงานจัดทำบัญชี นอกบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS) ให้ บุคลากรของกองการศึกษา รับผิดชอบ	ไม่เพียงพอ แต่ยังไม่ อย่างต่อเนื่อง	- บุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลท่าพระ จัดทำ บัญชีงบการเงิน บัญชี ค่าใช้จ่าย บัญชีรายได้ และบัญชีต้นทุน (e-LAAS) ไม่ถูกต้อง เนื่องจาก ด้านงานบัญชีและภาระงาน ประจำที่ปฏิบัติอยู่มากทำให้ การปฏิบัติงานไม่ได้ ประสิทธิภาพ	- ปรับปรุงคำสั่ง และมอบหมายงาน จัดทำบัญชีงบการเงิน บัญชี ค่าใช้จ่าย บัญชีรายได้ และบัญชีต้นทุน (e-LAAS) ให้บุคลากรของกอง การศึกษา รับผิดชอบและพิจารณา บุคลากรที่รับผิดชอบเข้าร่วมฝึกอบรม ตามหลักสูตร ที่เกี่ยวข้อง - จัดหาบุคลากรเพิ่มเพื่อการปฏิบัติงาน อย่างมีประสิทธิภาพ	กองการศึกษา

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลท่าพระ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
ภารกิจเดิม การบริหารงบประมาณเงิน อุดหนุนสำหรับสนับสนุน อาหารกลางวันให้กับโรงเรียน สังกัดสำนักงานการศึกษาขั้น พื้นฐาน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน อุดหนุนของโรงเรียนสังกัด สพฐ. และการบริหาร งบประมาณเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย อย่างถูกต้อง สอดคล้องตามวัตถุประสงค์ - เพื่อให้การติดตาม ประเมินผลการใช้จ่าย งบประมาณหมวดเงินอุดหนุน ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์การ ขอรับสนับสนุนงบประมาณ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ เกิดประสิทธิผล	- มีการเปลี่ยนแปลง กฎระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน - โรงเรียนสังกัดสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐานที่ขอรับการสนับสนุนงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน (อาหารกลางวัน) จากเทศบาลส่งเอกสารไม่ถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- มีการประสานงานเพื่อแจ้งให้โรงเรียนทราบทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และติดตามผลโดยคณะกรรมการติดตามผลฯ - เพิ่มช่องทางการประสานงานกับโรงเรียน ซึ่งเดิมคือ ทำหนังสือราชการ โทรศัพท์ โทรสาร และจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ช่องทางที่เพิ่มคือ แอปพลิเคชันไลน์ (กลุ่ม) ซึ่งได้เชิญผู้ที่รับผิดชอบในแต่ละส่วนงาน เช่น กองการศึกษา กองคลัง และหน่วยงาน ผู้ได้รับการอุดหนุนงบประมาณ ให้รับทราบข้อมูลข่าวสาร กรณีมีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	เพียงพอ	-	-	กองการศึกษา

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลท่าพระ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/รัฐวิสาหกิจ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานรับผิดชอบ
ภารกิจเดิม ด้านอาคาร สถานที่ สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัยของโรงเรียน เทศบาลท่าพระ ให้ได้มาตรฐาน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อปรับปรุงสภาพแวดล้อม ในโรงเรียนเทศบาลท่าพระ ตลอดจน ภูมิทัศน์ และมีทัศนียภาพให้สวยงาม ได้มาตรฐาน ๒. เพื่อสร้างมาตรฐานการควบคุม ปลอดภัยให้กับเด็กปฐมวัยโดยการ พัฒนาระบบนิเวศน์ของเด็กเล่นของ โรงเรียนเทศบาลท่าพระ	- ความปลอดภัยของโรงเรียนยังไม่เพียงพอ เนื่องจากสภาพรั้วรอบบริเวณโรงเรียนมีการพังบางส่วนชำรุด ควรได้รับการซ่อมแซมให้มีความแข็งแรงมั่นคง สามารถป้องกันจากการบุกรุกของบุคคลภายนอก	๑. ตรวจเช็คความเรียบร้อย บริเวณรอบอาคารและสนามเด็กเล่นในโรงเรียนฯ ๒. จัดทำแบบสำรวจจุดเสี่ยง โดยครูและบุคลากร ของโรงเรียนฯ ทุกวัน จากนั้นบันทึกลงในแบบฟอร์มการใช้สนามเด็กเล่น และแบบบันทึกจุดเสี่ยงในโรงเรียน ๓. จัดทำคู่มือมาตรการรักษาความปลอดภัยของเด็กนักเรียนในโรงเรียน พร้อมทั้งอบรมให้ผู้เกี่ยวข้อง ๔. พัฒนาระบบนิเวศน์สนามเด็กเล่นของโรงเรียน เพื่อสร้างมาตรการความปลอดภัยให้กับเด็กปฐมวัย บุคลากรผู้ปกครอง ภายในโรงเรียน และเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับผู้ปกครอง ในการส่งบุตรหลานเข้ามาเรียนในโรงเรียน	เพียงพอ	-	-	โรงเรียนเทศบาลท่าพระ กองการศึกษา

