



ที่ จบ ๕๔๕๐๑.๓/๖๒๐

สำนักงานเทศบาลตำบลตากพรหม
ตำบลตากพรหม อำเภอขลุง จบ ๒๒๑๑๐

๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

เรียน นายอำเภอขลุง

อ้างถึง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ชุด
๒. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) จำนวน ๑ ชุด
๓. แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน
ระดับหน่วยงานของรัฐ ให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายใน
แล้วเสร็จ

เทศบาลตำบลตากพรหม ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติ ฯ แล้วเสร็จ จึงขอส่งรายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และดำเนินการต่อไป

ที่ จบ ๕๔๕๐๑.๕/๖๒๐/๖๒๐
เรื่อง รายงานการควบคุมภายใน ฯ
รับวันที่ ๒๓ ธ.ค. ๖๓
รับ ๐๘๖

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุนทร สันติมิตร)

นายกเทศมนตรีตำบลตากพรหม

สำนักปลัดเทศบาล
งานแผนและงบประมาณ
โทร. ๐-๓๙๖๐-๐๗๗๔



ร่าง.....

พิมพ์.....

ทาน.....

ตรวจ.....

“ซื่อสัตย์ สุจริต มุ่งสัมฤทธิ์ของงาน ยึดมั่นมาตรฐาน บริการด้วยใจเป็นธรรม”

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอขลุง

เทศบาลตำบลตกพรหมได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้มีความเชื่อมั่นในอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือ ได้ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการ ดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลตกพรหม เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอขลุง

ลงชื่อ



(นายสุนทร สันติมิตร)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลตกพรหม

วันที่ ๑๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๓

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ ดังนี้

๑) กิจกรรม การส่งเสริมคัดแยกมูลฝอยตามหลัก ๓Rs ในชุมชน

- ความเสี่ยง - ประชาชนและผู้ประกอบการไม่คัดแยกมูลฝอย ทำให้ยากต่อการนำมูลฝอยอินทรีย์ ไปทำปุ๋ยหมัก
- การปรับปรุง - ส่งเสริม สนับสนุนให้ประชาชนและภาคส่วนต่าง ๆ ร่วมรณรงค์คัดแยกมูลฝอย ณ ต้นทาง ตามหลัก ๓Rs

๒) กิจกรรม การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อที่มีุงเป็นพาหะ

ความเสี่ยง - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อที่มีุงเป็นพาหะเท่าที่ควร

การปรับปรุง - อบรมประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนและนักเรียน
- ชักซ้อมทำความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ที่ร่วมปฏิบัติงาน
- ลงพื้นที่ ตรวจสอบติดตามประเมินผล

๓) กิจกรรม การส่งเสริมการจัดทำแผนชุมชน

ความเสี่ยง - ข้อมูลแผนชุมชนยังไม่ถูกต้องและครบถ้วน

การปรับปรุง - ชักซ้อมความเข้าใจ ให้กับผู้นำชุมชน และประชาชน ในการจัดทำแผนชุมชน

๔) กิจกรรม งานประชาสัมพันธ์เสียงไร้สายชุมชน

ความเสี่ยง - การติดตั้งเสียงไร้สายยังไม่ครบทั้ง ๑๑ หมู่บ้าน อาจประชาสัมพันธ์ได้ไม่ทั่วถึง

การปรับปรุง - ดำเนินการติดตั้งเสียงไร้สายตามชุมชน เพิ่มขึ้นทุกปี

๕) กิจกรรม งานบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-Plan)

ความเสี่ยง - เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ ฯ

การปรับปรุง - จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบฝึกอบรม ฯ

๖) กิจกรรม การรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ

ความเสี่ยง - ด้านการประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุ เกี่ยวกับสิทธิของตนเองในการเข้าถึงสวัสดิการของรัฐ ยังไม่ทั่วถึง

- ผู้สูงอายุมีชื่ออยู่ในทะเบียนเขตพื้นที่ แต่ตัวตนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่

การปรับปรุง - ประสานผู้นำชุมชน ติดตามผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ และทำหนังสือแจ้งประชาสัมพันธ์ ให้ผู้มีสิทธิรับเบี้ย ฯ เตรียมเอกสารเพื่อการขึ้นทะเบียนเมื่อถึงช่วงเวลารับขึ้นทะเบียน

