สำเนา

ที่ สพ ๕๖๐๐๑/๑๓๕๖

สำนักงานเทศบาลตำบลจรเข้สามพัน
อำเภออู่ทอง สพ. ๗๒๑๖๐

๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๙

เรื่อง ส่งรายงานการจัดทำรายงานการประเมินผลควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน นายอำเภออู่ทอง

อ้างถึง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ชุด
๒. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) จำนวน ๑ ชุด
๓. รายงานการประเมินและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จำนวน ๑ ชุด
๔. รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในฯ (แบบ ปค.๖) จำนวน ๑ ชุด

ตามที่กระทรวงการคลัง ได้ออกหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๓ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามหน่วยงานของรัฐ กำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตาม ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสาม ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลหรือเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอเพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน จึงขอนำส่งรายงานการจัดทำรายงานการประเมินผลการประเมินควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่มาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิทูร ปทุมสูติ)
นายกเทศมนตรีตำบลจรเข้สามพัน

หน่วยตรวจสอบภายใน
โทร. ๐-๓๕๕๒-๘๓๗๗ ต่อ ๑๐๓
โทรสาร. ๐-๓๕๕๒-๘๓๗๗ ต่อ ๑๐๙

"ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน"

ปลัดเทศบาลตำบล
หัวหน้ากอง/สำนัก -
ผู้ตรวจ/ผู้พิมพ์/ผู้ร่าง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน

ที่ **วันที่** ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจรเข้สามพัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลจรเข้สามพัน

เรื่องเดิม

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจรเข้สามพัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ รวบรวมในรูปแบบระดับหน่วยงานเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาให้ความรับผิดชอบ แล้วรายงานประเมินผลการควบคุมภายในให้ผู้กำกับ ดูแล (นายอำเภอ) ทราบ ภายใน ๙๐ วันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ตามหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๘ เรียบร้อยแล้ว

ข้อกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ความว่า ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตาม ข้อ ๘ และ ข้อ ๙

ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๙ วรรคสอง ให้คณะกรรมการของหน่วยงานภาครัฐตาม ข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตาม ข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอและส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

/๓. คำสั่ง...

๓. คำสั่งเทศบาลตำบลจรเข้สามพัน ที่ ๔๔๘/๒๕๖๙ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๙ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจรเข้สามพัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ข้อเสนอพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามพระราชบัญญัติ และหลักเกณฑ์ฯ ดังกล่าว กรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลจรเข้สามพัน ผู้ได้รับการแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ได้ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙) เสร็จเรียบร้อย รายละเอียดปรากฏ ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ จึงขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ของเทศบาลตำบลจรเข้สามพัน ให้นายกเทศมนตรีลงนามและรายงานให้ผู้กำกับดูและทราบ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

(นางสาวเกษร แป้นเขียว)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

- ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลจรเข้สามพัน

.....

.....

(นายทองใส เทศนุ้ย)
ปลัดเทศบาลตำบลจรเข้สามพัน

- ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลจรเข้สามพัน

.....

.....

(นายวิทูร ปทุมสูติ)
นายกเทศมนตรีตำบลจรเข้สามพัน



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของเทศบาลตำบลจรเข้สามพัน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑

ปค.๑

แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภออู่ทอง

เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ และมีการปฏิบัติงาน ดำเนินการควบคุมอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภออู่ทอง

อย่างไรก็ดี เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน ได้พบว่ามีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

<u>ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน</u>

๑. สำนักปลัดเทศบาล

๑.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- อาจเกิดอุบัติเหตุขณะปฏิบัติหน้าที่ได้ เนื่องจากไม่มีพื้นฐานการใช้อุปกรณ์

๑.๒ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานสังคมสงเคราะห์ (การจ่ายเบี้ยยังชีพ)

- การนำเงินสดลงพื้นที่เพื่อให้บริการแก้ผู้สูงอายุ , ผู้พิการ , ผู้ป่วยเอดส์ ทำให้เสี่ยงต่อการสูญหาย
- การนำเข้ามูลมีระยะเวลากำหนดชัดเจน จึงมิสามารถดำเนินการเบิกจ่ายเงินเบี้ยได้ตรงตามความต้องการของผู้มีสิทธิ

๑.๓ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานนิติกร เรื่องร้องเรียน

- เรื่องร้องเรียน เป็นเรื่องที่เกี่ยวกับปัญหาส่วนตัว ส่งผลให้เรื่องยืดเยื้อไม่สามารถไกล่เกลี่ยให้จบได้

<u>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</u>

๑. สำนักปลัดเทศบาล

๑.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ส่งบุคลากรในฝ่ายป้องกันฯ เข้ารับการฝึกอบรมเสริมสร้างความรู้ และทักษะเกี่ยวกับการใช้เครื่องมือและอุปกรณ์ ต่างๆ เพื่อนำความรู้ที่ได้มาใช้ในการปฏิบัติหน้าที่

๑.๒ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานสังคมสงเคราะห์ (การจ่ายเบี้ยยังชีพ)

- สำรวจข้อมูลผู้สูงอายุที่ถึงเกณฑ์รับเบี้ยยังชีพและประชาสัมพันธ์ให้มาลงทะเบียน

๑.๓ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานนิติกร เรื่องร้องเรียน

- ชี้แจงแนวทางในการแก้ไขปัญหาร้องเรียนตามหลัก กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ให้ผู้ร้องเรียนร้องทุกข์เข้าใจ

๒. กองคลัง

๒.๑ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (การจัดเก็บค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย)

- การจัดเก็บค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย จัดเก็บได้ยากกว่าเดิมเนื่องจากมีราคาเพิ่มขึ้นจากเดิม ๒๐ บาท เป็น ๕๐ บาท ต่อเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่เก็บไม่ได้ และอาจส่งผลให้มีหนี้ค้างชำระ

- ผู้มีหน้าที่ชำระค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอยไม่เข้าใจเรื่องอัตราการเพิ่มขึ้นของค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการจัดการสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย ประจำปี ๒๕๗๐

๒.๒ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (ระเบียบภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง)

- การสำรวจและการจัดเก็บอาจล่าช้าและไม่ถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบฯ

- ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่เข้าใจเรื่องภาษีที่ออกมาใช้บังคับใหม่

๒.๓ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี (งานการเงิน)

- การปฏิบัติงานอาจล่าช้าเกิดข้อผิดพลาดได้ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปิดบัญชีด้วยระบบมือ

<u>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</u>

๒. กองคลัง

๒.๑ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (การจัดเก็บค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย)

- ประชาสัมพันธ์ เรื่องอัตราค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการจัดการสิ่งปฏิกูลและขยะมูลฝอย ประจำปี ๒๕๗๐ ให้ประชาชนเข้าใจมากยิ่งขึ้น

๒.๒ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (ระเบียบภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง)

- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มความรู้และความเข้าใจและให้ศึกษาระเบียบกฎหมายให้เข้าใจ

- ประชาสัมพันธ์เรื่องภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

- ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน

๒.๓ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี (งานการเงิน)

- มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ

- มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระเบียบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอมีการประชุมร่วมกัน

๓. กองช่าง

๓.๑ กิจกรรมด้านโครงสร้างและการปฏิบัติงาน

- กองช่าง ไม่มีนายช่างโยธา วิศวกรโยธา ผู้ที่มีความรู้ความสามารถด้านงานประมาณราคางานก่อสร้าง

- กองช่าง มีเพียง ผู้อำนวยการกองช่าง และหัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง ในการปฏิบัติหน้าที่ด้านช่าง ทำให้ต้องรับผิดชอบและดูแลงานในกองช่าง ซึ่งบางงานอาจต้องขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นเข้ามาร่วมสำรวจและออกแบบให้เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนด

๓.๒ กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง

- ข้อจำกัดของบุคลากร ได้แก่ ไม่เพียงพอ ทักษะความรู้ ความชำนาญ ความสามารถ ความทุ่มเทให้กับงานในหน้าที่ ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างอาจทำได้ไม่ทั่วถึง

- ประชาชนในพื้นที่ยังขาดความร่วมมือ ขาดแรงจูงใจที่จะมาเข้าร่วมเป็นผู้ตรวจสอบโครงการงานก่อสร้างที่เป็นทรัพย์สินของทุกคนในชุมชนและในพื้นที่