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลท่าพระ อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

กิจกรรม/โครงการจัดบริการระบบการแพทย์ฉุกเฉินเทศบาลตำบลท่าพระ

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานป้องกันและควบคุม โรคติดต่อ ๑. กิจกรรม/โครงการ จัดบริการระบบการแพทย์ ฉุกเฉินเทศบาลตำบลท่าพระ	การประเมินความเสี่ยง พบว่ามีความเสี่ยง ๗ ด้าน คือ ๑. ด้านบุคลากร ประสบ ปัญหาขาดแคลนบุคลากร ๒. ด้านทักษะการ ปฏิบัติงานของบุคลากร พบว่าบุคลากรขาดความรู้ และทักษะในการปฏิบัติงาน และการให้บริการผู้ป่วย ฉุกเฉินอย่างปลอดภัย ๓. ด้านรถ วัสดุ-อุปกรณ์ การแพทย์ ขาดการ ตรวจเช็ค การเตรียมความ พร้อมก่อนออกปฏิบัติงาน ๔. ด้านสถานที่ พื้นที่จอดรถ ผู้พยาบาลฉุกเฉินเพื่อพ	๑. รับสมัคร สอนสัมภาษณ์ คัดเลือกผู้เข้าปฏิบัติงานใน หน่วยกู้ชีพเทศบาลตำบลท่า พระ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานเป็นระยะ ๑ เดือน ๓ เดือน และ ๖ เดือน ๒. จัดทำแผนงาน/ โครงการพัฒนาทักษะ บุคลากรหน่วย กู้ชีพ เทศบาลตำบลท่าพระ จัดอบรมฟื้นฟูความรู้แก่ พนักงานกู้ชีพ อย่างน้อยปี ละ ๑ ครั้ง และส่งบุคลากร เข้าร่วมฝึกอบรมการขับขี รถพยาบาลอย่างปลอดภัย (Safety Driver)	ได้ดำเนินการตาม กิจกรรมการควบคุมทั้ง ๑๑ กิจกรรม พบว่า - การปรับปรุงโรงจอก รถ รอกของจ้าง ดำเนินการตรวจสอบ ประมาณการปรับปรุง โรงจอกรถ และนำเสนอ ผู้บริหาร เพื่อพิจารณา บรรจุเข้าแผนพัฒนา เทศบาล และแผน งบประมาณรายจ่าย - อยู่ระหว่างดำเนินการ ศึกษาแนวทางการจัดทำ แผนการบำรุงรักษา รถพยาบาลฉุกเฉินและ อุปกรณ์การแพทย์	ความเสี่ยง ด้านสถานที่ พื้นที่จอดรถ ผู้พยาบาลฉุกเฉินไม่เพียงพอ เนื่องจากโรงจอก โครงสร้างหลังคาและ ลาดเอียง ทำให้น้ำรั่ว พยายาลเข้าจอกได้เพียง ครึ่งคัน เมื่อฝนตกและแดด ร้อนจัด ส่งผลให้พื้นที่ใช้งาน ในโรงอบ้าว สีของรถและ ไฟฉุกเฉินสีซีดจาง ขอบ ยางต่างๆอาจละลายได้ รวมถึงอุปกรณ์การแพทย์ เช่น เครื่อง AED , เครื่องวัด ความดันแบบติดผนัง เครื่องดูดเสมหะ ฯลฯ เสื่อมสภาพเร็วขึ้น	๑. นำเรียนปรึกษาผู้บริหาร ขอให้โรงจอกรถหน้าห้อง ประชุมเป็นห้องครูดผู้ พยาบาลฉุกเฉินชั่วคราว ระหว่างรอดำเนินการปรับปรุง โรงจอกรถเดิม ๒. ศึกษา คำนวณ ค่ารถ คู่มือ แนวทางการดำเนินงานบริหาร จัดการระบบการแพทย์ฉุกเฉิน ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น ๓. ขอคำปรึกษาจากทีมพี่เลี้ยง โรงพยาบาลขอนแก่น ในการ จัดทำแผนการบำรุงรักษา รถพยาบาลฉุกเฉินและ อุปกรณ์การแพทย์ ตัวชี้วัด และการประเมินผล	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม งานป้องกันและ ควบคุม โรคติดต่อ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลท่าพระ อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
กิจกรรม/โครงการจัดบริการระบบการแพทย์ฉุกเฉินเทศบาลตำบลท่าพระ