๗) กิจกรรม งานจัดเก็บรายได้

ความเสี่ยง - บุคลากรปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีไม่เพียงพอ ผู้ตรวจฎีกา ผู้จ่ายเงินและผู้บันทึกบัญชี เป็นบุคคลคนเดียวกัน

การปรับปรุง - ให้ผู้อำนวยการกองคลังควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด
- ส่งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมกฎหมายดังกล่าว

๘) กิจกรรม ด้านงานก่อสร้าง

ความเสี่ยง - เทศบาลตำบลทพรมต้องสูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ

การปรับปรุง - กองช่างประชาสัมพันธ์ข้อมูลการดูแลรักษาสาธารณสมบัติของส่วนรวมให้กับผู้นำชุมชนทราบ และให้ช่วยประชาสัมพันธ์ข้อมูลดังกล่าวไปยังประชาชนในตำบลทราบ

๙) กิจกรรม ด้านการประมาณราคาก่อสร้าง

ความเสี่ยง

- เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ในการประมาณราคาก่อสร้างมีจำนวนไม่เพียงพอและ ไม่มีผู้ช่วยในการตรวจทานข้อมูลอีกครั้ง
- ราคาวัดก่อสร้างจากพาณิชย์จังหวัด ไม่ค่อยเป็นปัจจุบัน มีชนิดและขนาดให้เลือกใช้งานน้อยเกินไป ส่วนที่มีราคาจากพาณิชย์จังหวัด ต้องสอบถามจากร้านค้า ซึ่งแต่ละร้านราคาจะไม่เท่ากันและไม่ค่อยบอก

การปรับปรุง

- ให้ผู้มีความรู้ด้านการประมาณราคาก่อสร้างตรวจทานข้อมูลอีกครั้ง
- ใช้ราคาวัดก่อสร้างของพาณิชย์จังหวัด ที่เป็นข้อมูลปัจจุบันมากที่สุด ในการประมาณราคาก่อสร้าง และส่วนที่ไม่มีราคาจากพาณิชย์จังหวัดให้ใช้ราคาจากร้านค้า ที่มาตรฐานอย่างน้อย ๓ ร้านค้า

๑๐) กิจกรรม งานบริหารการศึกษา

ความเสี่ยง

- ไม่มีบุคลากรด้านสายงานบริหารผู้อำนวยการกองการศึกษา

การปรับปรุง

- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองศึกษาและตำแหน่งอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องตามระเบียบ ฯ

๑๑) กิจกรรม งานส่งเสริมการศึกษาศาสนา และวัฒนธรรม

ความเสี่ยง

- ไม่มีบุคลากรด้านสายงานบริหารผู้อำนวยการกองการศึกษา

การปรับปรุง

- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองศึกษาและตำแหน่งอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องตามระเบียบ ฯ