<u>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</u>

๓. กองช่าง

๓.๑ กิจกรรมด้านโครงสร้างและการปฏิบัติงาน

- สรรหา รับโอนย้าย บุคลากรด้านงานช่าง เช่น นายช่างโยธา หรือ วิศวกรโยธา

- กรอบอัตรากำลัง

๓.๒ กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง

- การแจ้งให้ผู้รับจ้างควบคุมดูแลการปฏิบัติงานตลอดระยะเวลาการดำเนินการเพื่อแก้ไขปัญหาการก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบแปลนและรูปแบบสัญญา

- กำชับให้ช่างผู้ควบคุมงาน ควบคุมงานให้เป็นไปตามแบบแปลนและรูปแบบของสัญญา เมื่อเกิดปัญหาในการก่อสร้างให้ผู้ควบคุมงานมีอำนาจตัดสินใจตามความเหมาะสมและแจ้งผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารตลอดจนคณะกรรมการตรวจรับพัสดุทราบโดยเร็ว

- ประสานขอความร่วมมือกับผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภาเทศบาล ตัวแทนประชาคมประชาชนในพื้นที่เพื่อช่วยเหลือดูแล สอดส่องและควบคุมงานก่อสร้าง เนื่องจากเป็นทรัพย์สินของทุกคนในพื้นที่ที่จะได้ใช้ประโยชน์ร่วมกัน

๔. กองการศึกษา

๔.๑ กิจกรรมด้านการจัดประสบการณ์การเรียนรู้ให้เด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จำนวน ๓ แห่ง

- ครูหรือผู้ดูแลเด็กไม่เพียงพอในการดูแล เลี้ยงดูเด็ก

๔.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลจรเข้สามพัน ทั้ง ๓ แห่ง ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

- อาจเกิดข้อผิดพลาดได้ หากไม่ได้ศึกษาระเบียบให้ชัดเจน

<u>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</u>

๔. กองการศึกษา

๔.๑ กิจกรรมด้านการจัดประสบการณ์การเรียนรู้ให้เด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จำนวน ๓ แห่ง

- กองการศึกษา จัดหาพนักงานจ้างเหมาบริการใน ตำแหน่ง ผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก ช่วยเหลือครู หรือผู้ดูแลเด็กเพิ่มเติม

๔.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลจรเข้สามพัน ทั้ง ๓ แห่ง ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

- กองการศึกษา จะต้องส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเรื่องระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๕.๑ กิจกรรมงานจัดเก็บขยะมูลฝอยและการจัดการสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

- ปริมาณขยะมูลฝอยเพิ่มมากขึ้นจากการที่มีครัวเรือนเพิ่มมากขึ้น
- ประชาชนขาดความรู้ และตระหนักในการคัดแยกขยะมูลฝอยจากต้นทาง
- การรับซื้อขยะในชุมชนยังไม่แพร่หลาย

๕.๒ กิจกรรมการดำเนินงานควบคุมป้องกันและเฝ้าระวังโรคไข้เลือดออก

- จำนวนผู้ป่วยไข้เลือดออกโดยภาพรวมของจังหวัดเพิ่มสูงขึ้นในทุกปี
- ประชาชนขาดความตระหนักเรื่องการป้องกันโรคไข้เลือดออก
- พื้นที่ว่างเปล่าที่มีน้ำขังหลายแห่ง

<u>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</u>

๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๕.๑ กิจกรรมงานจัดเก็บขยะมูลฝอยและการจัดการสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

- การจัดถังขยะเพื่อรองรับความต้องการของประชาชน
- การรณรงค์ประชาสัมพันธ์ลดปริมาณถังรองรับขยะมูลฝอย และเวลาการนำขยะมูลฝอยมาทิ้ง เพื่อลดปริมาณขยะ
- การรณรงค์ให้ความรู้ในการคัดแยกขยะมูลฝอยจากต้นทาง เพื่อลดบริมาณขยะมูลฝอยที่ต้องนำไปกำจัดในบ่อฝังกลบทำให้อายุการใช้งานของบ่อฝังกลบได้ยาวนานขึ้น

- การรณรงค์ประชาสัมพันธ์การนำขยะมาใช้ประโยชน์ ได้แก่ ขยะรีไซเคิล การทำปุยจากขยะอินทรีย์ ขยะอันตราย

- การรณรงค์ทิ้งขยะอันตรายโดยจัดจุดทิ้งขยะอันตรายตามชุมชนต่าง ๆ จำนวน ๑๕ จุด ครอบคลุมพื้นที่ร้อยละ ๑๐๐ เพื่อแยกขยะดังกล่าว ออกจากขยะประเภทอื่นๆ

๕.๒ กิจกรรมการดำเนินงานควบคุมป้องกันและเฝ้าระวังโรคไข้เลือดออก

- ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องการป้องกันโรคไข้เลือดออก ตามช่องทางต่าง ๆ ได้แก่ เสียงตามสายรถประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่ การเคาะประตูบ้านของ อสม.ในพื้นที่

- การออกพื้นที่เชิงรุกของ อสม.ในพื้นที่ในการสุ่มตรวจลูกน้ำยุงลาย และทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย

- การออกพ่นสารเคมีกำจัดยุงลายตัวแก่ และการแจกทรายเพื่อป้องกันยุงลายปีละ ๓-๔ ครั้ง และเพิ่มขึ้นหากเกิดการระบาดในพื้นที่

(นายวิทูร ปทุมสูติ)
นายกเทศมนตรีตำบลจรเข้สามพัน

ปค.๔

แบบ ปค.๔

เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>สำนักปลัด</u> **๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย** **๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม** <u>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</u> - บุคลากรในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยบางส่วนยังขาดความรู้และทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ ด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย อย่างแท้จริง **๒. การประเมินความเสี่ยง** - อาจเกิดอุบัติเหตุขณะปฏิบัติหน้าที่ได้ เนื่องจากไม่มีพื้นฐานการใช้อุปกรณ์ **๓. กิจกรรมการควบคุม** - ส่งบุคลากรในฝ่ายป้องกันฯ เข้ารับการฝึกอบรมเสริมสร้างความรู้และทักษะเกี่ยวกับการใช้เครื่องมือและอุปกรณ์ ต่างๆ เพื่อนำความรู้ที่ได้มาใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ **๔. สารสนเทศและการสื่อสาร** - ดำเนินการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ผ่านระบบ Line ทุกครั้ง **๕. การติดตามประเมินผล** - มอบหัวหน้าฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จัดทบทวนความรู้เกี่ยวกับการใช้เครื่องมือ และอุปกรณ์ ตลอดจนวิธีการช่วยเหลือและป้องกันเหตุ ที่ถูกหลักวิธีและปลอดภัย อย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง	<u>ผลการประเมิน</u> จากทักษะในการปฏิบัติงานกรณีเผชิญเหตุอัคคีภัย บุคคลากรยังต้องมีการเพิ่มความรู้ความเข้าใจให้มากขึ้น จึงยังคงมีความเสี่ยงในเรื่องความปลอดภัยขณะปฏิบัติหน้าที่อยู่ ต้องปรับปรุงในปีถัดไป

