



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
อำเภอแสวงหา จังหวัดอ่างทอง



หนังสือรับรองการประเมินควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอแสวงหา

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจ อย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ หักเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอ แสวงหา

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยง ดังกล่าวในเชิงประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน ในเชิงประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน

๑.๑ ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นและย่อยสลายยาก

๑.๒ เอกสารที่มีจำนวนมากบุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานด้านเอกสารงาน สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.๓ อุปกรณ์ในการป้องกันและระงับอัคคีภัยเกิดความเสียหายในขณะปฏิบัติงานซึ่งมีอาจ ทรานส่วงพ่วงได้

๑.๔ ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพไม่มารับเบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลาในกรณีรับเงินสดเจ้าหน้าที่ต้อง เก็บรักษาเงินไว้

๑.๕ ก่อตั้งวงจรวัดมีปัญหาในการใช้งานบ่อยและยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ในเขตเทศบาล

๑.๖ การตรวจฎีกาโครงการต่างๆ ก่อนการอนุมัติเบิกจ่าย

๑.๗ ขาดบุคลากรผู้ช่วยในการปฏิบัติงานพัสดุและทรัพย์สิน

๑.๘ ศักยภาพในการจัดเก็บและบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในการใช้ พ.ร.บ.ภาษีที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ทำให้การจัดเก็บภาษีเกิดความล่าช้า

๑.๙ การขออนุญาตร้านค้าปลีก ค้าส่ง โดยการกำหนดค่าธรรมเนียมการใช้สอยพื้นที่ ไม่เป็น ระเบียบ กฎกระทรวงกำหนด

๑.๑๐ การออกแนวและารรับรองแนวเนื่องจากบางโครงการหน่วยงานไม่มีวิศวกรในการ รับรอง

๑.๑๑ การดำเนินการโครงการยังมีปัญหาอุปสรรคในการดำเนินการในการจัดสรร งบประมาณและบุคลากรยังไม่เพียงพอ

๑.๑๒ ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการบริหารการศึกษาโดยตรงและกรทำให้ มาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีประสิทธิภาพ

๑.๑๓ กิจกรรมโครงการไม่บรรลุนิติบุคคล

๑.๑๔ ขาดระบบการจัดเก็บเอกสารที่ดินกองการศึกษา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดกิจกรรมรณรงค์การจัดการขยะแบบต้นทาง จัดทำธนาคารขยะและจัดให้มีถังขยะแยกประเภทครอบคลุมทั่วทั้งพื้นที่

๒.๒ จัดหาบุคลากร/อุปกรณ์ดำเนินงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒.๓ มีการตรวจสอบอุปกรณ์ในการป้องกันและระงับอัคคีภัยและอุปกรณ์ที่ใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ให้อยู่ในสภาพที่สมบูรณ์พร้อมใช้งาน

๒.๔ อำนาจความสะดวกให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วย ในการไปจ่ายเบี้ยยังชีพถึงที่บ้านและแนะนำให้ออนเงินเข้าบัญชี

๒.๕ จัดการบำรุงรักษาเครื่องจักรปิดให้ใช้งานได้ตลอด 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 ๙) พ.ศ. ๒๕๕๐ ให้ประชาชนทราบและปฏิบัติตามอย่างเข้าใจ

๒.๑๐ สรรหาบุคลากรด้านวิศวกรรมออกแบบและรับรองแบบ

๒.๑๑ เจ้าหน้าที่กองช่างได้รับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพในการทำงานอย่างสม่ำเสมอ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนตามเทศบัญญัติที่กำหนดไว้

๒.๑๒ การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในตำบลบุคลากร วิชาการและกิจกรรม อย่างมีคุณภาพและได้มาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒.๑๓ การจัดทำกิจกรรมโครงการที่ตรงความต้องการของประชาชน

๒.๑๔ ประชาสัมพันธ์กิจกรรมโครงการให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึงและวิธีการเข้าร่วมกิจกรรมอย่างชัดเจน

(นายภคเดช ภูมิไทม)