เทศบาลตำบลตงพรหม

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ความเป็นอิสระต่อการดำเนินการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ โครงสร้างองค์กร</p> <p>๑.๔ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๑.๕ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>ผู้บริหารของเทศบาลตำบลตงพรหมในทุกระดับให้ความสำคัญกับการมีความซื่อสัตย์และจริยธรรม บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาลโปร่งใสตรวจสอบได้ การแบ่งโครงสร้างส่วนราชการภายใน มีความชัดเจนและครอบคลุมทุกพันธกิจขององค์กร กระจายงานไปสู่ระดับผู้ปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีระบบ เทศบาลตำบลตงพรหมมุ่งพัฒนาบุคลากรทุกกลุ่มในองค์กรโดยจัดโครงการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง จนบุคลากรทุกระดับตระหนักถึงหน้าที่ของตน เจ้าหน้าที่ทุกคนสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>เทศบาลตำบลตงพรหม มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการวางระบบควบคุมภายใน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับองค์กร และระดับกิจกรรม</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยง และวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๓ โอกาสการเกิดทุจริต</p> <p>๒.๔ การเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>มีการกำหนดยุทธศาสตร์การพัฒนาเทศบาลตำบลตงพรหมเป็นวัตถุประสงค์ระดับองค์กร เพื่อสนองนโยบายของคณะผู้บริหารที่มุ่งหวังให้ท้องถิ่นได้รับการพัฒนาและสามารถจัดบริการสาธารณะได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทุกโครงการที่เทศบาลตำบลตงพรหมดำเนินการล้วนสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ เพื่อที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ เทศบาลตำบลตงพรหมมีการระบุความเสี่ยงที่ส่งผลให้กิจกรรมไม่สัมฤทธิ์ผลและเป็นไปตามยุทธศาสตร์ที่ตั้งไว้ นับเป็นความเสี่ยงร้ายแรง รวมทั้งยังพิจารณาความเสี่ยงในกิจกรรมอื่น ๆ ซึ่งอาจจะไม่เกี่ยวข้องกับแผนยุทธศาสตร์โดยตรง แต่ถือว่ามีความสำคัญต่อการดำเนินงานของเทศบาล อาทิ การกิจด้านการพัสดุ, การกิจด้านบุคคล, การกิจด้านสารบรรณ บุคลากรทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายในและมีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยง ภายใต้การควบคุมของผู้กำกับดูแลจึงสามารถลดอัตราวิธีกำหนดความ</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>เทศบาลตำบลตงพรหม มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องเชื่อมโยงกันโดยคำนึงถึงสภาพแวดล้อมภายนอกและปัจจัยภายในตลอดจนโอกาสการเกิดทุจริตนั้นเหมาะสมและรัดกุม</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การควบคุมทุกกิจกรรม</p> <p>๓.๒ เทคโนโลยี</p> <p>๓.๓ มาตรการป้องกันและตรวจสอบการดำเนินงาน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>เทศบาลตำบลตกรพรม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ชัดเจน โดยมีการติดตาม ตรวจสอบ เพื่อให้ทุกการดำเนินงานมีประสิทธิภาพ เกิดผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้ในวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมมีการวางแผนในการดำเนินงาน รวมถึงมีการนำเทคโนโลยีและระบบ INTERNET มาเป็นตัวช่วยโดยเฉพาะการควบคุมที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลสารสนเทศ</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>ในภาพรวมเทศบาลตำบลตกรพรม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ทำให้เกิดการควบคุมที่ดี ใช้นโยบายผู้บริหารระเบียบ หนังสือสั่งการเป็นแนวทางในการกำกับดูแลให้ขั้นตอนปฏิบัติงานเป็นไปตามที่กำหนดไว้ อย่างไรก็ตามกิจกรรมการควบคุมยังมีจุดอ่อน บางกิจกรรมไม่สามารถกำหนดได้อย่างทั่วถึง หรือขจัดความเสี่ยงให้หมดไปอย่างสิ้นเชิง เนื่องด้วยมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและบุคลากรไม่ได้ปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมอย่างเคร่งครัด จึงทำให้ยังมีความเสี่ยงต้องปรับปรุงอยู่</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ สารสนเทศ</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายใน</p> <p>๔.๓ การสื่อสารภายนอก</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>เทศบาลตำบลตกรพรมจัดทำข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน, รายงานทางการเงิน ที่เหมาะสม เพื่อเพิ่มความสะดวกในการปฏิบัติงานและบริการข้อมูล อีกทั้งมีการกระจายข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ไปยังผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กรอย่างทั่วถึงผ่านสื่อกลางที่หลากหลาย</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>เทศบาลตำบลตกรพรม ใช้ข้อมูลสารสนเทศที่เหมาะสมทันกาลเวลาและเพียงพอมาเป็นแหล่งอ้างอิงในการปฏิบัติการควบคุมภายใน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ พัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงานและการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่ กำหนด เพื่อให้ความมั่นใจว่าปฏิบัติตามองค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบแก้ไขได้ อย่างเหมาะสม</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>เทศบาลตำบลตงพรม ติดตามประเมินผลการ ปฏิบัติงานด้วยระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และให้ส่วนราชการรายงานผลความคืบหน้าของการ ปฏิบัติงานการควบคุมภายใน ทำให้เกิดความมั่นใจว่าการ ปฏิบัติงานจะเป็นไปตามแผนที่วางไว้ กรณีพบจุดอ่อน หรือข้อบกพร่องสามารถวินิจฉัยสั่งการให้แก้ไข ข้อบกพร่องนั้นได้ทันที</p> <p>ข้อเสนอ</p> <p>เทศบาลตำบลตงพรม มีการติดตามประเมินผล ควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานที่ เหมาะสม ภายใต้หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลตงพรม ทั้ง ๑๑ องค์ประกอบ พบว่า