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานสังคมสงเคราะห์ (การจ่ายเบี้ยยังชีพ) **๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม** <u>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายนอก</u> - ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยชังชีพ มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ติดเชื้อเอดส์ อยู่เสมอ ทำให้เกิดการผิดพลาด และล่าช้าในการโอนเงินเข้าบัญชีผู้มีสิทธิรับเงินช่วยเหลือ <u>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายใน</u> - เกิดการนำเข้าข้อมูลผิดพลาด และไม่เป็นปัจจุบัน จึงทำให้การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพในแต่ละเดือนยังคงมียอดตกเบิกของเดือนที่ผ่านมาเสมอ **๒. การประเมินความเสี่ยง** - การนำเงินสดลงพื้นที่เพื่อให้บริการแก้ผู้สูงอายุ , ผู้พิการ , ผู้ป่วยเอดส์ ทำให้เสี่ยงต่อการสูญหาย - การนำเข้ามูลมีระยะเวลากำหนดชัดเจน จึงมิสามารถดำเนินการเบิกจ่ายเงินเบี้ยได้ตรงตามความต้องการของผู้มีสิทธิ **๓. กิจกรรมการควบคุม** - สำรวจข้อข้อมูลผู้สูงอายุที่ถึงเกณฑ์รับเบี้ยยังชีพ และประชาสัมพันธ์ให้มาลงทะเบียน **๔. สารสนเทศและการสื่อสาร** - นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการประชาสัมพันธ์และติดตามผู้มีสิทธิให้มาขึ้นทะเบียน และรับเบี้ยยังชีพในแต่ละเดือน โดยการประสานงานกับผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้านในพื้นที่ ในการติดตามผู้ที่มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ กรณีที่ลงพื้นที่ไปแล้วไม่สามารถมารับได้ ตามวันและเวลาที่กำหนด **๕. การติดตามประเมินผล** - ตรวจสอบยอดผู้มีสิทธิรับเบี้ยในแต่ละเดือน ในระบบ e-Social Welfare อย่างสม่ำเสมอ	<u>ผลการประเมิน</u> กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ มีการควบคุมเพียงพอ ประสบความสำเร็จในระดับหนึ่ง เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ แต่ยังคงพบความเสี่ยงในเรื่องการลงพื้นที่การจ่ายเบี้ยด้วยเงินสด ทำให้เกิดความเสี่ยงเงินสูญหาย จึงต้องปรับปรุงในปีถัดไป โดยวิธีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ให้ผู้ขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ มาลงทะเบียนขอรับเงินผ่านบัญชีธนาคาร แทนรับเงินสด ซึ่งจะทำให้เจ้าหน้าที่สามารถควบคุมความเสี่ยงได้ง่ายยิ่งขึ้น

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานนิติกร เรื่องร้องเรียน **๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม** ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายนอก - ผู้ร้องเรียน แจ้งปัญหาส่วนตัว ทำให้การไกล่เกลี่ยเรื่องร้องเรียนอาจจะไม่ประสบความสำเร็จ - ข้อกฎหมาย ระเบียบ มีการปรับเปลี่ยน **๒. การประเมินความเสี่ยง** - เรื่องร้องเรียน เป็นเรื่องที่เกี่ยวกับปัญหาส่วนตัว ส่งผลให้เรื่องยืดเยื้อไม่สามารถไกล่เกลี่ยให้จบได้ **๓. กิจกรรมการควบคุม** - ชี้แจงแนวทางในการแก้ไขปัญหาร้องเรียนตามหลักกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ให้ผู้ร้องเข้าใจ **๔. สารสนเทศและการสื่อสาร** -ใช้ระบบสารสนเทศศึกษากฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับให้เป็นปัจจุบัน **๕. การติดตามประเมินผล** - ให้เจ้าหน้าทำรายงานการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียน เสนอผู้บังคับบัญชาทราบ	ผลการประเมิน กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานนิติกรเรื่องร้องเรียน มีการมีการควบคุมเพียงพอในการปฏิบัติตามระเบียบและข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง แต่ยังพบความเสี่ยงเกี่ยวกับประชาชนผู้ร้องเรียนมีปัญหาส่วนตัว ทำให้เกิดการกระทบกระทั้งกัน นำไปสู่การร้องเรียน
กองคลัง **๑. กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้** **(การจัดเก็บค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย)** ๑.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม **สภาพแวดล้อมภายใน** - การยึดมั่นในคุณค่า ของความซื่อตรง และจริยธรรม - การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน **สภาพแวดล้อมภายนอก** - เนื่องจากรัฐบาลมีนโยบายปรับเพิ่มอัตราค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการจัดการสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย ประจำปี ๒๕๗๐	ผลการประเมิน กิจกรรมด้านนี้ เกิดขึ้นใหม่เนื่องจากรัฐบาลมีนโยบายปรับเพิ่มอัตราค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการจัดการสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย ประจำปี ๒๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๒ <u>การประเมินความเสี่ยง</u> - การจัดเก็บค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย จัดเก็บได้ยากกว่าเดิมเนื่องจากมีราคาเพิ่มขึ้นจากเดิม ๒๐ บาท เป็น ๕๐ บาท ต่อเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่เก็บไม่ได้ และอาจส่งผลให้มีหนี้ค้างชำระ - ผู้มีหน้าที่ชำระค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอยไม่เข้าใจเรื่องอัตราการเพิ่มขึ้นของค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการจัดการสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย ประจำปี ๒๕๗๐ **๑.๓ <u>กิจกรรมการควบคุม</u>** - ประชาสัมพันธ์ เรื่องอัตราค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการจัดการสิ่งปฏิกูลและขยะมูลฝอย ประจำปี ๒๕๗๐ ให้ประชาชนเข้าใจมากยิ่งขึ้น **๑.๔ <u>สารสนเทศและการสื่อสาร</u>** - ได้นำระบบ Internet มาใช้ในการปฏิบัติงาน ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ ระบบ E-mail คือ jorakhesamphan @Hotmail.com,Line คือ เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน, Facebook คือ เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน และเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆมาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการ มีระบบโทรศัพท์ทั้งภายในและภายนอก ระบบโทรสาร ในการติดต่อสื่อสาร ข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือสั่งการต่างๆ **๑.๕ <u>การติดตามประเมินผล</u>** **มีการติดตามประเมินผลโดย** - มีผู้อำนวยการกองคลังคอยกำกับ ควบคุม ดูแลและติดตามให้คำปรึกษาอย่างใกล้ชิด	
๒. กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (ระเบียบภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง) **๒.๑ <u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u>** **สภาพแวดล้อมภายใน** - ความเสี่ยงเกิดจากประสิทธิภาพของบุคลากร เนื่องจากบุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน และพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ ที่ออกมาใช้บังคับใหม่ - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ ด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินโดยตรง	**<u>ผลการประเมิน</u>** กิจกรรมด้านนี้ลดน้อยลง เนื่องจากเทศบาลได้ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ความเข้าใจเรื่องภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ และประชาสัมพันธ์ เรื่องภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เพื่อสร้างความเข้าใจแก่ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีเพิ่มมากขึ้น

