



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ ๘)
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ

หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง

ตำบลแสวงหา อำเภอแสวงหา จังหวัดอ่างทอง

แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอแสวงหา

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันท่วงที และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอแสวงหา

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน
 - ๑.๑ ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นและย่อยสลายยาก
 - ๑.๒ เอกสารที่มีจำนวนมากบุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานด้านเอกสารงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 - ๑.๓ อุปกรณ์ในการป้องกันและระงับอัคคีภัยเกิดความเสียหายในขณะปฏิบัติงานซึ่งมีอาจทราบล่วงหน้าได้
 - ๑.๔ ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพไม่มารับเบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลาในกรณีรับเงินสดเจ้าหน้าที่ต้องเก็บรักษาเงินไว้
 - ๑.๕ กล้องวงจรปิดมีปัญหาในการใช้งานบ่อยและยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ในเขตเทศบาล
 - ๑.๖ การตรวจฎีกาโครงการต่างๆ ก่อนการอนุมัติเบิกจ่าย
 - ๑.๗ ขาดบุคลากรผู้ช่วยในการปฏิบัติงานพัสดุและทรัพย์สิน
 - ๑.๘ ศักยภาพในการจัดเก็บและบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในการใช้ พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่งก่อสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ทำให้การจัดเก็บภาษีเกิดความล่าช้า
 - ๑.๙ การขออนุญาตร้านค้าปลีก ค้าส่ง โดยการกำหนดอัตราในการใช้สอยพื้นที่ ไม่เป็นระเบียบ กฎกระทรวงกำหนด
 - ๑.๑๐ การออกแบบและการรับรองแบบเนื่องจากบางโครงการหน่วยงานไม่มีวิศวกรในการรับรอง
 - ๑.๑๑ การดำเนินการโครงการยังมีปัญหาอุปสรรคในการดำเนินการในการจัดสรรงบประมาณและบุคลากรยังไม่เพียงพอ
 - ๑.๑๒ ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการบริหารการศึกษาโดยตรงและการทำให้มาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีประสิทธิภาพ

๑.๑๓ กิจกรรมโครงการไม่บรรลุนิติบุคคล

๑.๑๔ ขาดระบบการจัดเก็บเอกสารที่ดีในกองการศึกษาฯ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดกิจกรรมรณรงค์การจัดการขยะแบบต้นทาง จัดทำธนาคารขยะและจัดให้มีถังขยะแยกประเภทครอบคลุมทั่วทั้งพื้นที่

๒.๒ จัดหาบุคลากร/อุปกรณ์ด้านงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒.๓ มีการตรวจสอบอุปกรณ์ในการป้องกันและระงับอัคคีภัยและอุปกรณ์ที่ใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้อยู่ในสภาพที่สมบูรณ์พร้อมใช้งาน

๒.๔ อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วย ในการไปจ่ายเบี้ยยังชีพถึงที่บ้านและแนะนำให้โอนเงินเข้าบัญชี

๒.๕ จัดการบำรุงรักษาล້องวงจรปิดให้ใช้งานได้ตลอด ๒๔ ชั่วโมง

๒.๖ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้จัดทำฎีกาและตรวจเอกสารตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายให้ได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ให้ทันต่อเหตุการณ์และระเบียบ กฎหมาย ที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

๒.๗ การสรรหาบุคลากรมาช่วยในการปฏิบัติงานพัสดุและทรัพย์สิน

๒.๘ จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่งก่อสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อทำความเข้าใจและสามารถนำมาปฏิบัติงานได้

๒.๙ การประชาสัมพันธ์เรื่องระเบียบ กฎหมายการก่อสร้างตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๐ ให้ประชาชนทราบและปฏิบัติตามอย่างเข้าใจ

๒.๑๐ สรรหาบุคลากรด้านวิศวกรรมการออกแบบและรับรองแบบ

๒.๑๑ เจ้าหน้าที่กองช่างได้รับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพในการทำงานอย่างสม่ำเสมอ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนตามเทศบัญญัติที่กำหนดไว้

๒.๑๒ การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในด้านบุคลากร วิชาการและกิจกรรม อย่างมีคุณภาพ และได้มาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒.๑๓ การจัดทำกิจกรรมโครงการที่ตรงความต้องการของประชาชน