นายกเทศมนตรีตำบลเพชรเมืองทอง

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p>	<p>๑.๑ เทศบาลตำบลเพชรเมืองทองมีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งให้พนักงานทราบ พร้อมทั้งฝ่ายบริหารที่มีการส่งเสริมสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p>
<p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลหน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความเชื่อใจจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p>	<p>๑.๒ เทศบาลตำบลเพชรเมืองทองมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งการตรวจสอบภายในและภายนอก</p> <p>๑.๓ เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยงานตรวจ มีการแบ่งโครงสร้างเป็น ๔ หน่วยงาน ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง และกองการศึกษาและวัฒนธรรม ภายใต้การกำกับดูแลของนายกเทศมนตรีตำบลเพชรเมืองทอง</p>
<p>๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานที่กำหนดไว้</p>	<p>๑.๔ เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง กำหนดความรู้ ความสามารถของพนักงาน โดยมีการส่งเสริมให้บุคลากรมีการพัฒนา ความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถและการประเมินผลอย่างชัดเจนและต่อเนื่อง</p>
<p>๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๕ เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่อย่างเหมาะสม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดให้คำสั่งแบ่งงานและมอบหมายงาน แจ้งให้พนักงานทราบอย่างชัดเจน ส่งเสริมให้มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เปิดโอกาสให้ได้รับการอบรม พัฒนาความรู้และทักษะ - กำหนดให้มีการควบคุม กำกับดูแล เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์ และมีการประเมินผลรายบุคคล

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ หน่วยงานพิจารณาความเสี่ยง/โอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบ การควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินการอย่างชัดเจน สามารถให้ทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดระดับกิจกรรม สามารถปฏิบัติตามระดับผลได้</p> <p>๒.๒ ผู้อำนวยการกองแต่ละกองและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องมีส่วนร่วมมีการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายนอกและภายใน เช่น การปรับลด/เพิ่ม บุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม</p> <p>๒.๓ ผู้อำนวยการกองแต่ละกองมีการวิเคราะห์และประเมินความสำคัญผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการวิเคราะห์สาเหตุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงแล้วแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ หน่วยงานระบุกิจกรรม เพื่อดำเนินการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับยอมรับได้</p> <p>๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุน การบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมควบคุม โดยกำหนดนโยบาย ประกอบด้วย ประกอบผลสำเร็จที่ คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๑ กำหนดวิธีการควบคุมตามวัตถุประสงค์ตามความเสี่ยงที่มีความสอดคล้องกับความเสี่ยงและวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๒ มีการประชุมเพื่อชี้แจงด้านเทคโนโลยีให้บุคลากรทราบ</p> <p>๓.๓ สามารถนำไปปฏิบัติจริงได้ ลดความเสี่ยง ลดปัญหา มีเอกสารหลักฐานกำหนดไว้นโยบาย มีคำสั่งแบ่งงานกำหนดหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งเวียนให้พนักงานทราบ</p>

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง

รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง มีโครงสร้างครบองค์ประกอบทั้ง ๕ องค์ประกอบตามมาตรฐาน แต่อย่างไรก็ตามจากการวิเคราะห์แล้วยังพบว่ามีความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

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



(นายกเทศฯ กลุ่มใหม่)

นายกเทศมนตรีตำบลเพชรเมืองทอง

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนต้นแบบการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ การจัดเก็บขยะมูลฝอย และขยะอันตราย การคัดแยกขยะอันตราย การกำจัดขยะอันตรายอย่างถูกวิธี การบริการ วัตถุประสงค์ ประชาชนสามารถคัดแยก ประเภทขยะ จนไม่เกิด ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ได้ขยะถูกต้องพร้อมทั้งมีการ กำจัดขยะและคัดแยกขยะ อย่างถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ	ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น และย่อยสลายยาก การขนส่งขยะอันตราย การกำจัดขยะอันตรายให้ประชาชนแยกขยะก่อนทิ้ง	๑. จัดทีมร้องขอเพื่อรองรับขยะที่เพียงพอ ตลอดจนต้องมีการของประชาชน ๒. สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนคัดแยกขยะลดการใช้ถุงพลาสติก ใช้กระดาษรีไซเคิล หรือกู้มาใช้ของแทน ๓. เทศบาลนำขยะไปกำจัดตามหลักสุขาภิบาลที่ปลอดภัยของเทศบาลเมือง อย่างพอ	๑. การควบคุมโดยจัดทีมสังเกต ประเภทเพื่อให้ประชาชนได้ร้องเรียน ถูกวิธี ๒. ประสงค์ประชาชนสัมพันธ์ให้ประชาชนคัดแยกขยะ นำไปทิ้งและนำขยะมารีไซเคิล ๓. มีถังขยะที่เพียงพอต่อความต้องการของประชาชน ๔. การจัดเก็บขยะมูลฝอยไปกำจัดที่ถูกต้อง ขยะ	๑. ปริมาณขยะที่น้อย สลายยากมีจำนวนมาก ๒. ขาดความระมัดระวัง ประชาชนในการทิ้งขยะ แบ่งแยกประเภท ๓. ประชาชนแยกพื้นที่ แยกทิ้งขยะในพื้นที่	๑. จัดทีมร้องขอแบบแยกประเภท ๒. สร้างวินัยการทิ้งขยะอย่างยั่งยืนตั้งแต่การเริ่มต้น คัดปริมาณขยะ/นำขยะ สู่ ๓. กิจการกรมรงค์ ประชาสัมพันธ์การคัดแยก ขยะต้นทาง (คัดแยกขยะ ภายในบ้านเรือนภายใน) ๔. จัดทำธนาคารขยะโดย มีทุกภาคส่วนเข้ามามีส่วน ร่วมในการดำเนินงาน	งานสาธารณสุข สำนักปลัด