๑. มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี เหมาะสม และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของเทศบาล ตำบลตงพรม
๒. วิธีการรวมถึงหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดย บุคลากรของทุกสำนัก/กอง ร่วมเป็นคณะทำงาน ฯ มีการประชุมเพื่อประเมินความเสี่ยงและวิเคราะห์ระดับ ความเสี่ยงที่จำเป็นต้องปรับปรุงการควบคุม
๓. กิจกรรมการควบคุม แต่ละสำนัก/กองได้มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมและนำไปถือปฏิบัติแต่ ยังไม่ทั่วถึง ยังไม่พบกิจกรรมการควบคุมกิจกรรม ที่ควรที่ได้รับการปรับปรุงเพิ่มเติม ได้แก่
 - ๑) กิจกรรมการส่งเสริมคัดแยกมูลฝอยตามหลัก ๓Rs ในชุมชน
 - ๒) กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคที่มีุงเป็นพาหะ
 - ๓) กิจกรรมการส่งเสริมการจัดทำแผนชุมชน
 - ๔) กิจกรรมการประชาสัมพันธ์เสียงไร้สายชุมชน
 - ๕) กิจกรรมงานบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลการใช้จ่าย งบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-Plan)
 - ๖) กิจกรรมการรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ
 - ๗) กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้
 - ๘) กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง
 - ๙) กิจกรรมด้านการประมาณราคาก่อสร้าง
 - ๑๐) กิจกรรมงานบริหารการศึกษา
 - ๑๑) กิจกรรมงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๔. สารสนเทศและสื่อสารของเทศบาลตำบลตกพรหม มีความถูกต้อง เหมาะสมต่อการใช้เป็นแหล่งอ้างอิงสำหรับผู้ที่ต้องการที่ต้องการใช้ข้อมูลข่าวสาร มีการสื่อสาร เผยแพร่ และถ่ายทอดไปยังทุกฝ่ายภายนอก และภายนอกองค์กรที่สามารถดำเนินกิจกรรมควบคุมอย่างมีประสิทธิภาพ

๕. การติดตามและประเมินผล เป็นไปอย่างเหมาะสมและเพียงพอ สามารถติดตามความก้าวหน้า และประเมินผลการดำเนินงานได้ รวมทั้งสรุปผลกิจกรรมควบคุมภายในของรอบปีงบประมาณนั้น ๆ



ชื่อผู้รายงาน

(นายสุนทร สันติมิตร)

นายกเทศมนตรีตำบลตกพรหม

วันที่ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลทพรรม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	- มูลนิธิอินทรีรี่ ปะปนกับมูลนิธิ ทั่วไป ทำให้เกิดการ หมกหมมเป็นแหล่ง เพาะพันธุ์โรค	- จัดให้มีถังขยะ อินทรีรี่ตามจุดต่าง ๆ และกำหนดวัน เก็บให้ชัดเจน ๒. นำขยะอินทรีรี่ มาทำปุ๋ยหมัก	- การควบคุมมีความ เหมาะสมแล้วแต่ยังไม่ เพียงพอ	- ประชาชนและผู้ ประกอบการไม่คัด แยกมูลฝอย ทำให้ ยากต่อการนำมูลฝอย อินทรีรี่ไปทำปุ๋ยหมัก	- ส่งเสริม สนับสนุนให้ประชาชน และภาคส่วนต่าง ๆ ร่วมรณรงค์ คัดแยกมูลฝอย ณ ต้นทาง ตาม หลัก ๓Rs - มอบหมายเจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ให้ ความรู้ประชาชนและ ผู้ประกอบการเชิงรุกในการแยก และจัดการมูลฝอย	สำนักปลัด
๒. ภารกิจร่วมกันและควบคุม โรคติดต่อ ที่มีอยู่เป็นพาหะ วิสาหกิจ เพื่อป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ที่ มีอยู่เป็นพาหะ	- ประชาชนขาด ความรู้ ความเข้าใจ เรื่อง การป้องกัน และควบคุมโรค ที่มี อยู่เป็นพาหะ	- เพิ่มช่องทาง ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้แก่ ประชาชน -อบรมให้ความรู้ เด็กนักเรียน ในการ ป้องกันโรคที่มีอยู่ เป็นพาหะ	- การควบคุมมีความ เหมาะสมแล้ว แต่ยังไม่ เพียงพอ	- ประชาชนไม่ให้ความ สำคัญในการ ป้องกันและควบคุม โรคติดต่อที่มีอยู่เป็น พาหะ เท่าที่ควร	- อบรมประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ แก่ประชาชนและนักเรียน - ชักจูงทำความเข้าใจกับ เจ้าหน้าที่ที่ร่วมปฏิบัติงาน ๓. ลงพื้นที่ตรวจติดตาม ประเมินผล	สำนักปลัด