๒.๑๔ ประชาสัมพันธ์กิจกรรมโครงการให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึงและวิธีการเข้าร่วมกิจกรรมอย่างชัดเจน

(นายกชเดชากลุ่มใหม่)

นายกเทศมนตรีตำบลเพชรเมืองทอง

วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค. ๕

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลหน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการสร้างองค์กระสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานที่กำหนดไว้ ๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบ การควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ เทศบาลตำบลเพชรเมืองทองมีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งให้พนักงานทราบ พร้อมทั้งฝ่ายบริหารที่มีการส่งเสริมสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๑.๒ เทศบาลตำบลเพชรเมืองทองมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบ และการประเมินผล ทั้งการตรวจสอบภายในและภายนอก ๑.๓ เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยงานตรวจ มีการแบ่งโครงสร้างเป็น ๔ หน่วยงาน ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง และกองการศึกษาและวัฒนธรรม ภายใต้การกำกับดูแลของนายกเทศมนตรีตำบลเพชรเมืองทอง ๑.๔ เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง กำหนดความรู้ ความสามารถของพนักงาน โดยมีการส่งเสริมให้บุคลากรมีการพัฒนา ความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถและการประเมินผลอย่างชัดเจนและต่อเนื่อง ๑.๕ เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่อย่างเหมาะสม - มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายงาน แจ้งให้พนักงานทราบอย่างชัดเจน - ส่งเสริมให้มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เปิดโอกาสให้ได้รับการอบรม พัฒนาความรู้และทักษะ - กำหนดให้มีการควบคุม กำกับดูแล เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์ และมีการประเมินผลรายบุคคล

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ หน่วยงานพิจารณาความเสี่ยง/โอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยง ที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบ การควบคุมภายใน	๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินการอย่างชัดเจน สามารถให้ทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดระดับกิจกรรมสามารถปฏิบัติและวัดผลได้ ๒.๒ ผู้อำนวยการกองแต่ละกองและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายนอกและภายใน เช่น การปรับลด/เพิ่ม บุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม ๒.๓ ผู้อำนวยการกองแต่ละกองมีการวิเคราะห์และประเมินความสำคัญผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ มีการวิเคราะห์สาเหตุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงแล้วแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หน่วยงานระบุกิจกรรม เพื่อดำเนินการพัฒนา กิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนา กิจกรรมควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุน การบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมควบคุม โดยกำหนด ในนโยบาย ประกอบผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอน การปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๑ กำหนดวิธีการควบคุมตามวัตถุประสงค์ตามความเสี่ยงที่มีความสอดคล้องกับความเสี่ยงและวัตถุประสงค์ ๓.๒ มีการประชุมเพื่อชี้แจงด้านเทคโนโลยีให้บุคลากรทราบ ๓.๓ สามารถนำไปปฏิบัติจริงได้ ลดความเสี่ยง ลดปัญหา มีเอกสารหลักฐานกำหนดไว้ในนโยบาย มีคำสั่งแบ่งงานกำหนดหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งเวียนให้พนักงานทราบ

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการควบคุมภายในตามที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ การใช้ระบบสารสนเทศทั้งภายในและภายนอก เช่น โทรศัพท์ , โทรสาร , วิทยุสื่อสาร , Internet , facebook , Line ฯลฯ ทุกรูปแบบเพื่อให้ทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ มีการรวบรวมระเบียบ กฎหมาย หลักเกณฑ์ ประกาศ คำสั่ง หรือมติคณะรัฐมนตรี นำสู่เว็บไซต์ของเทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง เพื่อให้ศึกษาหาความรู้ในการปฏิบัติงาน ๔.๓ การให้คำแนะนำปรึกษาจากการนิเทศงานต่างๆ
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ หน่วยงานของรัฐ ระบุการพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามกำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานมีการประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและกำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ มีติดตามผลระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ กรณีมีปัญหา มีการรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ๕.๒ มีการติดตามประเมินผลความเสี่ยงที่มีอยู่ ว่าได้ดำเนินการหรือไม่ อย่างไร ภายในกำหนดเวลา