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

๓. เพื่อควบคุมความเสี่ยง โดย การวางแผนและจัดทำแผนการ ดำเนินงาน เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการให้บริการด้าน การแพทย์ฉุกเฉินเทศบาลตำบล ท่าพระ ๔. เพื่อกำกับ ตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผลการ ดำเนินงานให้เป็นไปตาม แผนงานกิจกรรมควบคุม ความเสี่ยง	๕. ด้านความไม่พร้อมของ พื้นที่ในการดำเนินงาน เส้นทางรถเข้าพื้นที่เกิด เหตุ แหล่งสถานที่เกิดเหตุไม่ ชัดเจน ทำให้การเข้า ช่วยเหลือหรือถึงที่เกิดเหตุ ต้องใช้เวลาก่อนเข้างาน ๖. ด้านการขอความร่วมมือ กับประชาชน หน่วยงานอื่น หรือพื้นที่ข้างเคียง ในกรณี ที่หน่วยกู้ชีพเทศบาล ไม่ สามารถออกปฏิบัติการได้ ๗. ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจ การเข้าถึง บริการด้านการแพทย์ ฉุกเฉิน รวมถึงการสร้าง เครือข่ายความร่วมมือด้าน สุขภาพ เพื่อสร้างความ เข้มแข็งของชุมชนในการ พึ่งพาตนเองด้านสุขภาพ อย่างยั่งยืน	๓. ส่งบุคลากรเข้าร่วม ฝึกอบรมพัฒนาศักยภาพ ร่วมกับเครือข่ายกู้ชีพกู้ภัย โซนอำเภอเมืองขอนแก่น ๔. จัดประชุม ผักกาด พบหน่วยงานความรู้ในทีม เป็นประจำทุกเดือน โดย หมุนเวียนกันเป็นวิทยากร ๕. มอบหมายหน้าที่กัน ผู้ช่วยวิทยากรในการ ฝึกอบรมการปฐมพยาบาล เบื้องต้นในชุมชน โรงเรียน และสถานประกอบการใน พื้นที่ ๖. สนับสนุนบุคลากรให้ ศึกษาเพิ่มเติม เพื่อพัฒนา ศักยภาพตนเองในการ ปฏิบัติงาน จากหลักสูตร EMR เป็น EMT-B และปรับ เงินเดือนเพิ่มเพื่อเป็นขวัญ และกำลังใจในการ ปฏิบัติงาน ๗. จัดทำคู่มือประจำ รถพยาบาลฉุกเฉิน สมุด บันทึกการตรวจใช้เครื่องและ อุปกรณ์การแพทย์ และสมุด	ตัวชี้วัดและ ประสิทธิผล	สาเหตุ - งบประมาณที่มีจำนวน จำกัด - อยู่ระหว่างผู้บริหาร พิจารณา บรรจุเข้า แผนพัฒนาเทศบาล และ แผนงบประมาณรายจ่าย	๔. ศึกษา ตัวอย่างแบบฟอร์ม การจัดทำแผนบำรุงรักษา รถพยาบาลฉุกเฉินและ อุปกรณ์การแพทย์ จากหน่วย ปฏิบัติการองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นระดับพื้นฐาน ๕. นำตัวอย่างแผนการ บำรุงรักษาพยาบาลฉุกเฉิน และอุปกรณ์การแพทย์ ตัวชี้วัดและประเมินผล ของโรงพยาบาล และหน่วย ปฏิบัติการองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นระดับพื้นฐาน นำมา ปรับใช้ในหน่วยกู้ชีพเทศบาล ตำบลท่าพระ
---	---	--	------------------------------------	--	---