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
สภาพแวดล้อมภายนอก - เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงการจัดเก็บภาษี ออกมาใช้บังคับใหม่ ทำให้ประชาชนไม่เข้าใจในเรื่องการประเมินภาษี การชำระภาษี ๑) พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ ๒) การจัดทำโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX ON LINE)และโปรแกรมประยุกต์ระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ (LTAX GIS) **๒.๒ <u>การประเมินความเสี่ยง</u>** - การสำรวจและการจัดเก็บอาจล่าช้าและไม่ถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบฯ - ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่เข้าใจเรื่องภาษีที่ออกมาใช้บังคับใหม่ **๒.๓ <u>กิจกรรมการควบคุม</u>** - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มความรู้และความเข้าใจ และให้ศึกษาระเบียบกำหมายให้เข้าใจ - ประชาสัมพันธ์เรื่องภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน **๒.๔ <u>สารสนเทศและการสื่อสาร</u>** - ได้นำระบบ Internet มาใช้ในการปฏิบัติงาน ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ ระบบ E-mail คือ jorakhesamphan @Hotmail.com,Line คือ เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน, Facebook คือ เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน และเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆมาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการ มีระบบโทรศัพท์ทั้งภายในและภายนอก ระบบโทรสาร ในการติดต่อสื่อสาร ข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือสั่งการต่างๆ **๒.๕ <u>การติดตามประเมินผล</u>** **มีการติดตามประเมินผลโดย** - มีผู้อำนวยการกองคลังคอยกำกับ ควบคุม ดูแลและติดตามให้คำปรึกษาอย่างใกล้ชิด	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี (งานการเงิน) **๓.๑ <u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u>** **สภาพแวดล้อมภายใน** - การยึดมั่นในคุณค่า ของความซื่อตรง และจริยธรรม - การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน **สภาพแวดล้อมภายนอก** - การเบิกจ่ายและการบันทึกบัญชีล่าช้า เนื่องจาก ระบบ e-laas ปิด ไม่สามารถปฏิบัติงานได้ตั้งแต่ วันที่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ ทำให้ไม่สามารถควบคุมงบประมาณ และบันทึกบัญชีได้อย่างถูกต้องครบถ้วน **๓.๒ <u>การประเมินความเสี่ยง</u>** - การปฏิบัติงานอาจล่าช้าเกิดข้อผิดพลาดได้ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปิดบัญชีด้วยระบบมือ **๓.๓ <u>กิจกรรมการควบคุม</u>** - มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ - มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระเบียบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอมีการประชุมร่วมกัน **๓.๔ <u>สารสนเทศและการสื่อสาร</u>** - ได้นำระบบ Internet มาใช้ในการปฏิบัติงาน ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ ระบบ E-mail คือ jorakhesamphan @Hotmail.com,Line คือ เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน, Facebook คือ เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน และเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆมาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการ มีระบบโทรศัพท์ทั้งภายในและภายนอก ระบบโทรสาร ในการติดต่อสื่อสาร ข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือสั่งการต่างๆ **๓.๕ <u>การติดตามประเมินผล</u>** **มีการติดตามประเมินผลโดย** - มีผู้อำนวยการกองคลังคอยกำกับ ควบคุม ดูแลและติดตามให้คำปรึกษาอย่างใกล้ชิด	**<u>ผลการประเมิน</u>** กิจกรรมด้านนี้ ลดน้อยลง เนื่องจาก ระบบ e – laas สามารถใช้ได้ปกติ สามารถบันทึกบัญชีได้ครบถ้วนถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง (ด้านบุคลากร) **๔.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม** **สภาพแวดล้อมภายใน** - ขาดบุคลากร บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน เนื่องจากมีปริมาณงานเพิ่มมากขึ้น **สภาพแวดล้อมภายนอก** - เนื่องจากมีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติการยื่นข้อเสนอโดยวิธีคัดเลือกและวิธีเฉพาะเจาะจง ผ่าน ระบบ e- gp ตามหนังสือด่วนที่สุด ที่ กค (กวจ)๐๔๐๕.๔/ว.๗๑๔ ลงวันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๙ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๙ เป็นต้นไป ออกมาบังคับใหม่ และบุคลากรยังไม่ได้รับการฝึกอบรม ทำให้บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ ดังกล่าว **๔.๒ การประเมินความเสี่ยง** - การปฏิบัติอาจล่าช้า ไม่ทันปีงบประมาณ และทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ **๔.๓ กิจกรรมควบคุม** - สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจด้านการจัดซื้อจัดจ้าง - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และความเข้าใจและให้ศึกษาระเบียบกฎหมายให้เข้าใจ - มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระเบียบ ถูกต้อง ครบถ้วน **๔.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร** - ได้นำระบบ Internet มาใช้ในการปฏิบัติงาน ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ ระบบ E-mail คือ jorakhesamphan @Hotmail.com,Line คือ เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน, Facebook คือ เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน และเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆมาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการ มีระบบโทรศัพท์ทั้งภายในและภายนอก ระบบโทรสาร ในการติดต่อสื่อสาร ข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือสั่งการต่างๆ **๔.๕ การติดตามประเมินผล** **มีการติดตามประเมินผลโดย** - มีผู้อำนวยการกองคลังคอยกำกับ ควบคุม ดูแลและติดตามให้คำปรึกษาอย่างใกล้ชิด	<u>ผลการประเมิน</u> กิจกรรมด้านนี้ เกิดขึ้นใหม่ เนื่องจากบุคลากรได้โอนย้ายตำแหน่งใหม่ ทำให้บุคลากรด้านจัดซื้อจัดจ้างน้อยลง แต่มีปริมาณงานเพิ่มมากขึ้นกว่าเดิม

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองช่าง **<u>๑.๑ กิจกรรมด้านโครงสร้างและการปฏิบัติงาน</u>** **สภาพแวดล้อมการควบคุม** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในดังนี้ - กองช่าง มีบุคลากรที่จะปฏิบัติงานทางช่าง ไม่เพียงพอ มีเพียงผู้อำนวยการกองช่าง นายช่างสำรวจอาวุโส ในการปฏิบัติหน้าที่ต่าง ๆ ทำให้งานในด้านช่าง เกิดความผิดพลาดและล่าช้าไม่ทันต่อความต้องการของประชาชนในพื้นที่ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกดังนี้ - เนื่องจากไม่มีบุคลากรที่เชี่ยวชาญด้านนายช่างโยธาและวิศวกรโยธา ให้ความสนใจที่จะโอนย้ายมาปฏิบัติงานให้กับเทศบาลตำบลจรเข้สามพัน **การประเมินความเสี่ยง** **ความเสี่ยงคือ** - กองช่าง ไม่มีนายช่างโยธา วิศวกรโยธา ผู้ที่มีความรู้ความสามารถด้านงานประมาณราคางานก่อสร้าง - กองช่าง มีเพียง ผู้อำนวยการกองช่าง และหัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง ในการปฏิบัติหน้าที่ ด้านช่าง ทำให้ต้องรับผิดชอบและดูแลงานในกองช่าง ซึ่งบางงานอาจต้องขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นเข้ามาร่วมสำรวจและออกแบบให้เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนด **กิจกรรมการควบคุม** - สรรหา รับโอนย้าย บุคลากรด้านงานช่าง เช่น นายช่างโยธา หรือ วิศวกรโยธา - กรอบอัตรากำลัง **สารสนเทศและการสื่อสาร** - ได้นำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้ในการบริหารงานและปฏิบัติราชการ และติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ เช่น การเข้าดูอัตรากำลังบุคลากรทางด้านช่าง ตำแหน่งว่าง จากหน่วยงานอื่น โดยดูจากเว็บไซต์ของแต่ละ อปท. **การติดตามประเมินผล** - ตรวจสอบจากโครงสร้างองค์กร - แผนอัตรากำลัง	**<u>ผลการประเมิน</u>** กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน คือ ๑. งานก่อสร้าง ๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๓. งานประสานสาธารณูปโภค ๔. งานผังเมือง ปัจจุบันกองช่าง มีผู้อำนวยการกองช่าง ,หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง และผู้ช่วยนายช่างสำรวจ ปฏิบัติหน้าที่ด้านช่าง ทำให้การปฏิบัติงานคล่องตัวขึ้น แต่ยังขาด ผู้มาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่ง วิศวกรโยธา และนายช่างโยธา ทำให้ไม่มีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถด้านโครงสร้างปฏิบัติงาน ซึ่งผู้ช่วยนายช่างสำรวจ ต้องปฏิบัติงานแทน ซึ่งบางงานอาจยังขาดความรู้ความเข้าใจที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน กิจกรรมด้านนี้ยังคงเป็นความเสี่ยงอยู่ เห็นควรที่ต้องมีการควบคุม/ปรับปรุงในปีงบประมาณ ๒๕๗๐ ต่อไป

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๒ กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง **สภาพแวดล้อมการควบคุม** - ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการควบคุมงานก่อสร้างที่มีจำนวนโครงการที่ดำเนินการก่อสร้างพร้อมๆ กันหลายโครงการ ด้วยบุคลากรที่มีค่อนข้างจำกัดทำให้การควบคุมงานก่อสร้างอาจทำได้ไม่ทั่วถึง และงานก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแบบแปลนในสัญญาที่กำหนดไว้ - ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก สภาพแวดล้อมที่เกิดจากภายนอกจากผู้รับจ้าง เช่นวิศวกรของผู้รับจ้างไม่อยู่ควบคุมงาน ณ สถานที่ก่อสร้าง ตลอดระยะเวลาการดำเนินการเวลาเกิดปัญหา เช่น แบบแปลน มีความขัดแย้ง แบบแปลนไม่ชัดเจน คนงานก็จะตัดสินใจแก้ปัญหาเอง โดยไม่ผ่านการสั่งการหรือความเห็นชอบของวิศวกรผู้ควบคุมงานของผู้รับจ้าง ทำให้งานก่อสร้างได้รับความเสียหาย เกิดความล่าช้า **การประเมินความเสี่ยง** **ความเสี่ยงคือ** - ข้อจำกัดของบุคลากร ได้แก่ ไม่เพียงพอ ทักษะความรู้ ความชำนาญ ความสามารถ ความทุ่มเทให้กับงานในหน้าที่ ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างอาจทำได้ไม่ทั่วถึง - ประชาชนในพื้นที่ยังขาดความร่วมมือขาดแรงจูงใจที่จะมาเข้าร่วมเป็นผู้ตรวจสอบโครงการงานก่อสร้างที่เป็นทรัพย์สินของทุกคนในชุมชนและในพื้นที่ **กิจกรรมควบคุม** - การแจ้งให้ผู้รับจ้างควบคุมดูแลการปฏิบัติงานตลอดระยะเวลาการดำเนินการเพื่อแก้ไขปัญหาการก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบแปลนและรูปแบบสัญญา - กำชับให้ช่างผู้ควบคุมงาน ควบคุมงานให้เป็นไปตามแบบแปลนและรูปแบบของสัญญา เมื่อเกิดปัญหาในการก่อสร้างให้ผู้ควบคุมงานมีอำนาจตัดสินใจตามความเหมาะสมและแจ้งผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารตลอดจนคณะกรรมการตรวจรับพัสดุทราบโดยเร็ว - ประสานขอความร่วมมือกับผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภาเทศบาล ตัวแทนประชาคม ประชาชนในพื้นที่เพื่อช่วยเหลือดูแล สอดส่องและควบคุมงานก่อสร้าง เนื่องจากเป็นทรัพย์สินของทุกคนในพื้นที่ที่จะได้ใช้ประโยชน์ร่วมกัน	**ผลการประเมิน** ปัจจุบันได้มีกองช่างมีบุคลากรเพียงพอ ในการควบคุมงานก่อสร้าง ทำให้การดำเนินงานสำเร็จลุล่วงไปด้วยดี กิจกรรมด้านนี้ได้หมดความเสี่ยงลง ในปีงบประมาณ ๒๕๖๙