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง มีโครงสร้างครบองค์ประกอบทั้ง ๕ องค์ประกอบตามมาตรฐาน แต่อย่างไรก็ตามจากการวิเคราะห์แล้วยังพบว่ายังมีความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- (๑) การจัดเก็บขยะมูลฝอยและขยะอันตราย การคัดแยกขยะ และการกำจัดขยะอย่างถูกต้องและถูกหลักสุขาภิบาล
- (๒) การปฏิบัติงานด้านเอกสารงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
- (๓) งานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นงานที่เกี่ยวกับการให้บริการและการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยอันเกิดจากภัยธรรมชาติและภัยที่เกิดจากการกระทำของมนุษย์
- (๔) การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์
- (๕) การบำรุงรักษาก้องวงจรปิด (CCTV)
- (๖) การบริหารงานด้านการเงินและบัญชี
- (๗) การบริหารงานด้านพัสดุและทรัพย์สิน
- (๘) การบริหารงานด้านจัดเก็บและพัฒนารายได้
- (๙) การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร
- (๑๐) งานโครงการก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง
- (๑๑) การจัดทำโครงการต่างๆ
- (๑๒) การควบคุมด้านการศึกษา
- (๑๓) งานดำเนินงานจักโครงการต่างๆ
- (๑๔) งานธุรการ



(นายกษเดชา กลุ่มไหม)

นายกเทศมนตรีตำบลเพชรเมืองทอง

วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม .ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค. ๕

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ การจัดเก็บขยะมูลฝอย และ ขยะอันตรายการคัดแยกขยะ การกำจัดขยะอย่างถูกต้องหลัก สุขาภิบาล วัตถุประสงค์ ประชาชนสามารถคัดแยก ประเภทขยะ พื้นที่ในเขต เทศบาลตำบลเพชรเมืองทองได้ อย่างถูกต้องพร้อมทั้งมีการ กำจัดขยะและคัดแยกขยะ อย่างถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ	ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น และย่อยสลายยาก การ รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนแยกขยะก่อน ทิ้ง	๑. จัดให้มีถังขยะเพื่อ รองรับขยะที่เพียงพอ ต่อความต้องการของการ ประชาชน ๒. สร้างจิตสำนึกให้ ประชาชนคัดแยกขยะ ลดการใช้ถุงพลาสติก ใช้กระเป๋ผ้า หรือ ตะกร้าใส่ของแทน ๓. เทศบาลนำขยะไป กำจัดตามหลัก สุขาภิบาลที่บ่อกำจัด ขยะเทศบาลเมือง อ่างทอง	๑. การควบคุมโดยจัด ให้มีถังขยะแยก ประเภทเพื่อให้ ประชาชนได้ทิ้งขยะได้ถูก วิธี ๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชน คัดแยกขยะก่อนนำไป ทิ้งและนำขยะมารี ไซเคิล ๓. มีถังขยะที่เพียงพอ ต่อความต้องการของ ประชาชน ๔. การจัดเก็บขยะมูล ฝอยไปกำจัดที่บ่อกำจัด ขยะ	๑. ปริมาณขยะที่ย่อย สลายยากมีจำนวนมาก ๒. ขาดความร่วมมือจาก ประชาชนในการทิ้งขยะ แบบแยกประเภท ๓. ประชาชนนอกพื้นที่เข้า มาทิ้งขยะในพื้นที่	๑. จัดให้มีถังขยะแบบแยก ประเภท ๒. สร้างวินัยการทิ้งขยะ อย่างยั่งยืนด้วยการเริ่มต้น ลดปริมาณขยะ/นำมาใช้ ซ้ำ ๓. กิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์การคัดแยก ขยะต้นทาง (คัดแยกขยะ ภายในบ้านเรือนก่อน) ๔. จัดทำธนาคารขยะโดย มีทุกภาคส่วนเข้ามามีส่วน ร่วมในการดำเนินงาน	งานสาธารณสุข สำนักปลัด

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ การปฏิบัติงานด้านเอกสารงาน สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ด้วยความเรียบร้อย การจัดเก็บ ฯลฯ การรายงาน เอกสาร เป็นไปด้วยความเรียบร้อย	เอกสารที่มีจำนวนมาก บุคลากรไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงานด้าน เอกสาร บางครั้งการ จัดทำเอกสารหรือการ รายงานผลอาจทำให้เกิด ความล่าช้า	มีคำสั่งในการ ปฏิบัติงานโดยแบ่ง หน้าที่ความรับผิดชอบ ไว้อย่างชัดเจน	เจ้าหน้าที่ที่มีความ รับผิดชอบงาน สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมโดยมี หัวหน้างานเป็นผู้ดูแล อย่างเข้มงวดทั่วถึง	บุคลากร/อุปกรณ์ไม่ เพียงพอต่อปริมาณงานที่ เพิ่มมากขึ้นบางครั้งทำให้ เกิดความล่าช้า	จัดหาบุคลากร/อุปกรณ์ ด้านงานสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมเพิ่ม	งานสาธารณสุข สำนักปลัด