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลท่าพระ อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 กิจกรรม/โครงการจัดบริการระบบการแพทย์ฉุกเฉินเทศบาลตำบลท่าพระ

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

		บันทึกการเบิกจ่ายเงิน/			
		อุปกรณ์การแพทย์			
		๔. จัดประชุมทีม จัดแจง			
		สื่อสารข้อความแจ้งเหตุมือ			
		และแนวทางการตรวจสอบ			
		และบำรุงรักษาโรงพยาบาล			
		และอุปกรณ์ทางการแพทย์			
		มอบหมายหน้าที่ประจำใน			
		แต่ละเวร (๒๑ ชม /๒๑			
		๒๒ ชม) และมอบหมาย			
		หน้าที่เป็นสายเกี่ยวข้องกับ			
		๔. ประสานกองช่าง			
		ตรวจสอบปริมาณการ			
		ปรับปรุงโรงจอดรถ นำเสนอ			
		ผู้บริหารเพื่อพิจารณา บรรจุ			
		เข้าแผนพัฒนาเทศบาล			
		และแผนงบประมาณ			
		รายจ่าย			
		๑๐. จัดตั้งกลุ่ม			
		แอปพลิเคชันไลน์ กลุ่ม			
		“แจ้งเหตุด้านสุขภาพ			
		เทศบาลตำบลท่าพระ”และ			
		จัดทำแผนที่ภาพถ่าย			
		ดาวเทียมพื้นที่เทศบาล			
		ตำบลท่าพระ			

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลท่าพระ อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 กิจกรรม/โครงการป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออก
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ โครงการ/กิจกรรมการป้องกันและ ควบคุมโรคใช้เลือดออก - เพื่อลดการแพร่ระบาดของ ป่วยเป็นโรคใช้เลือดออกให้ เกณฑ์ไม่เกิน ๕๐ ต่อแสน ประชากร - เพื่อสร้างความตระหนักให้ ประชาชนมีการกำจัดลูกน้ำ อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน - เพื่อเก็บตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานให้ เป็นไปตามแผนงานกิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยงพบว่า ความเสี่ยง ๓ ด้าน คือ ๑. การให้ความรู้และกระตุ้นให้ บุคลากรมีความตระหนักในการ ดูแลบำรุงรักษาเครื่องพ่นหมอก ๒. ครรเทศบัญญัติเรื่อง การ ควบคุมแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำ ขยาย ๓. เน้นการประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้แก่ประชาชนในเรื่อง การเฝ้าระวัง ควบคุมป้องกัน การแพร่ระบาดของโรค ใช้เลือดออก ด้วย "มาตรการ ๕ ข" และดำเนินกิจกรรม เชิงรุก ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกน้ำขยายในบ้านเรือนและใน ชุมชนอย่างต่อเนื่อง	๑. กระตุ้นให้บุคลากรมีความ ตระหนักในการดูแล บำรุงรักษาเครื่องพ่นหมอก ทุกวัน ๒. การประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้เกี่ยวกับการป้องกัน และควบคุมโรคใช้เลือดออก ๓. จัดทำแผนออกณรงค์ ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำ ขยาย ๔. จัดแบ่งโซนพ่นพ่นพ่น อสม. ในการออกควบคุมดูแล การกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกน้ำขยายในบ้านเรือนของ ประชาชน ๕. จัดให้มีการรายงานผล การออกสู่สาธารณะ ขยายในบ้านเรือนทุกเดือน	ได้ดำเนินการตามกิจกรรม การควบคุมทั้ง ๕ กิจกรรม พบว่า บุคลากรยังขาดความ ตระหนักในการดูแล บำรุงรักษา เครื่องพ่นหมอกทุกวัน ๒. ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ศูนย์ประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย ชำรุด ขาดผู้ดูแล/รับผิดชอบหลัก ๓. ด้านการบังคับใช้กฎหมาย ยังขาดการทำตามเฉพาะพันธุ์ลูกน้ำ การควบคุมแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำ ขยาย สาเหตุ ๑. บุคลากรขาดความตระหนัก ในการดูแล บำรุงรักษาเครื่องพ่น หมอกทุกวัน ๒. ขาดตำแหน่งนักวิชาการ คอมพิวเตอร์ และงบประมาณในการ ซ่อมบำรุงศูนย์ฯ	ความเสี่ยง ๑. ด้านบุคลากร ขาดความ ตระหนักในการดูแล บำรุงรักษา เครื่องพ่นหมอกทุกวัน ๒. ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ศูนย์ประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย ชำรุด ขาดผู้ดูแล/รับผิดชอบหลัก ๓. ด้านการบังคับใช้กฎหมาย ยังขาดการทำตามเฉพาะพันธุ์ลูกน้ำ การควบคุมแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำ ขยาย สาเหตุ ๑. บุคลากรขาดความตระหนัก ในการดูแล บำรุงรักษาเครื่องพ่น หมอกทุกวัน ๒. ขาดตำแหน่งนักวิชาการ คอมพิวเตอร์ และงบประมาณในการ ซ่อมบำรุงศูนย์ฯ	๑. จัดทำสมุด/แบบตรวจสอบ ดูแล บำรุงรักษาเครื่องพ่น หมอกทุกวัน ควบคุม กำกับ ติดตาม ประเมินผลการ ดำเนินงานทุก ๓ เดือนหรือ รายไตรมาส ๒. การจัดทำระเบียบปฏิบัติ เรื่อง การควบคุมแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกน้ำขยาย ๓. เน้นการประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้แก่ประชาชน และ กิจกรรมรณรงค์เชิงรุกอย่าง ต่อเนื่อง ๔. เสนอผู้บริหารในการ กำหนดตำแหน่งนักวิชาการ คอมพิวเตอร์ในกรอบ อัตรากำลังของเทศบาล	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม งานป้องกัน และควบคุม โรคติดต่อ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลท่าพระ อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
กิจกรรมลดปัญหภาวะโลกร้อน (การรวบรวมและเก็บขนขยะมูลฝอย)