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p> <p>๓. กิจกรรมการส่งเสริมการจัดทำแผนชุมชน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อให้ชุมชนมีแผนชุมชนเป็นแนวทางการพัฒนา</p> <p>-เพื่อให้ชุมชนใช้เป็นข้อมูลในการเสนอประสานงานให้ส่วนราชการทราบปัญหาความต้องการของชุมชน</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- ชุมชนไม่เข้าใจการกรอกรายละเอียดแผนชุมชนในแบบฟอร์ม</p> <p>- ประชาชนไม่กล้าเสนอปัญหาและความต้องการของชุมชน</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>- จัดทำโครงการการจัดทำแผนชุมชนฝึกอบรม/ให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำแผนชุมชน</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่เหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>- ข้อมูลแผนชุมชนยังไม่ถูกต้องและครบถ้วน</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>- ชักชวนความเข้าใจ ให้กับผู้นำชุมชน และประชาชน ในการจัดทำแผนชุมชน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>สำนักปลัด</p>
<p>๔. กิจกรรมงานประชาสัมพันธ์เสียงไร้สายชุมชน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพสื่อสารการประชาสัมพันธ์ของเทศบาลตำบลพรมและชุมชน</p> <p>- เพื่อให้ประชาชนในชุมชนมีส่วนร่วมในการบริหารประชาสัมพันธ์</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- ยังติดตั้งเสียงไร้สายไม่ครบทุกชุมชน อาจจะประชาสัมพันธ์ข่าวสารได้ไม่ถึง</p> <p>- อุปกรณ์เสียงไร้สายชำรุดไม่สามารถใช้งานได้</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>- ตั้งงบประมาณเพิ่มจุดเสียงไร้สายตามระเบียบพัสดุ ฯ</p> <p>- มีการตรวจสอบบำรุงรักษาและปรับปรุงระบบ</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>- การควบคุมแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>- การติดตั้งเสียงไร้สายยังไม่ครบทั้ง ๑๑ หมู่บ้าน อาจประชาสัมพันธ์ไม่ได้ทั่วถึง</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>- ดำเนินการติดตั้งเสียงไร้สายตามชุมชน เพิ่มขึ้นทุกปี</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๕. กิจกรรมงานบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-Plan) <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อเป็นข้อมูลในการติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณโครงการ</p>	<p>- การบันทึกข้อมูลในระบบไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการบันทึกข้อมูลยังขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกข้อมูลในระบบ</p>	<p>- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานโดยระบุหน้าที่รับผิดชอบของผู้บันทึกข้อมูลและผู้ตรวจสอบการบันทึกข้อมูล</p> <p>- เมื่อไม่เข้าใจในการบันทึกจะประสานไปยังจังหวัดเพื่อสอบถามข้อมูล</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่เหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศฯ</p>	<p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบฝึกอบรมฯ</p>	<p>สำนักปลัด</p>
<p>๖. กิจกรรมการรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อดำเนินตามแนวทงนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลช่วยเหลือประชาชนรายได้ผู้สูงอายุ</p> <p>- เพื่อให้ผู้สูงอายุเข้าถึงการได้รับสวัสดิการเบี้ยยังชีพ เมื่อถึงช่วงเวลาอายุ ๖๐ ปี ขึ้นไป</p>	<p>- การประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุเกี่ยวกับสิทธิของตนเองในการเข้าถึงสวัสดิการของรัฐยังไม่ทั่วถึง ปัญหาผู้สูงอายุมีชื่ออยู่ในทะเบียนเขตพื้นที่ แต่ตัวตนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่</p>	<p>- จัดทำป้ายไวนิลประชาสัมพันธ์ตามสถานที่สาธารณะเพื่อให้ประชาชนได้รับทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>ประสานขอสำเนาทะเบียนราษฎรจากนายทะเบียนท้องถิ่น เฉพาะผู้มีอายุ ๖๐ ปี ขึ้นไป มาตรวจสอบรายชื่อตกหล่น หรือรายชื่อใหม่</p> <p>- ทำหนังสือแจ้งแจ้งประชาชนพื้นที่และผู้สูงอายุที่อายุถึงเกณฑ์ และยังไม่ได้มาใช้สิทธิรับเบี้ยยังชีพ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่เหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- ด้านการประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุ เกี่ยวกับสิทธิของตนเองในการเข้าถึงสวัสดิการของรัฐยังไม่ทั่วถึง</p> <p>- ผู้สูงอายุมีชื่ออยู่ในทะเบียนเขตพื้นที่ แต่ตัวตนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่</p>	<p>- ประสานผู้นำชุมชนติดตามผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ และทำหนังสือแจ้งประชาชนพื้นที่ ให้ผู้มีสิทธิรับเบี้ยผู้สูงอายุเอกสารเพื่อการขึ้นทะเบียนเมื่อถึงช่วงเวลาได้รับทะเบียน</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๗. ภารกิจรวมงานจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บ รายได้ถูกต้องครบถ้วนเป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน งานด้านจัดเก็บรายได้ ขาดความรู้และความ เข้าใจในการจัดเก็บ ภาษีที่ดินและ สิ่งก่อสร้างและ ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องซึ่งเป็น ระเบียบ กฎหมายตัว ใหม่ที่ใช้ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๓	- พระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ - พระราชบัญญัติ วินัยการเงินภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ - ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การ ฝากเงิน การเก็บ รักษาเงิน และการ ตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไข เพิ่มเติมถึง (ฉบับที่) พ.ศ. ๒๕๖๑ - กฎหมาย หนังสือ สั่งการ และระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	- บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ด้านจัดเก็บรายได้ขาด ความรู้และความ เข้าใจในการจัดเก็บ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้างและระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่ง เป็นระเบียบกฎหมาย ตัวใหม่ที่ใช้ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๓	- บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ด้านการเงินและบัญชีไม่ เพียงพอ ผู้ตรวจผู้ จ่ายเงินและผู้บันทึกบัญชี เป็นบุคคลคนเดียวกัน	- ให้ผู้อำนวยการกองคลัง ควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด - ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้า รับการอบรมกฎหมาย ดังกล่าว	กองคลัง

