

เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน พ.ศ.....๒๕๕๙.....

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>สำนักปลัด</b></p> <p>( ๑ ) กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ</p> <p><b>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีนักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการเป็นผู้ดำเนินการจัดทำเรื่องการจ่ายเบี้ยยังชีพ</li> <li>- มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในการจ่ายเบี้ยยังชีพ</li> <li>- มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการยืมและรับ-ส่งเงินของเทศบาล</li> <li>- มีเจ้าหน้าที่เพียงพอสำหรับการออกปฏิบัติการจ่ายเบี้ยยังชีพทุกหมู่บ้าน</li> <li>- ระเบียบ มท. ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน ฯ พ. ศ ๒๕๕๘</li> <li>- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของอปท. พ. ศ ๒๕๕๒</li> <li>- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการ อปท. พ. ศ ๒๕๕๓ ( ฉบับที่ ๒ ) พ. ศ ๒๕๕๙</li> </ul> <p><b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- หนังสือแจ้งการจัดสรรงบประมาณจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จากจังหวัดและอำเภอ</li> </ul> <p><b>๒ การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการเกิดความเสี่ยงในกรณี เจ้าหน้าที่นำเงินไปจ่ายให้กับผู้สูงอายุและผู้พิการ เงินได้สูญหาย ซึ่งเกิดจากความผิดพลาดของเจ้าหน้าที่เอง</li> </ul>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน มีโครงสร้างประกอบด้วย</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. สำนักปลัด</li> <li>๒. กองคลัง</li> <li>๓. กองช่าง</li> <li>๔. กองการศึกษา</li> <li>๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</li> </ol> <p>เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน ได้กำหนดกิจกรรมประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๙</p> <p>ผลการดำเนินการปรากฏดังนี้</p> <p><b>๑. สำนักปลัด</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. กิจกรรมด้านนี้ได้หมดความเสี่ยงลงเนื่องจากในปีงบประมาณ ที่ผ่านมาไม่เกิดเงินสูญหายอีก</li> </ol>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓ <u>กิจกรรมการควบคุม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการเป็นความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น ซึ่งเกิดจากความผิดพลาดของเจ้าหน้าที่ ที่ไม่ระมัดระวังในเรื่องการจ่ายเบี้ยยังชีพ จึงส่งผลให้เกิดความสูญหาย จึงต้องมีการปรับปรุงในปีงบประมาณ พ. ศ ๒๕๕๙ ต่อไป</li> </ul> <p>๔ <u>สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ได้นำระบบ Internet มาใช้ในการปฏิบัติงาน ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ มี E – mail สำหรับติดตามงานกับอำเภอและจังหวัด คือ <a href="mailto:jorakhesamphan@Hotmail.com">jorakhesamphan@Hotmail.com</a> ส่วนในหน่วยงานมีการประสานงานเป็นหนังสือ ภายใน นอกจากนั้นยังมีการประสานงานด้วย โทรศัพท์ มีการประชุมพนักงานทุกเดือน เพื่อชี้แจงเรื่องราวต่างๆ ที่ทางราชการได้ออกกฎระเบียบมาให้ปฏิบัติ รวมทั้งให้ผู้ไปอบรมมารายงานผลการอบรมให้ที่ประชุมทราบ ช่วยให้ผู้รับข้อมูลข่าวสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</li> </ul> <p>๕ <u>การติดตามประเมินผล</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีหัวหน้าสำนักปลัดคอยติดตาม ดูแล ควบคุม บังคับบัญชาอย่างใกล้ชิด</li> </ul>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>(๒) กิจกรรมการทำความสะอาดสำนักงานและบริเวณรอบๆ</p> <p>๑ <u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีภารโรงจำนวน ๑ คน</li> <li>- มีคนงานทั่วไป จำนวน ๑ คน สำหรับช่วยภารโรงทำความสะอาดสำนักงานและบริเวณรอบๆ</li> <li>- มีงบประมาณเพียงพอสำหรับการจัดซื้อวัสดุทำความสะอาด</li> <li>- มีวัสดุเพียงพอสำหรับการทำความสะอาด</li> <li>- มีการจัดกิจกรรม Big Cleaning Day ประจำปี</li> <li>- เอกสารมีเยอะ ไม่มีที่จัดเก็บเอกสาร</li> </ul> <p><u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีชาวบ้านนำวัวมาเลี้ยงในรั้วของเทศบาล ทำให้เกิดความสกปรก</li> </ul> <p>๒ <u>การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>กิจกรรมการทำความสะอาดสำนักงานและบริเวณรอบๆเกิดความเสี่ยงจากตัวเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการทำความสะอาดเท่าที่ควรในบางจุด จึงส่งผลให้อาคารและบริเวณรอบๆ ไม่สะอาดเท่าที่ควร รวมทั้งเจ้าหน้าที่ทุกคนไม่ค่อยช่วยกันรักษาความสะอาดสำนักงาน รวมถึงโต๊ะทำงานและอุปกรณ์การปฏิบัติงานของตนเอง รวมทั้งเอกสารมีมากและไม่มีที่สำหรับการจัดเก็บเอกสาร</p> <p>๓ <u>กิจกรรมการควบคุม</u></p> <p>กิจกรรมการทำความสะอาดสำนักงานและบริเวณรอบๆเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ซึ่งเกิดจากตัวเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการทำความสะอาด รวมทั้งตัวเจ้าหน้าที่ทุกคนที่ไม่ช่วยกันรักษาสำนักงาน โต๊ะและอุปกรณ์ปฏิบัติงานจึงส่งให้อาคารสำนักงานไม่สะอาดเท่าที่ควร จึงต้องทำการปรับปรุงในปีงบประมาณ พ. ศ ๒๕๕๙ต่อไป</p>	<p><u>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</u></p> <p>กิจกรรมด้านนี้ได้หมดความเสี่ยงลงจากการสังเกตอาคาร บริเวณรอบๆ สำนักงานมีความสะอาดมากขึ้น</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>ได้นำระบบ Internet มาใช้ในการปฏิบัติงาน ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ มี E - mail สำหรับติดตามงานกับอำเภอและจังหวัดคือ <a href="mailto:jorakhesamphan@Hotmail.com">jorakhesamphan@Hotmail.com</a> ส่วนในหน่วยงานมีการประสานงานเป็นหนังสือ ภายใน นอกจากนั้นยังมีการประสานงานด้วย โทรศัพท์ มีการประชุมพนักงานทุกเดือนเดือน เพื่อชี้แจงเรื่องราวต่างๆ ที่ทางราชการได้ออก กฎระเบียบมาให้ปฏิบัติ รวมทั้งให้ผู้ไปอบรม มารายงานผลการอบรมให้ที่ประชุมทราบ ช่วย ให้ผู้รับข้อมูลข่าวสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตาม ความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p> <p><b>๕ การติดตามประเมินผล</b></p> <p>มีหัวหน้าสำนักปลัดคอยติดตาม ดูแล ควบคุม บังคับบัญชาอย่างใกล้ชิด</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>(๓) การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วย (ในกรณีที่เจ้าหน้าที่ไม่ทราบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วย)</p> <p><b>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> <b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีนักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการเป็นผู้ดำเนินการจัดทำเรื่องการจ่ายเบี้ยยังชีพ</li> <li>- มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในการจ่ายเบี้ยยังชีพ</li> <li>- มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการยืมและรับ-ส่งเงินของเทศบาล</li> <li>- มีเจ้าหน้าที่เพียงพอสำหรับการออกปฏิบัติการจ่ายเบี้ยยังชีพทุกหมู่บ้าน</li> <li>- ระเบียบ มท. ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน ฯ พ. ศ ๒๕๕๘</li> <li>- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของอปท. พ. ศ ๒๕๔๒</li> <li>- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการ อปท. พ. ศ ๒๕๕๓ ( ฉบับที่ ๒ ) พ. ศ ๒๕๕๙</li> </ul> <p><b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่สำนักงานทะเบียนอำเภออุทงไม่มีเวลาตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ย</li> <li>- ผู้นำหมู่บ้านและญาติผู้เสียชีวิตไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งการเสียชีวิตแก่เทศบาล</li> </ul> <p><b>๒ การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วย(ในกรณีที่เจ้าหน้าที่ไม่ทราบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วย) ซึ่งเกิดจากเจ้าหน้าที่ทะเบียนอำเภอไม่มีเวลาตรวจสอบให้และผู้นำหมู่บ้าน ญาติของผู้เสียชีวิตไม่แจ้งการเสียชีวิต</li> </ul>	<p><b>ผลการประเมิน / ข้อสรุป</b></p> <p>กิจกรรมด้านนี้เป็นความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น ซึ่งจะดำเนินการปรับปรุงในปีงบประมาณ พ. ศ ๒๕๖๐ ต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๓ กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ และผู้ป่วย(ในกรณีที่เจ้าหน้าที่ไม่ทราบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วย)เป็น ความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้นจึงต้องควบคุมโดยการ</li> <li>- ประชาสัมพันธ์ให้ผู้นำหมู่บ้าน ญาติของผู้รับ เบี้ยมาแจ้งในกรณีที่ผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิตไม่ แจ้งการเสียชีวิต</li> <li>- เจ้าหน้าที่ประสานงานกับเจ้าหน้าที่ทะเบียน อำเภอทุกเดือน เพื่อให้ทราบการเสียชีวิตของ ผู้รับเบี้ย</li> </ul> <p><b>๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ได้นำระบบ Internet มาใช้ในการปฏิบัติงาน ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ มี E – mail สำหรับติดตามงานกับอำเภอและจังหวัด คือ <a href="mailto:jorakhesamphan@Hotmail.com">jorakhesamphan @ Hotmail . com</a> ส่วนในหน่วยงานมีการประสานงานเป็นหนังสือ ภายใน นอกจากนั้นยังมีการประสานงานด้วย โทรศัพท์ มีการประชุมพนักงานทุกเดือน เพื่อ ชี้แจงเรื่องราวต่างๆ ที่ทางราชการได้ออก กฎระเบียบมาให้ปฏิบัติ รวมทั้งให้ผู้ไปอบรม มารายงานผลการอบรมให้ที่ประชุมทราบ ช่วย ให้ผู้รับข้อมูลข่าวสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตาม ความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</li> </ul> <p><b>๕ การติดตามประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีหัวหน้าสำนักปลัดคอยติดตาม ดูแล ควบคุม บังคับบัญชาอย่างใกล้ชิด</li> </ul>	