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
สารสนเทศและการสื่อสาร มีการประชาสัมพันธ์การดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ โดยในแต่ละโครงการจักดำเนินการประกาศและประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน เพื่อให้ผู้ประกอบการเอกชน ประชาชน สามารถเข้าดูได้อย่างเสรี **การติดตามประเมินผล** - การติดตามประเมินผลจากรายงานการปฏิบัติงานในแต่ละวัน รวมทั้งฟังความเห็น คำแนะนำจากประชาชน ผู้นำชุมชน สมาชิกสภาเทศบาล ผู้มาติดต่อราชการ เพื่อนำผลที่ได้มาปรับปรุงการปฏิบัติงาน และสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดย เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และผู้อำนวยการกองช่าง ผู้บังคับบัญชา ตลอดจนผู้บริหาร การติดตามกำกับดูแลเพื่อให้งานกองช่างไม่เกิดการขัดข้องหรือเกิดปัญหาขึ้นในการปฏิบัติงาน - ส่งตัวอย่างวัสดุเพื่อทดสอบคุณภาพให้กับสถาบันที่น่าเชื่อถือและสามารถรับรองคุณภาพได้ โดยให้ตรวจสอบคุณภาพของวัสดุ **กองการศึกษา** **๑. <u>กิจกรรมด้านการจัดประสบการณ์การเรียนรู้ให้เด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จำนวน ๓ แห่ง</u>** **๑. <u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u>** <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> - กองการศึกษา ต้องรับเด็กอายุต่ำกว่า ๓ ปี เข้าเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทั้ง ๓ แห่ง <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> - ผู้ปกครองพาเด็กอายุ ต่ำกว่า ๓ ปี มาสมัครเรียน จำนวน ๖๒ คน **๒. <u>การประเมินความเสี่ยง</u>** - ครูหรือผู้ดูแลเด็กไม่เพียงพอในการดูแล เลี้ยงดูเด็ก **๓. <u>กิจกรรมการควบคุม</u>** - กองการศึกษา จัดหาพนักงานจ้างเหมาบริการใน ตำแหน่ง ผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก ช่วยเหลือครู หรือผู้ดูแลเด็กเพิ่มเติม	**<u>ผลการประเมิน</u>** - ผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก ยังขาดประสบการณ์ในการดูแลเด็ก - กิจกรรมด้านนี้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ ซึ่งจะปรับปรุงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. <u>สารสนเทศและสื่อสาร</u> - มีระบบ Internet ระบบ Line ในการประชาสัมพันธ์ เพื่อศึกษาแนวทางการปฏิบัติสำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทั้ง ๓ ศูนย์ **๕. <u>การติดตามประเมินผล</u>** - ผู้อำนวยการกองการศึกษาติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก	
๗. <u>กิจกรรมด้านการจัดทำพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลจรเข้สามพัน ทั้ง ๓ ศูนย์ ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</u> **๑. <u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u>** <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> กองการศึกษาได้จัดทำคำสั่งแต่งตั้งนักวิชาการศึกษา ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่พัสดุ <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> เนื่องจากได้มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างใหม่ **๒. <u>การประเมินความเสี่ยง</u>** - อาจเกิดข้อผิดพลาดได้ หากไม่ได้ศึกษาระเบียบให้ชัดเจน **๓. <u>กิจกรรมการควบคุม</u>** กองการศึกษา จะต้องส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเรื่องระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ **๔. <u>สารสนเทศและสื่อสาร</u>** - มีระบบ Internet ระบบโทรศัพท์ทั้งภายในและภายนอก มาช่วยในศึกษาค้นคว้าเพิ่มเติม **๕. <u>การติดตามประเมินผล</u>** ผู้อำนวยการกองการศึกษา เป็นผู้ประเมินหลังจากที่ได้ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเรื่องระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐กองการศึกษา จะต้องส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเรื่องระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	**<u>ผลการประเมิน</u>** -กองการศึกษายังไม่ได้ส่งเจ้าหน้าที่ เข้าร่วมอบรมตามหลักสูตรที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจัดขึ้น -กิจกรรมด้านนี้ยังคงเป็นความเสี่ยงอยู่ในปีงบประมาณ ๒๕๗๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม **๑. กิจกรรมงานจัดเก็บขยะมูลฝอยและการจัดการสิ่งแวดล้อมอื่นๆ** **(๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม** ๑) งานจัดเก็บขยะมูลฝอยเป็นการบริการสาธารณะที่ต้องบริการประชาชนในพื้นที่รับผิดชอบ ๒) ปริมาณขยะมูลฝอยที่เพิ่มมากขึ้นจากบ้านเรือนที่เพิ่มขึ้น ๓) ประชาชนขาดความรู้และความตระหนักในการคัดแยกขยะมูลฝอยจากต้นทาง ๔) ขยะมูลฝอยเป็นสาเหตุของการเจ็บป่วยและการระบาดของโรคติดต่อ **(๒) การประเมินความเสี่ยง** ๑) ปริมาณขยะมูลฝอยเพิ่มมากขึ้นจากการที่มีครัวเรือนเพิ่มมากขึ้น ๒) ประชาชนขาดความรู้ และตระหนักในการคัดแยกขยะมูลฝอยจากต้นทาง ๓) การรับซื้อขยะในชุมชนยังไม่แพร่หลาย **(๓) กิจกรรมการควบคุม** ๑) การจัดถังขยะเพื่อรองรับความต้องการของประชาชน ๒) การรณรงค์ประชาสัมพันธ์ลดปริมาณถังรองรับขยะมูลฝอย และเวลาการนำขยะมูลฝอยมาทิ้ง เพื่อลดปริมาณขยะ ๓) การรณรงค์ให้ความรู้ในการคัดแยกขยะมูลฝอยจากต้นทาง เพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอยที่ต้องนำไปกำจัดในบ่อฝังกลบ ทำให้อายุการใช้งานของบ่อฝังกลบได้ยาวนานขึ้น ๔) การรณรงค์ประชาสัมพันธ์การนำขยะมาใช้ประโยชน์ ได้แก่ ขยะรีไซเคิล การทำปุ๋ยจากขยะอินทรีย์ ขยะอันตราย ๕) การรณรงค์ทิ้งขยะอันตราย โดยจัดจุดทิ้งขยะอันตรายตามชุมชนต่าง ๆ จำนวน ๑๕ จุด ครอบคลุมพื้นที่ร้อยละ ๑๐๐ เพื่อแยกขยะดังกล่าว ออกจากขยะประเภทอื่นๆ **(๔) สารสนเทศและการสื่อสาร** การรับรู้ข้อมูลข่าวสารต่างๆ การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานโดยใช้ระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร โทรทัศน์ และวิทยุสื่อสาร มาช่วยในการติดตามรับรู้ข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง	**ผลการประเมิน** กิจกรรมด้านนี้เป็นความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้นใหม่ ซึ่งกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในกอง กิจกรรมงานจัดเก็บขยะมูลฝอยและจัดการสิ่งแวดล้อมอื่นๆ จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุงและต้องหาแนวทางแก้ไขบริหารความเสี่ยงให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมต่อไป ดังนี้ ๑. การจัดโครงการคัดแยกขยะมูลฝอยจากต้นทางและการใช้ประโยชน์จากขยะมูลฝอย ๒. การประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องการคัดแยกขยะมูลฝอย ในทุกช่องทางการประชาสัมพันธ์ของหน่วยงาน ๓. การบันทึกปริมาณขยะมูลฝอยประเภทต่างๆ เพื่อเปรียบเทียบปริมาณขยะมูลฝอยในแต่ละเดือน ๔. การเก็บข้อมูลรายได้ ค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการขยะมูลฝอย ๕. การนำประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการขยะมูลฝอยในพื้นที่