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ ด้านงานป้องกันและบรรเทา สา ธารณภัยเป็นงานเกี่ยวกับการ ให้บริการและป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยอันเกิดจากภัย ธรรมชาติ และภัยที่เกิดจากการ กระทำของมนุษย์ วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและระงับภัยพิบัติโดย รวดเร็วมิให้ลุกลาม ลดอันตราย และความเสียหายทรัพย์สินของ ประชาชน รักษาและบำรุงขวัญ ช่วยเหลือผู้ประสบภัยบูรณะฟื้นฟู สิ่งที่ชำรุดเสียหายให้คืนสภาพ เดิม ตลอดจนวางแผนแนว ทางการอพยพผู้ประสบภัยตาม แผนที่เทศบาลกำหนด	อุปกรณ์ในการป้องกัน และระงับอัคคีภัยเกิด ความเสียหายในขณะ ปฏิบัติงานซึ่งมีอาจทราบ ล่วงหน้าได้	๑. มีการเฝ้าระวังและ เตรียมความพร้อม ติดตามสถานการณ์สา ธารณภัย ๒๔ ชั่วโมง ๒. มีการแจ้งเตือนให้ ประชาชนทราบเมื่อ เกิดสาธารณภัย ๓. ให้การสนับสนุน เจ้าหน้าที่ ให้ความรู้ ในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยใน รูปแบบต่างๆ เช่น ใน สถานที่ประกอบกิจการ บ้านเรือน ฯลฯ	๑. มีการฝึกอบรม ให้แก่เจ้าหน้าที่ พนักงานเพื่อให้มี ความรู้ความเข้าใจใน การแก้ปัญหาที่เกิดจาก ภัยต่างๆได้อย่างมี ประสิทธิภาพและทัน ต่อเหตุการณ์ ๒. มีการสำรวจ ตรวจสอบจุดเสี่ยงภัย และนำมาประเมินผล ๓. มีการปรับปรุง จำนวนบุคลากรให้ เหมาะสม	ความเสียหายที่จะเกิด ขึ้นกับอุปกรณ์ในการ ป้องกันและระงับอัคคีภัย ต่างๆ	จัดตรวจสอบอุปกรณ์ ในการป้องกันและระงับ อัคคีภัยและอุปกรณ์ในการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยให้อยู่ใน สภาพที่สมบูรณ์ พร้อมใช้ งานกรณีเกิดสาธารณภัย	งานป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัย สำนักปลัด

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ ได้รับเบี้ยยังชีพ ตามกำหนดเวลา	ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพไม่ มารับเบี้ยยังชีพตาม กำหนดเวลาในกรณีรับ เป็นเงินสดเจ้าหน้าที่ต้อง เก็บรักษาเงินไว้	๑. ประชาสัมพันธ์เสียง ตามสายกำหนดวัน เวลาการรับเบี้ยยังชีพ ของผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วย ก่อนวันรับ จริงอย่างน้อย ๓ วัน ๒. หลังจากวันรับเงิน เมื่อมาไม่ครบให้ส่งคืน เงินที่คงเหลือให้คลัง เก็บรักษา ๓. มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพ	เจ้าหน้าที่เบิกจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วย เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบฯ	๑. ประชาชนไม่มารับเบี้ย ยังชีพตามกำหนดเวลา ๒. เจ้าหน้าที่ต้องเก็บ รักษาเงินไว้ในตู้เซฟ ๓. ประชาชนไม่อยู่ในพื้นที่ ในวัน/เวลา ที่จ่ายเบี้ยยังชีพ ๔. ประชาชนบางส่วนพึง การประชาสัมพันธ์เสียง ตามสายคลาดเคลื่อน	๑. เจ้าหน้าที่นำเงินเบี้ยยัง ชีพไปจ่ายให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วย ถึงที่บ้าน หากไม่มารับเอง ๒. แนะนำให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วย โอนเงินเข้าบัญชี	งานสวัสดิการ สังคม สำนักปลัด