<p style="text-align: center;"><b>องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</b> (๑)</p>	
<p>(๔)งานรับเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์</p> <p><b>๑ สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีนิติกรชำนาญการเป็นเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานร้องเรียน ร้องทุกข์</li> <li>- มีนักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติงานเป็นผู้ช่วยปฏิบัติงานร้องเรียน ร้องทุกข์</li> <li>- มีระเบียบงานต่างๆ ที่ต้องปฏิบัติตามควบคุมอยู่</li> <li>- การดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ ต้องดำเนินการแจ้งผู้ร้องภายใน ๑๕ วัน (โดยไม่จำเป็นต้องแล้วเสร็จ)</li> </ul> <p><b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ถูกร้องไม่ให้ความร่วมมือในการชี้แจงเกี่ยวกับเรื่องที่ถูกต้อง ส่งผลให้การดำเนินการไม่แล้วเสร็จตามกำหนด</li> </ul> <p><b>๒ การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>งานรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ ความเสี่ยงเกิดจากตัวผู้ถูกร้องไม่ให้ความร่วมมือเกี่ยวกับเรื่องที่ถูกร้องส่งผลให้การดำเนินการไม่แล้วเสร็จตามกำหนด</p> <p><b>๓ กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>กิจกรรมด้านนี้ต้องดำเนินการควบคุมโดยให้นิติกรและเจ้าหน้าที่เกี่ยวข้องไปเจรจาไกล่เกลี่ยบอกเหตุผลความจำเป็นในเรื่องที่ถูกต้อง โดยการอ้างระเบียบกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p><b>ผลการประเมิน / ข้อเสนอ</b></p> <p>กิจกรรมด้านนี้เป็นความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้นซึ่งจะดำเนินการปรับปรุงในปีงบประมาณ พ. ศ ๒๕๖๐ ต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ได้นำระบบ Internet มาใช้ในการปฏิบัติงาน ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ มี E – mail สำหรับติดตามงานกับอำเภอและจังหวัด คือ <a href="mailto:jorakhesamphan@Hotmail.com">jorakhesamphan@Hotmail.com</a> ส่วนในหน่วยงานมีการประสานงานเป็นหนังสือ ภายใน นอกจากนั้นยังมีการประสานงานด้วย โทรศัพท์ มีการประชุมพนักงานทุกเดือน เพื่อชี้แจงเรื่องราวต่างๆ ที่ทางราชการได้ออก ฎระเบียบมาให้ปฏิบัติ รวมทั้งให้ผู้ไปอบรม มารายงานผลการอบรมให้ที่ประชุมทราบ ช่วยให้ผู้รับข้อมูลข่าวสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตาม ความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</li> </ul> <p><b>๕ การติดตามประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีหัวหน้าสำนักปลัดคอยติดตาม ดูแล ควบคุม บังคับบัญชาอย่างใกล้ชิด</li> </ul>	



องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>กองคลัง</b></p> <p>(๑) กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p><b>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <p>กองคลังได้มีคำสั่งแบ่งงานมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน แต่งงบประมาณจัดสร้างห้องพัสดุ นั้นยังไม่เพียงพอ</p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <p>กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ไม่มีความเสี่ยง</p> <p><b>๒ การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>- ไม่มีงบประมาณในการจัดสร้างห้องสมุด</p> <p><b>๓ กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>กองคลังได้มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในส่วนเรียบร้อย ทำให้ทราบว่าเจ้าหน้าที่แต่ละคนมีหน้าที่อย่างไรบ้าง มีการจัดทำทะเบียนคุม วัสดุ ทะเบียนคุมครุภัณฑ์ และทะเบียนคุมที่ดินและสิ่งก่อสร้าง แผนการจัดการจัดซื้อจัดจ้าง ฯลฯ</p> <p><b>๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>ได้นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงาน และการปฏิบัติราชการ มีระบบโทรศัพท์ภายใน และภายนอก ระบบโทรสาร สำหรับการติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ ต่างๆ มีการจัดทำทะเบียนคุมต่างๆ ไว้เรียบร้อย</p>	<p><b>ผลการประเมิน / ข้อสรุป</b></p> <p>ไม่มีสถานที่จัดเก็บพัสดุโดยตรงทำให้ยากแก่การควบคุมการเบิกจ่าย ขาดความปลอดภัยในการควบคุมเพราะฉะนั้น ความเสี่ยงยังมีอยู่ เพราะยังไม่ถึงงบประมาณ ในการก่อสร้างห้องเก็บพัสดุ และกิจกรรมด้านนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ซึ่งจะดำเนินการในปีงบประมาณถัดไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๕ การติดตามประเมินผล</b></p> <p>มีหัวหน้ากองคลัง ดูแลติดตามประเมินผล คอยให้คำปรึกษางานแก่เจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิดและในกรณีที่เจ้าพนักงานพัสดุทำงานไม่ทัน ได้ให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายอื่นช่วย</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>กองช่าง</b></p> <p>(๑) กิจกรรมด้านประมาณราคา</p> <p>๑ <b>สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เนื่องจากเวลาทำประมาณการราคาค่าก่อสร้างหรือโครงการต่างๆ ราคาสินค้าเฉลี่ย ราคาวัสดุก่อสร้างสำนักงานพาณิชย์จังหวัดสุพรรณบุรี ออกไม่ตรง ณ วันที่ทำประมาณการ วัสดุก่อสร้างบางชนิดไม่มีอยู่ในรายการและค่าแรงงานบางประเภทที่ไม่มีอยู่ในบัญชีของสำนักงานประมาณ และการขึ้นลงของราคาน้ำมัน ค่าแรงงาน พร้อมทั้งหนังสือราชการ ฎีกาเปรียบเทียบ ข้อบังคับบางเรื่องส่งมาถึงกองช่าง ทำให้เกิดความผิดพลาด</li> </ul> <p><b>๒ การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ราคาสินค้าเฉลี่ย ราคาวัสดุก่อสร้าง ของสำนักงานพาณิชย์จังหวัดสุพรรณบุรี ออกไม่ตรง ณ วันที่ทำประมาณการ</li> <li>- วัสดุก่อสร้างบางชนิดไม่มีอยู่ในรายการและค่าแรงงานบางประเภทที่ไม่มีอยู่ในบัญชีของสำนักงานประมาณ</li> <li>- การขึ้นลงของราคาน้ำมัน ค่าแรง</li> <li>- ระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับบางเรื่องส่งมาถึงล่าช้าหรือไม่ถึงกองช่าง ทำให้เกิดความผิดพลาด</li> </ul> <p>๓ <b>กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดประชุมชี้แจงเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การกำหนดราคากลางตามมติคณะรัฐมนตรีให้แก่บุคลากรแต่ละคนอย่างชัดเจน</li> <li>- มีคำสั่งแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่ให้แก่บุคลากรแต่ละคนอย่างชัดเจน</li> </ul>	<p><b>ผลการประเมิน / ข้อสรุป</b></p> <p>กิจกรรมด้านนี้ได้หมดความเสี่ยงลง เนื่องจากในปีงบประมาณ ที่ผ่านมากิจกรรมด้านประมาณราคาไม่เกิดความผิดพลาด จึงทำให้ความเสี่ยงหมดไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีคำสั่งแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่ให้บุคลากรแต่ละคนอย่างชัดเจน</li> <li>- กำชับให้ผู้ปฏิบัติงาน ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ เช่น ราคาวัสดุก่อสร้าง ราคาน้ำมัน ราคาพานิชย์จังหวัดสุพรรณบุรี สำนักงบประมาณ ฯลฯ ตลอดจนศึกษาระเบียบข้อบังคับกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ</li> </ul> <p><b>๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- บุคลากรได้นำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้ในการบริหารและปฏิบัติราชการ และการคำนวณราคากลาง โดยใช้โปรแกรม Microsoft Office Excel</li> <li>- ติดตามข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการประมาณราคา เช่น ราคาสินค้าเฉลี่ยวัสดุก่อสร้าง โดยการอ้างอิง ราคาวัสดุก่อสร้าง ของจังหวัดสุพรรณบุรี จากเว็บไซต์ <a href="http://www.indexpr.moc.go.th">Http://www.indexpr.moc.go.th</a> เป็นต้น</li> <li>- มีการประชาสัมพันธ์การดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ โดยในแต่ละโครงการจัดดำเนินการประกาศประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน เพื่อให้ผู้ประกอบการเอกชน ประชาชน สามารถเข้าดูได้อย่างเสรี</li> </ul> <p><b>๕ การติดตามและประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้อำนวยการกองช่าง ตรวจสอบและติดตามปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด</li> <li>- ผู้ปฏิบัติงาน มีความละเอียดรอบคอบมากขึ้น ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ</li> </ul>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>(๒) กิจกรรมด้านการก่อสร้างระบบประปาส่วนภูมิภาค (โดยเทศบาลตำบลจรเข้สามพันเป็นผู้ดำเนินการเอง)</p> <p>๑ <u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> <u>สภาพแวดล้อมในและภายนอก</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เทศบาลตำบลจรเข้ สามพันบุคลากรที่มีความชำนาญด้านการประปา</li> <li>- การดำเนินการเรื่องเอกสารเป็นไปอย่างล่าช้าไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานที่ทางการประปาส่วนภูมิภาคกำหนด ส่งผลให้การส่งมอบทรัพย์สินล่าช้า</li> <li>- วัสดุที่ใช้ในการก่อสร้างต้องได้ตามมาตรฐานของการประปาส่วนภูมิภาค หรือเป็นไปตามที่ประปาส่วนภูมิภาคกำหนด และผ่านการตรวจสอบจากการประปาส่วนภูมิภาคเท่านั้น</li> </ul> <p>๒ <u>การประเมินความเสี่ยง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การก่อสร้างระบบประปาภูมิภาค โดยเทศบาลเป็นผู้ดำเนินการว่าจ้าง มักมีอุปสรรคและปัญหาในด้านการประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งทำให้ล่าช้า</li> <li>- บุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านเอกสาร มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบของการส่งมอบงานประปาน้อย</li> <li>- เอกสารประกอบการส่งมอบทรัพย์สินให้การประปาส่วนภูมิภาค ซึ่งผู้รับเหมาต้องดำเนินการเอง เช่น หนังสือรับรองคุณภาพท่อและอุปกรณ์ประปา ซึ่งต้องผ่านการทดสอบหรือตรวจสอบจากการประปาส่วนภูมิภาคก่อน จึงทำให้เกิดการล่าช้า หรือการส่งมอบไม่สมบูรณ์</li> </ul>	<p><u>ผลการประเมิน / ข้อสรุป</u></p> <p>กิจกรรมด้านนี้เป็นความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้นซึ่งจะดำเนินการปรับปรุงในปีงบประมาณ พ. ศ ๒๕๖๐ ต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๓ กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ตั้งงบประมาณ หมวดเงินอุดหนุนให้การประปาส่วนภูมิภาค เพื่อเป็นค่าก่อสร้างระบบประปาส่วนภูมิภาค</li> <li>- ต้องมีคู่มือ ระเบียบ ข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับ การก่อสร้างระบบประปาส่วนภูมิภาค โดย อปท. เป็นผู้ดำเนินการเอง</li> <li>- ติดต่อประสานงานกับบุคลากรของการประปาส่วนภูมิภาค เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน</li> <li>- แผนพัฒนาหมู่บ้าน หมู่ที่ ๑-๑๕</li> <li>- แผนพัฒนาสามปี</li> </ul> <p><b>๔ สารสนเทศเพื่อการสื่อสาร</b></p> <p>บุคลากรได้นำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การคำนวณราคา โดยใช้โปรแกรม Microsoft Office Excel ติดตามข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการประมาณราคา เช่น ราคาสินค้าเฉลี่ยวัสดุก่อสร้าง โดยการอ้างอิงราคาวัสดุก่อสร้าง ของจังหวัดสุพรรณบุรี จากเว็บไซต์ <a href="http://www.indexpr.moc.go.th">Http://www.indexpr.moc.go.th</a> เป็นต้น</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการประชาสัมพันธ์การดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ โดยในแต่ละโครงการจัดดำเนินการประกาศ ประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน เพื่อให้ผู้ประกอบการเอกชน ประชาชน สามารถเข้าดูได้อย่างเสรี</li> </ul>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๕ การติดตามและประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- ผู้อำนวยการกองช่าง ตรวจสอบและติดตามปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด</li><li>- มีการเบิกจ่ายในหมวดเงินอุดหนุนให้แก่การประปา ส่วนภูมิภาค ในการดำเนินการก่อสร้าง</li></ul>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>(๓) กิจกรรมด้านโครงสร้างและการปฏิบัติงาน</p> <p>๑ <u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p><u>สภาพแวดล้อมใน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กองช่างมีบุคลากรทางช่างไม่เพียงพอมีเพียงช่างสำรวจชำนาญการ เพียงตำแหน่งเดียว ทำให้การปฏิบัติงานในด้านต่างๆ เกิดความล่าช้าและเกิดการผิดพลาด</li> </ul> <p>๒ <u>การประเมินความเสี่ยง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กองช่าง ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่างปัจจุบันมีปลัดเทศบาลตำบลจรเข้ เป็นผู้รักษาราชการแทน</li> <li>- กองช่าง ไม่มีนายช่างโยธา วิศวกรโยธา ผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ด้านงานประมาณราคางานก่อสร้าง</li> <li>- กองช่างมีเพียงนายช่างสำรวจชำนาญงาน เพียงตำแหน่งเดียว ปัจจุบันต้องรับผิดชอบงานเพียงคนเดียว ซึ่ง บางงาน อาจไม่มีความรู้ความสามารถที่เพียงพอต่อการปฏิบัติ</li> </ul> <p>๓ <u>กิจกรรมการควบคุม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สรรหา รับโอนย้าย บุคลากรด้านงานช่าง เช่น ผู้อำนวยการกองช่าง นายช่างโยธา</li> <li>- กรอบอัตรากำลัง</li> </ul> <p>๔ <u>สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ได้นำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้ในการบริหารงานและปฏิบัติราชการ ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ เช่น การเข้าคู่อัตรากำลัง บุคลากรทางการช่าง ตำแหน่งว่างจากหน่วยงานอื่น โดยดูจากเว็บไซต์ของแต่ละอปท.</li> </ul> <p>๕ <u>การติดตามประเมินผล</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ตรวจสอบจากโครงสร้างองค์กร</li> <li>- แผนอัตรากำลัง</li> </ul>	<p><u>ผลการประเมิน / ข้อสรุป</u></p> <p>กิจกรรมด้านนี้เป็นความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้นซึ่งจะดำเนินการปรับปรุงในปีงบประมาณ พ. ศ ๒๕๖๐ ต่อไป</p>



องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>(๔) กิจกรรมด้านไฟฟ้า</p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน ไม่มีข้าราชการที่ดำรงตำแหน่งเกี่ยวกับงานไฟฟ้า มีเพียงแต่พนักงานจ้างที่ปฏิบัติงานในตำแหน่งผู้ช่วยช่างไฟฟ้า</li> <li>- ไม่มีหนังสือรับรองความรู้ความสามารถสำหรับผู้ประกอบอาชีพช่างไฟฟ้า</li> <li>- ไม่มีประกาศกระทรวงแรงงาน เรื่องกำหนดสาขาอาชีพ ที่อาจเป็นอันตรายต่อสาธารณะ ซึ่งต้องดำเนินการโดยผู้ได้รับหนังสือรับรองความรู้ความสามารถและตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงาน (ฉบับที่ ๒) พ. ศ. ๒๕๕๗ ซึ่งกำหนดให้สาขาอาชีพช่างไฟฟ้า เป็นอันตรายต่อสาธารณะ</li> </ul> <p><b>๒ การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- พนักงานจ้าง ที่ปฏิบัติงานในตำแหน่งผู้ช่วยช่างไฟฟ้า ไม่มีหนังสือรับรองความรู้ความสามารถ ซึ่งต้องเข้ารับการประเมินความรู้ความสามารถจากสถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒ สุพรรณบุรี</li> </ul> <p><b>๓ กิจกรรมควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดส่งพนักงานจ้าง ที่ปฏิบัติงานในตำแหน่งผู้ช่วยช่างไฟฟ้า เข้ารับการประเมินความรู้ความสามารถสถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒ สุพรรณบุรี</li> <li>- โดยสถาบันฯ มีหลักเกณฑ์การประเมิน ๓ ส่วนโดยผู้ขอหนังสือรับรองความรู้ความสามารถต้องได้คะแนนไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๘๕</li> </ul>	<p><b>ผลการประเมิน / ข้อสรุป</b></p> <p>กิจกรรมด้านนี้เป็นความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้นซึ่งจะดำเนินการปรับปรุงในปีงบประมาณ พ. ศ ๒๕๖๐ ต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เข้าเว็บไซต์  <a href="http://www.dsd.go.th/suphanburi">http://www.dsd.go.th/suphanburi</a> เพื่อ  ศึกษาระเบียบ กฎหมาย เพื่อให้ทราบถึง  หลักเกณฑ์การประเมิน เพื่อขอหนังสือรับรอง  ความรู้ความสามารถ</li> </ul> <p><b>๕ การติดตามประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- หนังสือรับรองความรู้ความสามารถ ที่ออกให้  โดยสถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒ สุพรรณบุรี</li> <li>- บันทึกรายงานผลการเข้ารับการประเมินความรู้  ความสามารถ</li> </ul>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>กองการศึกษา</b></p> <p>(๑) กิจกรรมด้านบุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กการขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุด้านการเงินและบัญชีโดยตรง</p> <p><b>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กองการศึกษาได้มีคำสั่งแบ่งงานมอบหมายหน้าที่ของเจ้าหน้าที่แต่ละคนอย่างชัดเจน หัวหน้าหน่วยงาน นักวิชาการศึกษาและครู ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นอย่างดี มีงบประมาณ มีบุคลากรที่เพียงพอ</li> </ul> <p><b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท.๐๘๙๓.๒/ว๑๙๑๘ ลว.๑๖ มิถุนายน ๒๕๕๒ เรื่องแนวทางการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ. ศ ๒๕๕๑</li> </ul> <p><b>๒ การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ความเสี่ยงในด้านบุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ด้านการเงินและบัญชีโดยตรง</li> <li>- บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งให้ปฏิบัติงานในหน้าที่ปัจจุบันไม่มีความรู้ในการปฏิบัติงาน</li> </ul> <p><b>๓ กิจกรรมควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กองการศึกษา ได้ดำเนินการควบคุมโดยดำเนินการแต่งตั้งศูนย์พัฒนาเด็กเล็กปฏิบัติงานด้านพัสดุและด้านการเงินและบัญชี ซึ่งผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งยังขาดความรู้ในการปฏิบัติหน้าที่</li> </ul>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>กิจกรรมด้านนี้ ยังมีความเสี่ยง ที่ควรปรับปรุงในงบประมาณ พ. ศ ๒๕๖๐ เนื่องจากบุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังไม่มีเพียงพอต่องานด้านพัสดุ และด้านการเงิน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีระบบ Internet ระบบโทรศัพท์ทั้งภายในและภายนอก มาช่วยในการบริหารงานติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานต่างๆ รวมทั้งติดต่อกับครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ul> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้อำนวยการกองการศึกษา เป็นผู้ติดตามประสานงานดูแลในเรื่องต่างๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ul>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>(๒) กิจกรรมด้านบุคลากรสันตนาการ</p> <p><b>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กองการศึกษาฯ ยังไม่มีบุคลากรด้านสันตนาการ</li> </ul> <p><b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการต่างๆ ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จังหวัดสุพรรณบุรี และอื่นๆ</li> </ul> <p><b>๒ การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- บุคลากรกองการศึกษา ยังขาดความรู้ วัตกรรมการศึกษาใหม่ๆ ซึ่งบางครั้งยากต่อการเข้าใจ</li> </ul> <p><b>๓ กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ในปีงบประมาณ พ. ศ ๒๕๖๐</li> <li>- การจัดให้มีการอบรมและศึกษาดูงาน เพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรทางการศึกษา</li> <li>- ควรมีความรู้เรื่องกีฬาที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</li> </ul> <p><b>๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีระบบ Internet ระบบโทรศัพท์ทั้งภายในและภายนอก