๒.๗. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภาคราชการดำเนินการหรือดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม การลดปัญหาภาวะโลกร้อน 1. รวบรวมและเก็บขยะมูลฝอย 2. วัตถุประสงค์ของการควบคุม 1. เพื่อให้บ้านเมืองสะอาด เป็นระเบียบเรียบร้อยไม่มีขยะตกค้าง 2. เพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอยตกค้าง ในเขตเทศบาลตำบลท่าพระ	1. ประชาชนในเขตขาดการคัดแยกขยะแต่ละประเภทให้ถูกวิธี 2. การบำรุงรักษาสภาพรถเก็บขยะ	1. ทำคำสัมมอบหมายงานของหัวหน้างานและพนักงานประจำรถเก็บขยะมูลฝอย 2. จัดให้มีระบบการติดตามและรายงานผลการปฏิบัติงาน 3. เพิ่มรอบเก็บขยะมูลฝอยในพื้นที่เสี่ยงต่อการมีขยะตกค้าง 4. ประชุมรับฟังปัญหาอุปสรรคและกำหนดแนวทางแก้ไขร่วมกัน	การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบันได้ดำเนินการไปแล้วพบว่าสามารถแก้ไขปัญหาได้ในช่วงระยะเวลาสั้นๆ และยังมีปัญหาขยะตกค้างและพบมีการทิ้งขยะมูลฝอยตามถนน ทางเท้าและที่ทางสาธารณะและพบการลักลอบนำขยะมาทิ้งในเขตเทศบาล	1. ประชาชนทิ้งขยะมูลฝอยตามถนน ทางเท้า ทางสาธารณะ 2. มีขยะมูลฝอยตกค้างในชุมชน 3. มีการลักลอบนำขยะจากที่อื่น (ขยะจรรยา) มาทิ้งในเขตพื้นที่เป็นจำนวนมาก* 4. รถเก็บขยะมูลฝอย ชำรุด ทรุดโทรม	1. จัดกิจกรรมรณรงค์ประชาสัมพันธ์สร้างจิตสำนึกประชาชนในการรักษาความสะอาด ในชุมชนให้ทั่วถึงและสม่ำเสมอ 2. จัดกิจกรรม/โครงการลดคัดแยกและนำขยะมูลฝอยกลับมาใช้ประโยชน์ในชุมชน 3. จัดระบบการรายงานตรวจสอบสภาพรถยนต์ตามแบบฟอร์มที่กำหนดเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง	งานรักษาความสะอาด กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม นางสาวศุภลักษณ์ บรรยง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลท่าพระ อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การรวบรวมและเก็บขยะมูลฝอย)
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		๕. ดูแลบำรุงรักษา รถยนต์เก็บขยะ มูลฝอยและความ รวดเร็วในการ รายงานการชำรุด และการส่งซ่อม ๖. การสร้างจิตสำนึก ประชาชนในการ รักษาความสะอาด ชุมชน ๗. การลด คัดแยก และนำขยะมูลฝอย กลับมาใช้ประโยชน์		๕. ผู้ปฏิบัติงาน เก็บขยะ มูลฝอยได้ไม่สะอาด เท่าที่ควรมีขยะตกหล่น ขณะเก็บขยะขึ้นบน รถบรรทุกขยะ และ บางครั้งไม่เก็บขยะมูล ฝอยที่อยู่รอบๆ ถังและ การวางถังขยะ เก็บเข้าที่เดิมบางถัง ไม่ เป็นระเบียบ ๖. ประชาชนลักลอบเผา	๔. อบรมให้ความรู้พนักงาน เกี่ยวกับวิธีการปฏิบัติงาน ให้มีประสิทธิภาพ รวมทั้ง วิธีการใช้งานรถเก็บขยะ แบบอัติโนมัติวิธี ตลอดจนการดูแล บำรุงรักษาและ การแก้ไขปัญหาเบื้องต้น ๕. ประเมินความพึงพอใจ ของประชาชนต่อ การให้บริการเก็บขยะ มูลฝอย**	