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
(๕) การติดตามประเมินผล ๑) การบันทึกปริมาณขยะมูลฝอยในแต่ละเดือน เพื่อนำมาเปรียบเทียบกัน ๒) จำนวนประชากรที่เข้าร่วมกิจกรรมการนำขยะมูลฝอยไปใช้ประโยชน์ ๓) ข้อมูลการนำไปใช้ประโยชน์จากขยะมูลฝอยในแต่ละปีนำมาเปรียบเทียบกัน	
๒. กิจกรรมการดำเนินงานควบคุมป้องกันและเฝ้าระวังโรคไข้เลือดออก **(๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม** ๑) งานควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออกเป็นงานที่ควบคุมยากต้องใช้การมีส่วนร่วมของชุมชน ๒) ประชาชนขาดความตระหนักในเรื่องการป้องกันโรคไข้เลือดออก ๓) มีพื้นที่ว่างเปล่าเป็นพื้นที่มีน้ำขังหลายแห่งเอื้อต่อการขยายพันธุ์ของยุงลายที่เป็นพาหนะของไข้เลือดออก	**ผลการประเมิน** กิจกรรมการดำเนินงานควบคุม ป้องกันและเฝ้าระวังไข้เลือดออก มีการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ ถึงแม้จะพบผู้ป่วยในพื้นที่อยู่ในระดับที่น้อย แต่จำนวนในภาพรวมของจังหวัดยังค่อนข้างสูง จำเป็นต้องมีการควบคุมต่อไป เนื่องจากมีแนวโน้มการระบาดค่อนข้างสูง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ดำเนินการดังนี้ ๑. การจัดทำโครงการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกอย่างต่อเนื่องทุกปี ๒. รณรงค์การทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ๓. การประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องการป้องกันควบคุมโรคไข้เลือดออก เน้นการป้องกันมากกว่าการรักษา ๔. การพ่นสารเคมีกำจัดยุงตัวแก่ในพื้นที่รับผิดชอบและการควบคุมโรคกรณีเกิดการป่วยเป็นโรคไข้เลือดออกร่วมกับโรงพยาบาลอู่ทอง โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลจระเข้สามพัน และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านวังหลุมพอง
(๒) การประเมินความเสี่ยง ๑) จำนวนผู้ป่วยไข้เลือดออกโดยภาพรวมของจังหวัดเพิ่มสูงขึ้นในทุกปี ๒) ประชาชนขาดความตระหนักเรื่องการป้องกันโรคไข้เลือดออก ๓) พื้นที่ว่างเปล่าที่มีน้ำขังหลายแห่ง	
(๓) กิจกรรมการควบคุม ๑) ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องการป้องกันโรคไข้เลือดออก ตามช่องทางต่าง ๆ ได้แก่ เสียงตามสายรถประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่ การเคาะประตูบ้านของ อสม. ในพื้นที่ ๒) การออกพื้นที่เชิงรุกของ อสม. ในพื้นที่ในการสุ่มตรวจลูกน้ำยุงลายและทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย ๓) การออกพ่นสารเคมีกำจัดยุงลายตัวแก่ และการแจกทรายเพื่อป้องกันยุงลายปีละ ๓-๔ ครั้ง และเพิ่มขึ้นหากเกิดการระบาดในพื้นที่	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
(๔) สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลข้อสารสนเทศที่เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงานการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ ๑) การจัดกิจกรรม/โครงการรณรงค์ให้ความรู้พร้อมทั้งมีการปฏิบัติจริง ได้แก่ การปฏิบัติการเชิงรุก การฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ การรณรงค์ให้ความรู้ ประชาสัมพันธ์ทางช่องทางต่างๆ ได้แก่ เสียงตามสาย การออกรถประชาสัมพันธ์ทางช่องทางต่าง ๆ ได้แก่ เสียงตามสาย การออกรถประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่ การประชาสัมพันธ์ของผู้นำชุมชน อสม. **๕) การติดตามประเมินผล** ๑) จากการสำรวจค่าลูกน้ำยุงลายจากครัวเรือนในเขตรับผิดชอบของ อสม. ในพื้นที่ ๒) จากจำนวนผู้ป่วยไข้เลือดออกในเขตพื้นที่รับผิดชอบ ๓) จำนวนผู้ป่วยในภาพรวมของจังหวัด ๔) จากจำนวน อสม.และประชาชนที่เข้าร่วมกิจกรรม/โครงการต่างๆ	

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ผู้รายงาน.....

(นายวิทูร ปทุมสูติ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลจรเข้สามพัน

ปค. ๕

เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีความชำนาญในการออกปฏิบัติหน้าที่ช่วยเหลือประชาชน	- บุคลากรในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยขาดทักษะในการปฏิบัติงานกรณีเผชิญเหตุอัคคีภัย บุคคลากรอาจเกิดอุบัติเหตุขณะปฏิบัติหน้าที่ได้ เนื่องจากไม่มีพื้นฐานการใช้อุปกรณ์	- มอบหัวหน้าฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ทบทวนการใช้อุปกรณ์ และกำชับการปฏิบัติหน้าที่กรณีเผชิญเหตุอยู่เสมอ	- มอบหัวหน้าฝ่ายป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยทบทวนการใช้อุปกรณ์ และกำชับการปฏิบัติหน้าที่กรณีเผชิญเหตุอยู่เสมอ	- ความเสี่ยงในเรื่องความปลอดภัยขณะปฏิบัติหน้าที่	- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาตนเอง และนำความรู้ที่ได้จากการฝึกอบรมมาใช้ในการปฏิบัติงานจริง	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย/ สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานสังคมสงเคราะห์ (การจ่ายเบี้ยยังชีพ) - วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการสวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คนพิการ เป็นไปโดยรวดเร็ว เป็นธรรม ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายข้อบังคับและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- การนำข้อมูลมีระยะเวลากำหนดชัดเจน จึงมิสามารถดำเนินการเบิกจ่ายเงินเบี้ยได้ตรงตามความต้องการของผู้มีสิทธิ	- สำรวจข้อข้อมูลผู้สูงอายุที่ถึงเกณฑ์รับเบี้ยยังชีพและประชาสัมพันธ์ให้มาลงทะเบียน	- ตรวจสอบยอดผู้มีสิทธิรับเบี้ยในแต่ละเดือน ในระบบ e-Social Welfare	- ผู้มีสิทธิรับเบี้ย มีแนวโน้มเพิ่มจำนวนมากขึ้น ในการลงข้อมูลผิดพลาดได้อยู่เสมอ	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมอย่างต่อเนื่อง	งานสวัสดิการชุมชนและสังคม/สำนักปลัด