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการริเริ่มโครงการอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ภาครัฐวิสาหกิจ การปฏิบัติงานด้านเอกสารงาน สารบัญชและสิ่งเรื่ออื่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ด้วยศรัทธาเรียบร้อย การ จัดเก็บ ค่า การรายงาน เอกสารเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย</p>	<p>เอกสารที่ถึงจำนวนมาก บุคลากรไม่เพียงพอ การปฏิบัติงานด้าน เอกสาร บางครั้งการ จัดทำเอกสารหรือการ รายงานผลอาจทำให้เกิด ความล่าช้า</p>	<p>มีส่วนร่วมการ ปฏิบัติงานโดยแบ่ง หน้าที่ความรับผิดชอบ ไว้อย่างชัดเจน</p>	<p>เจ้าหน้าที่ที่มีความ รับผิดชอบงาน สารบัญชและ สิ่งเรื่ออื่นโดยมี หัวหน้างานเป็นผู้ดูแล อย่างเข้มงวดทั่วถึง</p>	<p>บุคลากร/อุปกรณ์ ไม่ เพียงพอต่อปริมาณงานที่ เพิ่มมากขึ้นบางครั้งทำให้ เกิดความล่าช้า</p>	<p>จัดหาบุคลากร/อุปกรณ์ จ้างงานเอกสารเรื่ออื่น สิ่งเรื่ออื่นเพิ่ม</p>	<p>งานสารบัญช สำนักงานปศ</p>

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การกักตุนความถูกต้อง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ว่างงาน วัตถุประสงค์ เพื่อให้รัฐผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ว่างงานได้รับเบี้ยยังชีพ ตามกำหนดเวลา	ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพไม่ มารับเบี้ยยังชีพตาม กำหนดวงเงินวงรับ เป็นเงินสดจากเจ้าหน้าที่ต้อง เก็บรักษาเงินไว้	๑. ประชาสัมพันธ์เสียง ตามสถานีวิทยุ เวลาการรับเบี้ยยังชีพ ของผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ว่างงาน ก่อนวันรับ จริงอย่างน้อย ๓ วัน ๒. หลังจากวันรับเงิน เมื่อมาไม่ครบให้ส่งคืน เงินที่คงเหลือให้คลัง เก็บรักษา ๓. มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพ	เจ้าหน้าที่เบิกจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ว่าง งานไม่อยู่ถูกร้อง สามารถเบิกจ่าย	๑. ประชาชนไม่มารับเบี้ย ยังชีพตามกำหนดเวลา ๒. เจ้าหน้าที่ต้องเก็บ รักษาเงินไว้ในตู้เซฟ ๓. ประชาชนไม่อยู่ใน พื้นที่รับเงินเวลา ที่ช่วยเบี้ย ยังชีพ ๔. ประชาชนบางส่วนฟัง การประชาสัมพันธ์เสียง ตามสถานีวิทยุ	๑. เจ้าหน้าที่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วย ถึงที่บ้าน หากไม่มารับเอง ๒. แนะนำให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ช่วย โอนเงินเข้าบัญชี	งานสวัสดิการ สังคม สำนักบริการ