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลท่าพระ อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การรวบรวมและเก็บข้อมูลผล)
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ กิจกรรม/โครงการเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรค พิษสุนัขบ้าในพื้นที่เขตเทศบาล ตำบลท่าพระ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสำรวจสภาพแวดล้อม ภายในและภายนอกที่มีผลให้ เกิดความเสี่ยงหรือจุดอ่อน ที่ ส่งผลให้การดำเนินงานควบคุม ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ไม่ ประสบความสำเร็จ ๒. เพื่อรวบรวมข้อมูล ประเมิน ความเสี่ยงที่พบ ค้นหา แนวทางจัดความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยงพบว่ามีความเสี่ยง ๖ ด้าน คือ ๑. ด้านบุคลากร ขาดทักษะในการปฏิบัติงานเฝ้าระวัง สอบสวนเคลื่อนที่เร็ว (SRRT) ๒. ด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ขาดผู้ดูแล ตรวจสอบระบบ ๓. ด้านการสื่อสาร ขาดการสร้างความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องกับประชาชน ๔. ด้านการบังคับใช้กฎหมายเทศบัญญัติ เรื่อง การควบคุมการเลี้ยงหรือปล่อยสัตว์ พ.ศ. ๒๕๖๐ อย่างจริงจัง	๑. การให้ความรู้แก่บุคลากร โดยส่งบุคลากรเข้ารับการประชุม/อบรม และฝึกทักษะในการปฏิบัติงานเฝ้าระวังสอบสวนเคลื่อนที่เร็ว (SRRT) ๒. จัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษรรับผิดชอบการบันทึกข้อมูลสัตว์เลี้ยงให้เป็นปัจจุบัน และตรวจสอบการทำงาน ๓. ประชาสัมพันธ์เชิงรุกในชุมชน ให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า และการติดตามไปรับวัคซีนให้ครบตามนัด	ได้ดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมทั้ง ๖ กิจกรรมพบว่ายังไม่มีรายงานคนและสัตว์เสียชีวิตจากโรคพิษสุนัขบ้าในพื้นที่เทศบาลตำบลท่าพระ แต่ยังคงพบสุนัขและแมวจรจัดในชุมชน และระบบฐานข้อมูลยังไม่สมบูรณ์	ความเสี่ยง ๑. ด้านทักษะการปฏิบัติงานของบุคลากร พบว่า ยังขาดความรู้และทักษะในการปฏิบัติงานเฝ้าระวังสอบสวนเคลื่อนที่เร็ว (SRRT) ๒. ด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ศูนย์ประชาสัมพันธ์เสี่ยงตาสายของเทศบาลตำบลท่าพระขาด ขาดผู้ดูแล/รับผิดชอบหลัก ในการบริหารจัดการระบบให้มีความเสถียร ทำให้การบันทึกข้อมูลสัตว์เลี้ยงในแต่ละปีงบประมาณขาดความต่อเนื่อง	๑. เน้นการประชาสัมพันธ์บังคับใช้เทศบัญญัติเรื่อง การควบคุมการเลี้ยงหรือปล่อยสุนัขและแมว พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. เน้นการประชาสัมพันธ์เชิงรุกอย่างต่อเนื่อง สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า และสร้างความตระหนักในการรับผิดชอบต่อสัตว์เลี้ยง ๓. จัดหน่วยเคลื่อนที่เร็วให้บริการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าเชิงรุก(เคาะประตูบ้าน) เพื่อความครอบคลุมในการป้องกันควบคุมโรคในสัตว์เลี้ยง	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลท่าพระ อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การรวบรวมและเก็บข้อมูล)