๓. กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานนิติกร เรื่องร้องเรียน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานทางด้านกฎหมาย การพิจารณาวินิจฉัยข้อกฎหมาย งานเรื่องราวร้องเรียน ร้องทุกข์ การแก้ไขปัญหา ให้ประชาชนเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง	- ผู้ร้องเรียน แจ้งเรื่องเกี่ยวกับปัญหาความขัดแย้งส่วนตัว - เรื่องร้องเรียนมีจำนวนมาก - ข้อกฎหมายระเบียบ มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา	- ให้เจ้าหน้าทำรายงานการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียน เสนอผู้บังคับบัญชาทราบ	เรื่องร้องเรียน เป็นเรื่องที่เกี่ยวกับปัญหาส่วนตัว ส่งผลให้เรื่องยืดเยื้อไม่สามารถไกล่เกลี่ยให้จบได้	- บุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรงทำงานไม่ทันประกอบกับมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ	- ควรสรรหาบุคลากรเพิ่มสำหรับปฏิบัติงานด้านนิติกร	งานนิติกร/สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<u>กองคลัง</u> **๑. กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (การจัดเก็บค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย)** วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ สามารถจัดเก็บภาษีได้ครบถ้วน ไม่มีค้างชำระ	- การจัดเก็บค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอยจัดเก็บได้ยากกว่าเดิม เนื่องจากมีราคาเพิ่มขึ้นจากเดิม ๒๐ บาท เป็น ๕๐ บาท ต่อเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่เก็บไม่ได้และอาจส่งผลให้มีหนี้ค้างชำระ - ผู้มีหน้าที่ชำระค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอยไม่เข้าใจเรื่องอัตราการเพิ่มขึ้นของค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการจัดการสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย ประจำปี ๒๕๗๐	๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	กำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด	การจัดเก็บและขนขยะมูลฝอย จัดเก็บได้ยากกว่าเดิม	- กิจกรรมด้านนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ จึงต้องทำการปรับปรุงเรียบร้อยในปีถัดไป	(กองคลัง)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (ระเบียบภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง) วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ สามารถจัดเก็บภาษีได้ครบถ้วนไม่มีค้างชำระ	- มีกฎ ระเบียบ การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งก่อสร้างออกมาใช้บังคับใหม่ - บุคลากรและประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบฯใหม่	๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	- กำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด - ประชาสัมพันธ์กำหนดการชำระภาษีเพิ่มขึ้นหลายๆ ช่องทาง - มีการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับประชาชน	การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินอาจไม่ครบถ้วนถูกต้อง	- กิจกรรมด้านนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่แต่ลดน้อยลง จึงต้องทำการปรับปรุงเรียบร้อยในปีถัดไป	(กองคลัง)
๓. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี (งานการเงิน) วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงิน การเบิกจ่ายถูกต้องเป็นไปตามเป็นไปตามระเบียบฯ	การปฏิบัติงานการเบิกจ่ายอาจล่าช้าและทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้	๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	กำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด	การเบิกจ่ายอาจล่าช้าไม่ถูกต้องครบถ้วน	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจ และนำมาปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	(กองคลัง)
๔. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง (ด้านบุคลากร) วัตถุประสงค์ เพื่อให้การทำงานฝ่ายพัสดุทำงานได้ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบฯ	การปฏิบัติงานอาจล่าช้า ไม่ทันปีงบประมาณและทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้	๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	กำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด	การปฏิบัติงานอาจล่าช้าไม่ทันปีงบประมาณและทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจ และนำมาปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	(กองคลัง)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<u>กองช่าง</u> **๑.๑ กิจกรรมด้านโครงสร้างและการปฏิบัติงาน** วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถด้านช่างเพียงพอต่อการปฏิบัติงานราชการ	บุคลากรด้านงานช่างไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ไม่มีนายช่างโยธา วิศวกรโยธา ผู้ที่มีความรู้ความสามารถด้านงานประมาณราคางานก่อสร้าง	- สรรหา รับโอนย้ายบุคลากรด้านงานช่าง เช่น นายช่างโยธา หรือวิศวกรโยธา - กรอบอัตรากำลัง	- ตรวจสอบจากโครงสร้างองค์กร - แผนอัตรากำลัง	บุคลากรด้านงานช่างไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานไม่มีนายช่างโยธา วิศวกรโยธา ผู้ที่มีความรู้ความสามารถด้านงานประมาณราคางานก่อสร้าง	กิจกรรมด้านนี้ เป็นความเสี่ยงอยู่ เนื่องจากไม่มีนายช่างโยธา และวิศวกรโยธาจึงต้องทำการควบคุม/ปรับปรุง ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐ ต่อไป	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.๒ กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การควบคุมการก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานงานก่อสร้าง	- ข้อจำกัดของบุคลากร ได้แก่ ไม่เพียงพอ ทักษะความรู้ ความชำนาญ ความสามารถ ความทุ่มเทให้กับงานในหน้าที่ ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างอาจทำได้ไม่ทั่วถึง - ประชาชนในพื้นที่ยังขาดความร่วมมือขาดแรงจูงใจที่จะมาเข้าร่วมเป็นผู้ตรวจสอบโครงการงานก่อสร้างที่เป็นทรัพย์สินของทุกคนในชุมชนและในพื้นที่	- การแจ้งให้ผู้รับจ้างควบคุมดูแลการปฏิบัติงานตลอดระยะเวลาการดำเนินการเพื่อแก้ไขปัญหาการก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบแปลนและรูปแบบสัญญา - กำชับให้ช่างผู้ควบคุมงาน ควบคุมงานให้เป็นไปตามแบบแปลนและรูปแบบของสัญญาเมื่อเกิดปัญหาในการก่อสร้างให้ ผู้ควบคุมงานมีอำนาจตัดสินใจตามความเหมาะสม และแจ้งผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารตลอดจนคณะกรรมการตรวจรับพัสดุทราบโดยเร็ว - ประสานขอความร่วมมือกับผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภาเทศบาล ตัวแทนประชาคมประชาชนในพื้นที่เพื่อช่วยเหลือดูแล สอดส่องและควบคุมงานก่อสร้างเนื่องจากเป็นทรัพย์สินของทุกคนในพื้นที่ที่จะได้ใช้ประโยชน์ร่วมกัน	- การติดตามประเมินผลจากรายงานการปฏิบัติงานใน แต่ละวัน รวมทั้งฟังความเห็น คำแนะนำจากประชาชน ผู้นำชุมชน สมาชิกสภาเทศบาล ผู้มาติดต่อราชการ เพื่อนำผลที่ได้มาปรับปรุงการปฏิบัติงานและสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดย เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และผู้อำนวยการกองช่าง ผู้บังคับบัญชา ตลอดจนผู้บริหาร การติดตามกำกับดูแลเพื่อให้งานกองช่างไม่เกิดการขัดข้องหรือเกิดปัญหาขึ้นในการปฏิบัติงาน - ส่งตัวอย่างวัสดุเพื่อทดสอบคุณภาพให้กับสถาบันที่น่าเชื่อถือและสามารถรับรองคุณภาพได้ โดยให้ตรวจสอบคุณภาพของวัสดุ	- ข้อจำกัดของบุคลากร ได้แก่ ไม่เพียงพอ ทักษะความรู้ ความชำนาญ ความสามารถ ความทุ่มเทให้กับงานในหน้าที่ ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างอาจทำได้ไม่ทั่วถึง - ประชาชนในพื้นที่ยังขาดความร่วมมือขาดแรงจูงใจที่จะมาเข้าร่วมเป็นผู้ตรวจสอบโครงการงานก่อสร้างที่เป็นทรัพย์สินของทุกคนในชุมชนและในพื้นที่	ปัจจุบันได้มีกองช่างมีบุคลากรเพียงพอ ในการควบคุมงานก่อสร้าง ทำให้การดำเนินงานสำเร็จลุล่วงไปด้วยดี กิจกรรมด้านนี้ได้หมดความเสี่ยงลง ในปีงบประมาณ ๒๕๗๐	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<u>กองการศึกษา</u> **๑. กิจกรรมด้านการจัดประสบการณ์การเรียนรู้ให้เด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จำนวน ๓ แห่ง** วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดการเรียนรู้เด็กอายุต่ำกว่า ๓ ปี เป็นไปตามหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย	ผู้ปกครองพาเด็กอายุต่ำกว่า ๓ ปี มาสมัครเรียน จำนวน ๖๒ คน แต่กองการศึกษามีครูหรือผู้ดูแลเด็กไม่เพียงพอในการดูแลเลี้ยงดูเด็ก	กองการศึกษา จัดหาพนักงานจ้างเหมาบริการใน ตำแหน่งผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก ช่วยเหลือครู หรือผู้ดูแลเด็กเพิ่มเติม	ผู้อำนวยการกองการศึกษาติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก	ผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก ยังขาดประสบการณ์ในการดูแลเด็ก	กิจกรรมด้านนี้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ ซึ่งจะปรับปรุงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐	กองการศึกษา
๒. กิจกรรมด้านการจัดทำพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลจรเข้สามพัน ทั้ง ๓ ศูนย์ ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างตรงตามระเบียบที่กำหนด	เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานยังไม่ได้เข้ารับการอบรมตามหลักสูตรการจัดทำพัสดุ	กองการศึกษาจะต้องส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเรื่องระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	ผู้อำนวยการกองการศึกษา เป็นผู้ประเมินหลังจากที่ได้ส่งเข้ารับการอบรมเรื่องระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานยังไม่ได้เข้ารับการอบรมตามหลักสูตรการจัดทำพัสดุ	กิจกรรมด้านนี้ได้ยังคงเป็นความเสี่ยงอยู่ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐	กองการศึกษา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> **๑.กิจกรรมการจัดเก็บขยะมูลฝอยและการจัดการสิ่งแวดล้อมอื่นๆ** วัตถุประสงค์ ๑.๑ เพื่อลดปริมาณขยะจากต้นทางและให้เหลือน้อยที่สุดเมื่อถึงปลายทาง ๑.๒ เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ ได้แก่ โรคระบบทางเดินอาหาร ๑.๓ เพื่อประหยัดงบประมาณในการบริหารจัดการขยะมูลฝอย ๑.๔ เพื่อความสวยงามเป็นระเบียบเรียบร้อยภายในเขตเทศบาล ๑.๕ เพื่อสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนในการคัดแยกขยะ	- การบริหารจัดการขยะมูลฝอย	๑. เทศบาลจัดถังขยะเพื่อรองรับขยะมูลฝอยไว้บริการประชาชน ๒. การรณรงค์ประชาสัมพันธ์ลดปริมาณถังรองรับขยะมูลฝอย และเวลาการนำขยะมูลฝอยมาทิ้ง เพื่อลดปริมาณขยะ ๓. การรณรงค์ให้ความรู้ในการคัดแยกขยะมูลฝอยจากต้นทาง เพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอยที่ต้องนำไปกำจัดในบ่อฝังกลบ ทำให้อายุการใช้งานของบ่อฝังกลบได้ยาวนานขึ้น ๔. การรณรงค์ประชาสัมพันธ์การนำขยะมาใช้ประโยชน์ ได้แก่ ขยะรีไซเคิล การทำปุ๋ยจากขยะอินทรีย์ ขยะอันตราย ๕. การรณรงค์ทิ้งขยะอันตราย โดยจัดจุดทิ้งขยะอันตรายตามชุมชนต่าง ๆ จำนวน ๑๕ จุด ครอบคลุมพื้นที่ร้อยละ ๑๐๐ เพื่อแยกขยะดังกล่าว ออกจากขยะประเภทอื่นๆ	๑. ความพึงพอใจของประชาชนในพื้นที่รับผิดชอบ ๒. สำรวจพื้นที่ในเขตเทศบาลในเรื่องความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อย ๓. ข้อมูลการนำขยะมูลฝอยกลับมาใช้ประโยชน์	๑. ประชาชนขาดความตระหนักและไม่เห็นความสำคัญของการจัดการขยะและแก้ไขปัญหาสิ่งแวดล้อม ๒. ประชาชนเห็นว่าเรื่องปัญหาขยะมูลฝอยเป็นเรื่องไกลตัว ๓. ปริมาณขยะมูลฝอยเพิ่มมากขึ้นจากการที่มีครัวเรือนเพิ่มมากขึ้น ๔. การรับซื้อขยะในชุมชนยังไม่แพร่หลาย	๑. สร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนในพื้นที่ ได้แก่ การจัดโครงกาต่าง ๆ เช่น การทำผ้าป่าขยะรีไซเคิล การทำน้ำหมักชีวภาพ การอบรมการคัดแยกขยะต้นทาง โดยมีแกนนำประชาชนในพื้นที่ ได้แก่ อสม.กรรมการชุมชนและชมรมผู้สูงอายุ ๒. กาประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการลดขยะต้นทางจากครัวเรือน ได้แก่ การคัดแยกขยะรีไซเคิล การทำปุ๋ยอินทรีย์เพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอยในบ่อฝังกลบเพิ่มอายุการใช้งานของบ่อฝังกลบ	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒.กิจกรรมการดำเนินงานควบคุมป้องกันและเฝ้าระวังโรคไข้เลือดออก วัตถุประสงค์ ๑. เฝ้าระวังและป้องกันการเกิดโรคไข้เลือดออก ๒. เพื่อส่งเสริมสุขภาพของประชาชนในเขตเทศบาลให้ปลอดจากโรคไข้เลือดออก ๓. เพื่อให้ประชาชนเห็นความสำคัญของการป้องกันมากกว่าการรักษาโรค	ดำเนินงานเพื่อป้องกันและเฝ้าระวังโรคไข้เลือดออก	๑.ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องโรคไข้เลือดออกตามช่องทางต่างๆ ได้แก่ เสียงตามสายรถประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่ ๒. แจ้ง อสม.รณรงค์ให้ความรู้และออกพื้นที่เชิงรุก ตรวจสอบตามบ้านเรือนในการตรวจลูกน้ำยุงลาย ๓. ประสานงานกับโรงพยาบาลและโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก ๔. จัดกิจกรรม/โครงการรณรงค์ป้องกันและควบคุม	๑. การลงพื้นที่สุ่มตัวอย่างเรื่องความรู้เกี่ยวกับการป้องกันโรคไข้เลือดออก ๒. การสุ่มตรวจลูกน้ำยุงลายและการค้นหาความเสี่ยงของการเกิดโรคไข้เลือดออกตามบ้านเรือน ๓. จำนวนผู้ป่วยที่เป็นโรคไข้เลือดออกในเขตเทศบาลตำบลจรเข้สามพัน	๑. ประชาชนขาดความตระหนักในเรื่องการป้องกันโรคไข้เลือดออก ๒. ประชาชนให้ความสำคัญของการรักษามากกว่าการป้องกันโรค ๓. ประชาชนเห็นว่าการป้องกันควบคุมโรคติดต่อเป็นหน้าที่ของหน่วยงานราชการ ได้แก่ โรงพยาบาล โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล และเทศบาล ๔. อัตราการเกิดโรคไข้เลือดออกในพื้นที่	๑. บูรณาการการทำงานทั้งในส่วนของเทศบาล โรงพยาบาล และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล และการมีส่วนร่วมของประชาชน ได้แก่ อสม. กรรมการชุมชน ๒.มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้อย่างต่อเนื่องทุกช่องทาง และเน้นมากขึ้นในช่วงฤดูฝน หรือเมื่อมีการแพร่ระบาด ๓. การลงพื้นที่เชิงรุกในการตรวจสอบบ้านเรือนร่วมกับ อสม. และเจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาลและโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ติดตามอย่างต่อเนื่องโดยเฉพาะบ้านที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดโรคไข้เลือดออก	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