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ การดูแลบำรุงรักษาก้องวงจร ปิด (CCTV) วัตถุประสงค์ เพื่อความปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สินของประชาชน	กล้องวงจรปิดมีปัญหาใน การใช้งานบ่อย และยัง ไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ใน เขตเทศบาล	มีเจ้าหน้าที่คอย ตรวจสอบควบคุมดูแล ทุกวัน	กล้องวงจรปิดสามารถ ใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพ	๑. กล้องวงจรปิดมีปัญหา ในการใช้งาน มักเสียบ่อย ๒. กล้องวงจรปิด (CCTV) ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ใน เขตเทศบาล	บำรุงรักษาก้องวงจรปิด ให้ใช้ได้ตลอด ๒๔ ชั่วโมง	งานป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัย สำนักปลัด

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการระดมทุนการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ การบริหารงานการเงินและ บัญชี วัตถุประสงค์ เพื่อให้จ่ายเงินเป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการจ่ายเงิน การฝากเงิน การรักษาเงินและการตรวจเงิน ของ อบท. พ.ศ.๒๕๔๗ และ แก้ไขเพิ่มเติมทุกฉบับ	การตรวจสอบฎีกา โครงการต่างๆ ก่อนการ อนุมัติเบิกจ่าย ไม่สะดวก เกิดความล่าช้า	๑. มีเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ๒. มีคำสั่งในการ ปฏิบัติงานโดยแบ่ง หน้าที่ความรับผิดชอบ อย่างชัดเจน ๓. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการจ่ายเงิน การ ฝากเงิน การรักษาเงิน และการตรวจเงินของ อบท. พ.ศ.๒๕๔๗ และ แก้ไขเพิ่มเติมทุกฉบับ	๑. ติดตามการ ดำเนินการในระหว่าง การปฏิบัติงานโดย ผู้อำนวยการกองคลัง รายงานผลปฏิบัติงาน ต่อฝ่ายบริหารทุกเดือน ๒. ประเมินการควบคุม ด้วยตัวเองปีละครั้ง	๑. เจ้าหน้าที่ขาดความ รอบคอบในเรื่องเกี่ยวกับ การคำนวณภาษีและด้าน เอกสาร ๒. เอกสารประกอบฎีกา ไม่ครบและผิดพลาดอยู่ เสมอทำให้ต้องกลับไป แก้ไขอยู่ตลอดเวลาเกิด การล่าช้าในการเบิกจ่าย เนื่องจากปัจจุบัน เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานที่ยัง ไม่มีความชำนาญ จึงเป็น ปัจจัยเสี่ยงต่อการ ผิดพลาดได้ง่าย	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่กองคลัง ไปศึกษาอบรมโปรแกรมการ จัดทำบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LASS) เพื่อนำมาใช้ใน สำนักงานและถ่ายทอด ความรู้ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติงานที่จัดทำฎีกา ซึ่ง จะช่วยให้การคำนวณภาษี ได้มาก ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำ ฎีกาและผู้ตรวจเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายเงิน จัดทำให้ถูกต้องครบถ้วน ก่อนที่จะเบิกจ่ายทุกครั้ง	งานการเงิน และบัญชี กองคลัง