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจการที่หรือหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ การดูแลรักษาเครื่องจักรเปิด (CCTV) วัตถุประสงค์ เพื่อความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน	กล้องวงจรปิดมีปัญหาในการใช้งานบ่อย และยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ในเขตเทศบาล	มีเจ้าหน้าที่คอยตรวจสอบการควบคุมดูแลทุกวัน	กล้องวงจรปิดสามารถใช้งานได้ค่อนข้างดีเบื้องต้น และมีประสิทธิภาพ	๑. กล้องวงจรปิดมีปัญหาในการใช้งาน มักเสียบ่อย ๒. กล้องวงจรปิด (CCTV) ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ในเขตเทศบาล	บำรุงรักษาเครื่องจักรเปิดให้ใช้ได้ตลอด ๒๔ ชั่วโมง	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
 รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจความหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
การปฏิบัติงานที่จัดตั้ง การบริหารงานการเงินและ วัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์ เพื่อใช้จ่ายเงินเป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของกรมการคลัง วัตถุประสงค์ การใช้จ่ายเงิน และการคลัง การใช้จ่ายเงิน และการคลัง ๒๐๖ ๑๗ / พ.ศ. ๒๕๕๓ และ แก้ไขเพิ่มเติมกฎกบย	การตรวจสอบผู้ ใ้ตรงการต่างๆ ก่อเกิดการ อนุเมิดเบิกจ่าย ไม่สะดวก เกิดความล่าช้า	๑. มีเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ๒. มีคำสั่งในกรม ปฏิบัติงานโดยแบ่ง หน้าที่ความรับผิดชอบ อย่างชัดเจน ๓. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการจ่ายเงิน การ ผักเงิน การรักษาเงิน และการตรวจเงินของ สป.ศ. พ.ศ. ๒๕๕๓ และ แก้ไขเพิ่มเติมกฎกบย	๑. ติดตามการ ดำเนินการในระหว่าง การปฏิบัติงานโดย ผู้อำนวยการกองคลัง รายงานผลการปฏิบัติงาน ต่อฝ่ายบริหารทุกเดือน ๒. ประเมินการควบคุม ตัวของตัวเองปีละครั้ง	๑. เจ้าหน้าที่ขาดความ รอบคอบในเรื่องเกี่ยวกับ การคำนวณภาษีและด้าน เอกสาร ๒. เอกสารประกอบการรับ ไม่ครบและผิดพลาดอยู่ เสมอทำให้ต้องกลับไป แก้ไขอยู่ตลอดเวลาเกิด การล่าช้าในการเบิกจ่าย เนื่องจากปัจจุบัน เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานที่ยัง ไม่มีความชำนาญ จึงเป็น ปัจจัยเสี่ยงต่อการ ผิดพลาดได้ง่าย	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่กองคลัง ไปศึกษาอบรมโปรแกรมการ จัดทำบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LASS) เพื่อนำมาใช้ สำเร็จงานและสร้างยอด ความรู้ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติหน้าที่จัดทำฎีกา ซึ่ง จะช่วยในการคำนวณภาษี ได้มาก ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำ ฎีกาและผู้ตรวจเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายเงิน จัดทำให้ถูกต้องครบถ้วน ก่อนที่จะเบิกจ่ายทุกครั้ง	งบการเงิน และฎีกา กองคลัง

เทศบาลตำบลพรหมเมืองทอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสียหายที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ การบริหารงานบุคคลและพัสดุ เพื่อให้ข้าราชการและพนักงานของรัฐปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้ข้าราชการและพนักงานของรัฐปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้ข้าราชการและพนักงานของรัฐปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้ข้าราชการและพนักงานของรัฐปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า</p>	<p>ขาดบุคลากรผู้ช่วยในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ปฏิบัติงานไม่ทัน เนื่องจากปริมาณงานมากและมีระยะเวลาสั้น</p> <p>๒. ขาดบุคลากรช่วยปฏิบัติงานเพื่อแบ่งเบาภาระของเจ้าหน้าที่</p> <p>๓. ได้รับความเสียหายงบประมาณ ช่วงเดือน กันยายน (สิ้นปีงบประมาณ) ทำให้การดำเนินงานการจัดทำพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง) กระจัดตัว ในเดือน กันยายน อาจก่อให้เกิดความผิดพลาดขึ้นได้</p>	<p>สอบทานการปฏิบัติงานที่หน้าที่ของเจ้าหน้าที่เป็นเครื่องมือในการประเมินผลการควบคุม</p>	<p>๑. ปฏิบัติงานไม่ทัน เนื่องจากปริมาณงานมากและมีระยะเวลาสั้น</p> <p>๑. ขาดบุคลากรช่วยปฏิบัติงานเพื่อแบ่งเบาภาระของเจ้าหน้าที่</p>	<p>๑. รายงานผู้บริหารถึงตำแหน่งงานที่ว่างและตำแหน่งที่ว่างแต่ละตำแหน่งเพื่อขยายกรอบอัตราค่าจ้างและสรรหาบุคลากรเพิ่ม</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่บุคลากรติดต่อประสานงานในตำแหน่งงานว่างเพื่อประสานสัมพันธ์ต่อไป</p>	<p>งานพัสดุและพัสดุภัณฑ์ กองคลัง</p>