มาช่วยในการบริหารงานติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานต่างๆ รวมทั้งติดต่อกับครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ul> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้อำนวยการกองการศึกษา เป็นผู้ติดตาม ประสานงานดูแลในเรื่องต่างๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ul>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>กิจกรรมด้านนี้ ยังมีความเสี่ยง ที่ควรปรับปรุงในงบประมาณ พ. ศ ๒๕๖๐ ต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>(๓) กิจกรรมเสริมสร้างความรู้ตามมาตรฐานของผู้ดูแลเด็ก</p> <p><b>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กองการศึกษามีครูและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กที่จบด้านการศึกษาศาสาปฐมวัยไม่ครบทุกคน</li> </ul> <p><b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการต่างๆ ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จังหวัด สุพรรณบุรี และอื่นๆ</li> </ul> <p><b>๒ การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ครูและบุคลากรทางการศึกษา ยังขาดความรู้ นวัตกรรมการศึกษาใหม่ ซึ่งบางครั้งยากต่อการเข้าใจ</li> </ul> <p><b>๓ กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ในปีงบประมาณ พ. ศ ๒๕๕๙</li> <li>- การจัดให้มีการอบรมและศึกษาดูงาน เพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรทางการศึกษา</li> <li>- ควรมีความรู้เรื่องกีฬาที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</li> </ul> <p><b>๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีระบบ Internet ระบบโทรศัพท์ทั้งภายในและภายนอก มาช่วยในการบริหารงานติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานต่างๆ รวมทั้งติดต่อกับครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ul> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้อำนวยการกองการศึกษา เป็นผู้ติดตาม ประสานงานดูแลในเรื่องต่างๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ul>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>กิจกรรมด้านนี้ ยังมีความเสี่ยง ที่ควรปรับปรุงในงบประมาณ พ. ศ ๒๕๖๐ ต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>(๔) กิจกรรมเฝ้าระวังดูแลเด็กเล็กในสนามเด็กเล่น</p> <p>๑ <u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลจระเข้สามพัน ทั้ง ๓ ศูนย์ มีสนามเด็กเล่นไว้สำหรับให้เด็กได้เสริมสร้างพัฒนาการ</li> </ul> <p><u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- อุปกรณ์สำหรับเด็กเล่นบางอย่าง อาจจะทำให้เด็กเกิดอันตราย</li> </ul> <p>๒ <u>การประเมินความเสี่ยง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ครูและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก ต้องสอดส่องดูแลเด็กในขณะที่เด็กเล่นเครื่องเล่นในสนามเด็กเล่น</li> </ul> <p>๓ <u>กิจกรรมการควบคุม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ในปีงบประมาณ พ. ศ ๒๕๖๐</li> <li>- มีการจัดวางระบบป้องกันอุบัติเหตุในสนามเด็กเล่น</li> <li>- ให้ความรู้และเทคนิคการดูแลเด็กในการเล่นเครื่องเล่น</li> </ul> <p>๔ <u>สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีระบบ Internet ระบบโทรศัพท์ทั้งภายในและภายนอก มาช่วยในการบริหารงานติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานต่างๆ รวมทั้งติดต่อกับครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ul> <p>๕. <u>การติดตามประเมินผล</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้อำนวยการกองการศึกษา เป็นผู้ติดตามประสานงานดูแลในเรื่องต่างๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ul>	<p><u>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</u></p> <p>กิจกรรมด้านนี้ ยังมีความเสี่ยง ที่ควรปรับปรุงในงบประมาณ พ. ศ ๒๕๖๐ ต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b></p> <p>(๑) กิจกรรมงานรักษาความสะอาด งานจำกัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล</p> <p><b>สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกของงานรักษาความสะอาดและงานกำจัดปฏิกูลมูลฝอย คือการบริหารจัดการขยะมูลฝอยในเขตเทศบาลฯ ซึ่งมีพื้นที่ในการให้บริการกว้างและประชาชนใช้บริการจำนวนมาก ยังเป็นปัญหาสำคัญและนับวันปริมาณขยะมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นทุกปี ซึ่งเป็นผลมาจากการขยายตัวของเขตชุมชน อีกทั้งประชาชนไม่เห็นความสำคัญในการคัดแยกขยะมูลฝอยและของเสียอันตรายชุมชน ณ แหล่งกำเนิดเพื่อนำมาใช้ประโยชน์</li> </ul> <p><b>๒ การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อม ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากปริมาณขยะมูลฝอยในเขตเทศบาลฯ มีปริมาณแนวโน้มเพิ่มขึ้นทุกปี ถึงขยะที่เทศบาลฯ ตั้งไว้บริการประชาชนไม่เพียงพอต่อความต้องการของประชาชนในชุมชน</li> </ul> <p><b>๓ กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปรับปรุงคำสั่งการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และแจ้งเวียนให้ทราบ</li> <li>- ได้จัดทำทะเบียนคุมถังขยะ ในเขตเทศบาลฯ ถึงขยะที่ตั้งไว้บริการประชาชนในเขตเทศบาลฯ</li> <li>- มีการตั้งงบประมาณจ่ายประจำปี ๒๕๕๙ เพื่อจัดซื้อถังขยะ โดยตั้งไว้ ๑๐๐,๐๐๐ บาท แต่ยังไม่เพียงพอ</li> <li>- รมรงค์ ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ในด้านสุขภาพอนามัยและสิ่งแวดล้อม</li> </ul>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กิจกรรมการจัดการขยะมูลฝอยและรักษาความสะอาดสาธารณสุขสถานและบ้านเรือนยังไม่หมดความเสี่ยง จึงต้องทำการปรับปรุงในปีงบประมาณ ๒๕๖๐ ต่อไป</li> </ul>



องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน สํารวจข้อมูลเพิ่มเติมสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก มีการศึกษา ระเบียบ ข้อบังคับ</li> <li>- มีการใช้ระบบ Internet ในการสืบค้นข้อมูลในการดำเนินงาน</li> <li>- รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ในการคัดแยกขยะมูลฝอย โดยผ่านเสียงตามสายเทศบาล หอกระจายข่าวประจำหมู่บ้านและแผ่นพับ ประชาสัมพันธ์</li> </ul> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการทำงาน เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และหัวหน้าฝ่ายบริหารงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</li> </ul>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>(๒) กิจกรรมงานให้บริการเก็บขยะมูลฝอย</p> <p><b>สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ตามคำสั่งเทศบาลตำบลจรเข้สามพัน เรื่อง บ่งชี้หน้าที่ความรับผิดชอบภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบ การสาธารณสุข อนามัย ป้องกันและควบคุมโรค งานด้านอนามัยและสิ่งแวดล้อม งานรักษาความสะอาด การจำกัดขยะและสิ่งปฏิกูล ฯลฯ โดยกองสาธารณสุขมีพนักงานในสังกัด ๑๐ คน แบ่งเป็นพนักงานเทศบาล ๑ คน คณงานประจำรถขยะ ทำหน้าที่ขับรถ ๑ คน คณงานประจำรถขยะ ๖ คน</li> <li>- งานจัดเก็บขยะเป็นงานบริการสาธารณสุขที่ต้องการประชาชนในพื้นที่รับผิดชอบ ซึ่งมีพื้นที่ในการให้บริการจำนวน ๑๕ หมู่ และประชาชนใช้บริการจำนวนมาก</li> <li>- รถจัดเก็บขยะมีจำนวน ๒ คัน ผ่านการใช้งานมานาน เสียบ่อย ต้องมีการซ่อมบำรุงเป็นประจำ มีผลให้งานจัดเก็บขยะล่าช้าไม่เป็นตามแผน</li> <li>- จากการเติบโตของบ้านเมือง ทำให้เมืองขยายออกมีหลังคาเรือนเพิ่มขึ้น ปริมาณขยะเพิ่มขึ้น</li> <li>- เป็นสาเหตุของการเจ็บป่วยและการเกิดโรคหลากหลาย</li> </ul> <p><b>๒ การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริมาณขยะที่มีปริมาณเพิ่มขึ้นและการทิ้งขยะไม่ได้มีการคัดแยกก่อนนำมาทิ้ง</li> <li>- การจัดเก็บขยะล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน</li> </ul>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กิจกรรมด้านนี้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ ซึ่งจะดำเนินการปรับปรุงในปีงบประมาณ ๒๕๖๐ ต่อไป</li> </ul>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๓ กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การประชาสัมพันธ์แผนการจัดเก็บขยะและคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง</li> <li>- ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะและคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง</li> <li>- การจัดเก็บขยะของพนักงานในแต่ละวัน</li> </ul> <p><b>๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีระบบข้อมูลสารสนเทศ ที่เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงาน การรายงาน การควบคุมการจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด โดยการประสานงานรายงานกับผู้บังคับบัญชาทางโทรศัพท์ กรณีรถขยะชำรุด หรือเหตุไม่สามารถจัดเก็บขยะได้ทันตามแผนในแต่ละวัน ประชาสัมพันธ์ข้อมูลเสียงตามสาย ให้ประชาชนทราบ สื่อ สิ่งพิมพ์</li> </ul> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดแผนการปฏิบัติงานของพนักงานในการจัดเก็บขยะไม่ให้เกิดความล่าช้า ตรวจสอบและบำรุงรักษารถบรรทุกขยะมีการนำรถเข้าตรวจเช็คตามระยะ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความชำรุด และจัดรถสำรองเพื่อเตรียมความพร้อมในการจัดเก็บขยะ</li> </ul>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>(๓) กิจกรรมการขอใบอนุญาตกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ/สถานที่สะสมอาหาร /สถานที่จำหน่ายอาหาร</p> <p><b>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้การเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตกิจการต่างๆเป็นไปอย่างเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบและครอบคลุมตามข้อกำหนดเทศบัญญัติของท้องถิ่น</li> </ul> <p><b>๒ การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาชนยังไม่ทราบว่ากิจการใดบ้างที่ก่อนดำเนินการต้องอนุญาตจากเจ้าพนักงานท้องถิ่น</li> <li>- ยังขาดการประชาสัมพันธ์อย่างทั่วถึง</li> </ul> <p><b>๓ กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบจัดประชาสัมพันธ์ให้ทั่วถึงทุกหมู่บ้าน โดยร่วมกับสมาชิกสภาเทศบาล ผู้ใหญ่บ้าน และอาสาสมัครสาธารณสุข</li> </ul> <p><b>๔ ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีระบบข้อมูลสารสนเทศ ที่เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงาน การรายงาน มีการลงพื้นที่สำรวจการประกอบกิจการมีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลเสียงตามสาย ให้ประชาชนทราบ สื่อ สิ่งพิมพ์</li> <li>- แผ่นพับ</li> </ul> <p><b>๕ การติดตามการประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีหัวหน้าฝ่ายบริหารงานสาธารณสุขคอยติดตาม ดูแลควบคุมบังคับบัญชาอย่างใกล้ชิด</li> </ul>	<p><b>ผลการประเมิน/ ข้อสรุป</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กิจกรรมด้านนี้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ซึ่งจะดำเนินการปรับปรุงในปีงบประมาณ ๒๕๖๐ ต่อไป</li> </ul>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>(๓) กิจกรรมงานป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุการณ์</p> <p><b>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- บุคลากรที่มีหน้าที่ปฏิบัติงานยังไม่มีความรู้เกี่ยวกับเรื่องเหตุการณ์ตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ. ศ ๒๕๓๕ เกี่ยวกับเรื่องเหตุการณ์อย่างพอเพียง</li> </ul> <p><b>๒ การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาชนยังไม่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องเหตุการณ์ตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ. ศ ๒๕๓๕</li> </ul> <p><b>๓ กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เผยแพร่ให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ. ศ ๒๕๓๕ โดยเฉพาะปัญหาเหตุการณ์</li> </ul> <p><b>๔ ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ไม่ว่าจะ เป็นอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร มาช่วยในการศึกษาหาความรู้กฎหมายระเบียบ และหนังสือสั่งการใหม่ๆที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขปัญหาเหตุการณ์ เพื่อนำมาปรับใช้กับการแก้ไขปัญหาเหตุการณ์</li> </ul> <p><b>๕ การติดตามการประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- โดยเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน และ หัวหน้าฝ่ายบริหารงานสาธารณสุขคอยติดตาม ดูแลควบคุมบังคับบัญชาอย่างใกล้ชิด</li> </ul>	<p><b>ผลการประเมิน/ ข้อสรุป</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กิจกรรมด้านนี้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ซึ่งจะดำเนินการปรับปรุงในปีงบประมาณ ๒๕๖๐ ต่อไป</li> </ul>

## ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำนัก/กอง

- ๑) สำนักปลัด
- ๒) กองคลัง
- ๓) กองช่าง
- ๔) กองการศึกษา
- ๕) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

โดยการวิเคราะห์ประเมินผลจาก ๕ องค์ประกอบในทุกกิจกรรม โดยกิจกรรมทั้งหมดเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กร จึงต้องมีการจัดทำระบบการควบคุมภายใน โดยการประเมินความเสี่ยงที่มี แล้วกำหนดกิจกรรมควบคุมเป็นแนวทางในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในปีถัดไป ดังนี้

### สำนักปลัด

๑. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ
๒. กิจกรรมการทำความสะอาดสำนักงานและบริเวณรอบๆ
๓. การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ, ผู้พิการและผู้ป่วย
๔. งานรับเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์

### กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

### กองช่าง

๑. กิจกรรมด้านประมาณราคา
๒. กิจกรรมด้านการก่อสร้างระบบประปาส่วนภูมิภาค
๓. กิจกรรมด้านโครงสร้างและการปฏิบัติงาน
๔. กิจกรรมด้านงานไฟฟ้าและการปฏิบัติงาน

### กองการศึกษา

๑. กิจกรรมด้านบุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุด้านการเงินและบัญชีโดยตรง
๒. กิจกรรมด้านบุคลากรและสนทนากาาร
๓. กิจกรรมเสริมสร้างความรู้ตามมาตรฐานของครูผู้ดูแลเด็ก
๔. กิจกรรมเฝ้าระวังดูแลเด็กเล็กในสนามเด็กเล็ก

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. กิจกรรมงานรักษาความสะอาด งานกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
๒. กิจกรรมงานให้บริการเก็บขนขยะมูลฝอย
๓. กิจกรรมการขอใบอนุญาตกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ/สถานที่สะสมอาหาร  
สถานที่จำหน่ายอาหาร
๔. กิจกรรมงานป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญ

ลายมือชื่อ.....

(นายประนอม ปทุมสุติ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลจรเข้สามพัน

วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ ๒๕๕๙



















**ผลการประเมินโดยรวม :**

เทศบาลตำบลจรเข้สามพัน ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน ๔ สำนัก / กอง คือ (๑) สำนักปลัด (๒) กองคลัง (๓) ส่วนโยธา (๔) ส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม โดยวิเคราะห์ประเมินผลจาก ๕ องค์ประกอบในทุกกิจกรรม โดยกิจกรรมทั้งหมดเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กร จึงต้องมีการจัดทำระบบการควบคุมภายใน โดยการประเมินความเสี่ยงที่มี แล้วกำหนดกิจกรรมการควบคุมเป็นแนวทางในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในปีถัดไป ดังนี้

๑. สำนักปลัด คือ กิจกรรมการจัดทำประชาคม , กิจกรรมการจัดงานประเพณีท้องถิ่น (งานสงกรานต์) , กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาหยาเสพติด (การสร้างศูนย์กีฬาในหมู่บ้าน) , กิจกรรมการควบคุมโรคติดต่อเกี่ยวกับเด็ก (โรคมือ เท้า ปากเปื่อย) , กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (อุทกภัยและวาตภัย)
๒. กองคลัง คือ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ
๓. ส่วนโยธา คือ กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดซื้อ/จ้าง และตรวจรับงาน
๔. ส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม คือ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน (กำจัดขยะมูลฝอย) , กิจกรรมการควบคุมและป้องกันโรคไข้หวัดนกและไข้หวัด ๒๐๐๙

ลายมือชื่อ.....

( นายประนอม ปทุมสูติ )

ตำแหน่ง ..นายกเทศมนตรีตำบลจรเข้สามพัน..

วันที่...๓๐...เดือน...กันยายน พ.ศ...๒๕๕๙.....