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ การบริหารงานพัสดุและ ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้จ่ายเงินเป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการพัสดุของหน่วยการ บริหารงานราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๙) พ.ศ.๒๕๕๓ และ แก้ไขเพิ่มเติมทุกฉบับ	ขาดบุคลากรผู้ช่วยใน การปฏิบัติงาน	๑. ปฏิบัติงานไม่ทัน เนื่องจากปริมาณงาน มากและมีระยะเวลา แล้วเสร็จของแต่ละงาน ๒. ขาดบุคลากรช่วย ปฏิบัติงานเพื่อแบ่งเบา ภาระของเจ้าหน้าที่ ๓. ได้รับจัดสรร งบประมาณ ช่วงเดือน กันยายน (สิ้น ปีงบประมาณ) ทำให้ การดำเนินการจัดหา พัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง) กระจุกตัว ในเดือน กันยายน อาจ ก่อให้เกิดความ ผิดพลาดขึ้นได้	สอบทานการปฏิบัติ หน้าที่ของเจ้าหน้าที่ เป็นเครื่องมือในการ ประเมินผลการควบคุม	๑. ปฏิบัติงานไม่ทัน เนื่องจากปริมาณงานมาก และมีระยะเวลาแล้วเสร็จ ของแต่ละงาน ๒. ขาดบุคลากรช่วย ปฏิบัติงานเพื่อแบ่งเบา ภาระของเจ้าหน้าที่	๑. รายงานผู้บริหารถึง ตำแหน่งงานที่ว่างและ ความสำคัญในแต่ละ ตำแหน่งเพื่อขยายกรอบ อัตรากำลังและสรรหา บุคลากรเพิ่ม ๒. เจ้าหน้าที่บุคลากร ติดต่อประสานงานใน ตำแหน่งงานว่างเพื่อ ประชาสัมพันธ์ต่อไป	งานพัสดุและ ทรัพย์สิน กองคลัง

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ การบริหารงานจัดเก็บและ พัฒนารายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อความเป็นระเบียบเรียบร้อย และถูกต้องตาม พ.ร.บ.ภาษี ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	ศักยภาพในการจัดเก็บ และบุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในการใช้ พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ทำให้การจัดเก็บภาษีเกิด ความล่าช้า	๑. ผู้บังคับบัญชา ควบคุมกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานอย่าง สม่ำเสมอ และ เคร่งครัด ๒. มีคำสั่งมอบหมาย งานอย่างชัดเจนในการ ปฏิบัติงาน	เปรียบเทียบรายได้แต่ ละปีของการจัดเก็บ รายได้	๑. การสำรวจผู้มีหน้าที่ เสียภาษียังไม่ครบถ้วน ๒. ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ใน เรื่องของการเสียภาษี ๓. ผู้มีหน้าที่เสียภาษีที่อยู่ นอกเขตพื้นที่ จะยากกับ การติดตามทวงถามให้มา ชำระภาษีตามกำหนด ๔. ขาดความรู้ความเข้าใจ ใน พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	๑. จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับๆ การชำระภาษี ประจำปี ๒. ทำหนังสือแจ้งและทวง ถามตามระเบียบ ทุก ขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสีย ภาษี ๓. จัดทำแผนที่ภาษีเพื่อให้ การจัดเก็บภาษีเป็นระบบ ยิ่งขึ้น ๔. ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม พ.ร.บ.ภาษีที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	งานจัดเก็บและ พัฒนารายได้ กองคลัง

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ การอนุญาตก่อสร้างอาคาร/ ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร วัตถุประสงค์ - เพื่อความเป็นระเบียบ เรียบร้อยและถูกต้องตาม มาตรฐานที่บังคับใช้ พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๐ - เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย, กฎกระทรวงที่กำหนด	การขออนุญาตร้านค้า ปลีก ค้าส่ง โดยการใช้ กำหนดอัตราในการใช้ สอยพื้นที่ ไม่เป็นไปตาม ระเบียบ กฎกระทรวง กำหนด	๑. แจ้งให้ประชาชน ที่มาขออนุญาต ก่อสร้างทราบ หากมี รายละเอียดใดๆต้อง แก้ไขควรแก้ไขให้ ถูกต้องก่อนจึงอนุญาต ให้ดำเนินการก่อสร้าง ได้ ๒. แจ้งประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทราบและ ขั้นตอนการขออนุญาต หากมีการแก้ไข ต้อง นำไปแก้ไขให้ถูกต้อง จึงจะอนุญาตให้ ดำเนินการต่อไปได้	ควบคุมโดยให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานควบคุมอาคาร ตรวจสอบแบบแปลน และเอกสารให้ถูกต้อง ตาม พ.ร.บ. ควบคุม อาคารพร้อมทั้งอธิบาย ระเบียบต่างๆให้ผู้มา ติดต่อรับใบอนุญาต ทราบ	ประชาชนในพื้นที่ยัง ปฏิบัติไม่ถูกต้อง เช่น ดำเนินการปลูกสร้างก่อน แล้วมาทำการขออนุญาต ปลูกสร้างอาคารต่างๆ ภายหลังซึ่งทำการ ดำเนินการไม่เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายได้	๑. ประชาสัมพันธ์เรื่อง กฎหมาย/ระเบียบ การ ก่อสร้าง การควบคุม อาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ให้ ประชาชนทราบ และยื่น เอกสารตามกฎหมาย บังคับให้เป็นไปตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ กรอบมเกี่ยวกับกฎหมาย ควบคุมอาคารที่ปรับปรุง ใหม่และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	กองช่าง