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๑๐. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง วิสาหกิจของรัฐ เพื่อให้ดำเนินงานของส่วนการศึกษา เป็นไปตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น	- ผู้ปฏิบัติงานขาด ทักษะและองค์ความรู้ ในการปฏิบัติงาน	ให้ผู้ปฏิบัติได้รับการ อบรมและนิเทศงาน จากผู้อำนวยการ	-การประเมินผลจาก ผู้บังคับบัญชา -ประเมินจากการ ปฏิบัติงาน -การสอบถามความ พึงพอใจในการรับ บริการประชาชน	-ไม่มีบุคลากรด้าน สายงานบริหาร ผู้อำนวยการกอง การศึกษา	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกอง ศึกษาและตำแหน่ง อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องตาม ระเบียบฯ	กอง การศึกษา
๑๑. ภารกิจตามกฎหมายส่งเสริม การศึกษา และวัฒนธรรม วิสาหกิจของรัฐ เพื่อให้งานบริหารการศึกษาเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องของ กฎหมายกำหนด	- ผู้ปฏิบัติงานขาด ทักษะ และองค์ความรู้ ในการปฏิบัติงาน	- ให้ผู้ปฏิบัติได้รับ การอบรมและ นิเทศงานจาก ผู้อำนวยการ	-การประเมินผลจาก ผู้บังคับบัญชา -ประเมินจากการ ปฏิบัติงาน -การสอบถามความ พึงพอใจในการรับ บริการประชาชน	-ไม่มีบุคลากรด้าน สายงานบริหาร ผู้อำนวยการกอง การศึกษา	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกอง ศึกษาและตำแหน่ง อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องตาม ระเบียบฯ	กอง การศึกษา



ชื่อผู้รายงาน
 (นายสุนทร สันติมิตร)
 นายกเทศมนตรีตำบลเทพารม
 วันที่ ๑๘ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