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่ยังมีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. เพื่อควบคุมความเสี่ยง โดย จัดทำแผนการดำเนินงานฝ่าย ระวัง ควบคุม และป้องกันโรค ๔. สนับสนุนในพื้นที่เทศบาล ตำบลท่าพระ ๕. เพื่อกำกับ ตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผลการ ดำเนินงานให้เป็นไปตาม แผนงานกิจกรรมควบคุมความ เสี่ยง	๕. ด้านการมีส่วนร่วมของ ประชาชนในการบริหารจัดการ สัตว์จรจัดในพื้นที่ ๖. ด้านนโยบาย การดำเนินงาน ตามแผนยุทธศาสตร์สัตว์ปลอด โรค คนปลอดภัยจากโรค พิษสุนัขบ้า ขาดงบประมาณ ในการทำหมันให้กับสัตว์เสี่ยง อย่างต่อเนื่องและครอบคลุม	๔. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้รับทราบ กฎหมาย เทศบัญญัติ เรื่อง การควบคุมการเลี้ยงหรือ ปล่อยสัตว์ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๕. ดำเนินการสำรวจ ชี้ทะเบียนประชากรสุนัข และแมวและจัดซื้อวัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้ ครอบคลุม ๖. จัด “มหกรรมรวมพลัง ภาคีเครือข่าย สัตว์ปลอด โรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า” ให้บริการฉีดวัคซีน ทำหมัน ให้กับสัตว์เลี้ยง อย่าง ต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี		๓. ด้านการบังคับใช้กฎหมาย เทศบัญญัติ เรื่อง การควบคุม การเลี้ยงหรือปล่อยสัตว์ พ.ศ. ๒๕๖๐ อย่างจริงจัง สาเหตุ ๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการ ควบคุมโรคไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน และการเกิดโรคอุบัติ ใหม่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความ เข้าใจไม่ชัดเจน ๒. ยังไม่มีการกำหนดตำแหน่ง นักวิชาการคอมพิวเตอร์ใน กรอบอัตรากำลังของเทศบาล และงบประมาณในการซ่อม บำรุงศูนย์ประชาสัมพันธ์เสี่ยง ตามสายไม่เพียงพอ	๔. เสนอผู้บริหารในการ กำหนดตำแหน่งนักวิชาการ คอมพิวเตอร์ในกรอบ อัตรากำลังของเทศบาล	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลท่าพระ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค ๕

ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การกำหนดราคา กลางในงานก่อสร้างถูกต้อง เป็นไปตามขั้นตอน ตาม ระเบียบ พรบ.การจัดซื้อจัด จ้างฯ	- ความแปรผันของค่า วัสดุ ค่าแรงงาน ค่า เครื่องจักรและอื่น ๆ ของทั้งเวลาที่ผ่านไป ส่งผลต่อการกำหนด ราคา กลางที่อาจ เพิ่มขึ้นหรือลดลง	- การแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนด ราคา กลางงานก่อสร้าง - การรายงานผลการประชุมกำหนด ราคา กลาง - การเสนอขออนุมัติราคา กลาง - การประกาศราคา กลางในระบบ สารสนเทศ	ราคา กลางที่กำหนด อาจสูงกว่า งบประมาณงาน ก่อสร้างที่ตั้งไว้	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมการกำหนด ราคา กลาง ๒. จัดทำราคา กลางที่มีการอ้างอิงราคา ต่อหน่วยให้เป็นไปตามระเบียบ	ฝ่ายแบบแผนและ ก่อสร้าง

ลงชื่อ  ผู้รายงาน
 (นายพิสุทธิ อนุตรอังกูร)
 ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลท่าพระ
 วันที่ ๑๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลท่าพระ

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลท่าพระ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการหน่วยงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลท่าพระ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในที่สามารถปรับปรุงได้ สรุปได้ดังนี้

๑. สำนักปลัดเทศบาล

๑.๑ กิจกรรมด้านงานแผนและงบประมาณ

๑.๑.๑ โครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมาก แต่งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรมีจำนวนจำกัดในการจัดบริการสาธารณะ ต้องคัดเลือกจัดลำดับโครงการตามความจำเป็นของประชาชน

๑.๒ กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑.๒.๑ บุคลากรควรถูกส่งเสริมทักษะพัฒนาเฉพาะตัวบุคคลเพื่อไม่ให้ส่งผลกับการปฏิบัติงาน

๑.๒.๒ อุปกรณ์ครุภัณฑ์ที่ชำรุด เช่น สายดับเพลิง รถยนต์บรรทุกน้ำ

๒. กองคลัง

๒.๑ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ

๒.๑.๑ พัสดบางอย่างที่ชำรุด/ใช้ไม่ได้ยังไม่มีงบจำหน่าย

๒.๒ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บภาษีและจัดทำแผนที่ภาษี

๒.๒.๑ ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการเสียภาษี

๒.๒.๒ ผู้เสียภาษีบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ ไม่สะดวกที่จะเดินทางมาเสียภาษี

๓. กองการศึกษา

๓.๑ กิจกรรมด้านวิชาการและกิจกรรมตามหลักสูตรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลท่าพระ

๓.๑.๑ ครูและผู้ดูแลเด็กยังขาดประสบการณ์ในการจัดทำบัญชีและพัสดุของศูนย์ฯ

๓.๑.๓ ครู/ผู้ดูแลเด็ก และบุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ไม่สามารถจัดการเรียนการสอน/จัดกิจกรรมส่งเสริมพัฒนาการของเด็กปฐมวัยในกรณีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ

๓.๑.๔ ผู้ปกครองบางส่วนไม่พร้อมจัดการเรียนให้แก่เด็ก

๔. กองช่าง

๔.๑ กิจกรรมด้านฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง

๔.๑.๑ ราคาากลางที่กำหนดอาจสูงกว่างบประมาณงานก่อสร้างที่ตั้งไว้

๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๕.๑ การลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การรวบรวมและเก็บขยะมูลฝอย)

๕.๑.๑ ประชาชนทิ้งขยะมูลฝอยตามถนน ทางเท้า ใต้ทางและที่ทางสาธารณะ

๕.๒ ป้องกันและควบคุมโรคติดต่อกิจกรรม/โครงการเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า หน่วยตรวจสอบภายใน

๕.๒.๑ พบสุนัขและแมวจรจัดในชุมชนพบรายงานผู้ถูกสุนัขและแมวกัดไม่ไปรับวัคซีนตามนัด

๖. หน่วยตรวจสอบภายใน

กิจกรรมการตรวจสอบภายใน

๑. จัดลำดับประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมของงานตรวจสอบ
๒. ศึกษาจากข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายนอก
๓. ปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน
๔. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมตรวจสอบภายใน เพื่อพัฒนาตนเองให้มีความรู้
เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและอยู่ในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ลายมือชื่อ



(นางสาวธนพร ดอกนารี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๒๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗

ทราบ



(นายกิตุทธิ์ อนุตรอังกูร)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าพระ