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ งานโครงการก่อสร้างและการ ควบคุมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ ควบคุมตรวจสอบงานก่อสร้าง ให้ถูกต้องตรงกันกับ รายละเอียดแบบแปลนและ รายการประกอบแบบสัญญา จ้าง	การออกแบบและการ รับรองแบบ เนื่องจาก บางโครงการหน่วยงาน ต้องให้วิศวกรรับรองและ หน่วยงานไม่มีวิศวกรใน การรับรองแบบทำให้มี ผลกระทบต่อการ ก่อสร้างตามมา	๑. ตรวจสอบรายงาน ประจำวัน ประจำ สัปดาห์ที่ควบคุมงาน รายงาน ๒. ให้ผู้ควบคุมงาน โครงการก่อสร้างศึกษา รูปแบบรายละเอียด ของงานว่ามีขั้นตอน และลักษณะทาง เทคนิคอย่างเคร่งครัด ๓. ตรวจสอบการใช้ วัสดุและการตรวจสอบ วัสดุในหน้างานอย่าง เข้มข้น	จัดเจ้าหน้าที่ดูแล รับผิดชอบเกี่ยวกับงาน โครงการก่อสร้าง ทำงานด้วยความไม่ ประมาท ศึกษา รายละเอียดและ ปฏิบัติงานให้ถูกต้อง ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	จำนวนโครงการมีมาก ในช่วงดำเนินการก่อสร้าง ระยะเวลาเดียวกัน การ ดูแลและควบคุมงาน จะต้องยืมตัวจากผู้อื่น ซึ่ง ทำให้เกิดความล่าช้าใน การดำเนินงานและไม่มี เป็นไปตามระยะเวลาตาม แผนงาน การควบคุมงาน อาจขาดตกบกพร่องไม่ สมบูรณ์	๑. ตรวจสอบมาตรฐาน งานก่อสร้างในสัญญาและ การตรวจสอบการจ้างที่ กำหนดไว้โดยละเอียด กำหนดก่อนปฏิบัติงานในแต่ละ ครั้ง ๒. รายงานผลการ ปฏิบัติงานด้านการควบคุม งานก่อสร้างเป็นรายวัน/ รายสัปดาห์อย่างละเอียด และเคร่งครัด ๓. เพิ่มบุคลากรด้านช่าง ให้สามารถดูแลงานให้ สมบูรณ์	กองช่าง

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ การจัดทำโครงการต่างๆ วัตถุประสงค์ เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมาย และตามวัตถุประสงค์ของ ผู้บริหาร	การดำเนินงานโครงการ ยังมีปัญหาอุปสรรคใน การดำเนินการในการ จัดสรรงบประมาณและ บุคลากรยังไม่เพียงพอ	๑. การตรวจสอบพื้นที่ และเนื้องานที่ก่อสร้าง ที่กำหนดมีความ สอดคล้อง ต่อเนื่อง หรือมีปัญหาอุปสรรค ซึ่งจะได้ดำเนินการ แก้ไขให้เรียบร้อยก่อน ๒. ตรวจสอบความถูกต้อง ของการใช้จ่าย งบประมาณให้เป็นไป ตามระเบียบปฏิบัติ	๑. ควบคุมโดยการให้ เจ้าหน้าที่ผู้หนึ่งที่ รับผิดชอบศึกษางาน รายละเอียดของงาน ให้เป็นไปตามเป้าหมาย และอำนวยความสะดวก สะดวกให้แก่ประชาชน ทั่วไป ๒. การใช้งบประมาณ ให้คุ้มค่าในการลงทุน และประชาชนได้รับ ประโยชน์	ขาดบุคลากรในการปฏิบัติ หน้าที่ที่นายช่างโยธาซึ่งไม่ เพียงพอกับปริมาณงานที่มี อยู่มาก	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ของ กองช่างไปศึกษาอบรม เพิ่มเติม ความรู้ด้านการ ก่อสร้าง ควบคุมงานและ ความรู้ด้านช่างอย่าง สม่ำเสมอ ๒. สรรหาบุคลากรด้านช่าง	กองช่าง