(นายวิทูร ปทุมสูต)
นายกเทศมนตรีจรเข้สามพัน

ปค.๖

แบบ ปค. ๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายอำเภออู่ทอง

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลจรเข้สามพัน ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลจรเข้สามพัน มีความเพียงพอในบางกิจกรรม และมีการปฏิบัติงาน ดำเนินการควบคุมอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดสุพรรณบุรี ซึ่งข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตกับความเสี่ยง การควบคุมภายใน หรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจ การปฏิบัติราชการให้เป็นไปตามกฎหมาย มติคณะรัฐมนตรี ระเบียบ หลักเกณฑ์ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดการความเสี่ยงในการปฏิบัติราชการที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย

๑.๒ ด้านการดำเนินงาน ขาดแคลนบุคลากรในแต่ละตำแหน่งเฉพาะ ทำให้การปฏิบัติราชการล่าช้า เสี่ยงต่อการงานที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ เป็นต้น

๑.๓ ด้านการดำเนินงาน ขาดแคลนเครื่องมือและระบบ ที่ทันสมัยต่อการปฏิบัติหน้าที่ในสภาวะปัจจุบัน ทำให้การปฏิบัติราชการที่ล่าช้า ไม่ทันต่อสถานการณ์ เสี่ยงต่อการเกิดการร้องเรียน

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ในการปฏิบัติหน้าที่ วิธีการปฏิบัติราชการที่ถูกต้อง

๒.๒ จัดให้มีการฝึกอบรมภายในองค์กร อย่างต่อเนื่อง

๒.๓ จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ โดยให้มีความหมายงานระบบ และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ให้ทันสมัยเพียงพอแก่การใช้งาน

นางเกษร แป้นเขียว
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
วันที่ ๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๙