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง

รายงานการประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ การควบคุมงานด้านการศึกษาวัดสุบรรณ เพื่อให้การดำเนินงานด้านการศึกษายึดถือปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการต่างๆ	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถด้านการบริหารการศึกษาโดยตรงและยังขาดการวางแผนในการทำงาน การพูดคุยทำความเข้าใจของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน และการทำให้มาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีประสิทธิภาพ	ปลัดเทศบาลเป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลด้านการศึกษาในชั้นปลายอยู่แล้ว	เจ้าหน้าที่ได้รับการมอบหมายงานด้านการศึกษา การศึกษาค้นคว้ากฎหมายระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการ อย่งรอบคอบรวดเร็วและทันเหตุการณ์	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการบริหารการศึกษาโดยตรงและยังขาดความรู้ความเข้าใจมาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	- สรรหาเจ้าหน้าที่มาปฏิบัติงานด้านการศึกษา เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมมาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ การดำเนินการจัดโครงการ ต่างๆ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานตาม กิจกรรมโครงการต่างๆเป็นไป ตามวัตถุประสงค์และ ผลประโยชน์ที่ประชาชนจะ ได้รับสูงสุด	กิจกรรมโครงการไม่ บรรลุวัตถุประสงค์	๑. นำ พ.ร.บ. จัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒. ระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ จัดหาพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๓. หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๕.๔/ว๓๒๒ ลงวันที่ ๒๔ สิงหาคม ๒๕๖๐ เรื่อง แนวทางการปฏิบัติกร ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ผ่านระบบการจัดซื้อจัด จ้างภาครัฐด้วย อิเล็กทรอนิกส์ (e-Government Procurement)	๑. มาตรฐานการจัด งานโครงการที่ใช้จ่าย งบประมาณที่ไม่ พุ่มเพื่อยเกินความ จำเป็น ตอบสนอง ความต้องการและ แก้ไขปัญหาอย่าง แท้จริง ๒. มีการประเมินผล โครงการและรายงาน ผู้บริหารทราบ	๑. บางกิจกรรมไม่ได้รับ ความสนใจจากประชาชน เท่าที่ควร ทำให้ไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ ๒. เอกสารที่ใช้ประกอบ กิจกรรมโครงการยังขาด ความสมบูรณ์ถูกต้อง เรียบร้อย หลังจาก ดำเนินการเสร็จแล้ว	๑. จัดให้มีการ ประชาสัมพันธ์กิจกรรม โครงการให้ประชาชน ทราบอย่างทั่วถึง และ วิธีการดำเนินงานการเข้า ร่วมกิจกรรมอย่างชัดเจน ๒. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ เกี่ยวกับเอกสารประกอบ โครงการ ต้องดูแลเอกสาร โครงการให้ถูกต้อง ครบ ถ้วน สมบูรณ์ เรียบร้อย เมื่อเสร็จสิ้นโครงการ	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ งานธุรการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานตาม ภารกิจหน้าที่ของงานธุรการ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย	ขาดระบบการจัดเก็บ เอกสารที่ดี	ธุรการเป็นผู้ปฏิบัติ หน้าที่ควบคุมจัดเก็บ เอกสาร จัดทำรายงาน พิมพ์หนังสือโต้ตอบ ต่างๆของกอง การศึกษา	มีปลัดเทศบาลเป็นผู้ ตรวจสอบ เอกสารรายงานหนังสือ โต้ตอบต่างๆ	การเก็บเอกสารของกอง การศึกษา ยังขาดความ เป็นระเบียบเรียบร้อยการ จัดเก็บเอกสาร ไม่แยกเป็น หมวดหมู่ ไม่เรียงตาม ระบบงานสารบรรณ	๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านธุรการ ต้องปฏิบัติงาน สารบรรณให้เป็นไปตาม ระเบียบเรียบร้อยถูกต้อง ตามระบบงานสารบรรณ ๒. ศึกษาเพิ่มเติมเกี่ยวกับ งานสารบรรณ การพิมพ์ โต้ตอบต่างๆ	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

12

(นายกเทศา กลุ่มใหม่)
นายกเทศมนตรีตำบลเพชรเมืองทอง
วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