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสียหาย</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสียหายที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>ภารกิจ การบริหารงานจัดเก็บและพัฒนาระบบบัญชี วัตถุประสงค์ เพื่อความเป็นระเบียบเรียบร้อยและยั่งยืนและถูกต้องตาม พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	<p>ศักยภาพในการจัดเก็บและบุคลากรของหน่วยงานมีความเข้าใจในการใช้ พ.ร.บ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ทำให้การจัดเก็บภาษีเกิดความคล่องตัว</p>	<p>๑. ผู้บังคับบัญชาควบคุมเกี่ยวกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ และเคร่งครัด ๒. มีคำสั่งมอบหมายงานอย่างชัดเจนในงานปฏิบัติ</p>	<p>เปรียบเทียบรายการได้แก่ผลลัพธ์ของการจัดเก็บรายได้</p>	<p>๑. การสำรวจผู้มีหน้าที่เสียภาษียังไม่ครบถ้วน ๒. ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของกรมเสียภาษี ๓. ผู้มีหน้าที่เสียภาษีที่อยู่ในนอกเขตพื้นที่ จะขาดกับการติดตามตรวจสอบ ๔. ขาดความรัดกุมในการชำระภาษีตามกำหนด ๕. ขาดความรู้ความเข้าใจใน พ.ร.บ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	<p>๑. จัดทำสื่อในทางประชาสัมพันธ์ เช่น วิทยุ แผ่นพับฯ การชี้แจงภาคีประชาชน ๒. ทำหนังสือแจ้งแต่ละช่วงตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีส่วนได้เสีย ๓. จัดทำแผนปฏิบัติการ เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบยิ่งขึ้น ๔. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม พ.ร.บ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	<p>งานจัดเก็บและพัฒนาระบบบัญชี กองคลัง</p>

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ</p> <p>การอนุญาตก่อสร้างอาคาร/ ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อความเป็นระเบียบ เรียบร้อยและถูกต้องตาม มาตรฐานที่บังคับใช้ พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ แก้ไขเพิ่มเติมครั้งที่ ๒ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๐</p> <p>เพื่อใช้เป็นไปตามกฎหมาย, กฎกระทรวงที่กำกับดูแล</p>	<p>การขออนุญาตเริ่มต้นคำ ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร/ กำหนดต่อที่ว่าการใช้ สอยพื้นที่ ไม่เป็นไปตาม ระเบียบ กฎกระทรวง ที่ควบคุม</p>	<p>๑. แจ้งให้ประชาชน ที่มาขออนุญาต ก่อสร้างทราบ หากมี รายละเอียดใดๆที่ต้อง แก้ไขควรรู้เพื่อให้ ถูกต้องจนถึงอนุญาต ให้ดำเนินการก่อสร้าง ได้</p> <p>๒. แจ้งประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทราบและ ขั้นตอนการขออนุญาต หากมีการแก้ไข ต้อง นำไปแก้ไขให้ถูกต้อง จึงจะอนุญาตให้ ดำเนินการต่อไปได้</p>	<p>ควบคุมโดยให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานระบบอาคาร ตรวจสอบแบบแปลน และเอกสารให้ถูกต้อง ตาม พ.ร.บ. ควบคุม อาคารพร้อมทั้งอธิบาย ระเบียบต่างๆให้ผู้มา ติดต่อรับอนุญาต ทราบ</p>	<p>ประชาชนในพื้นที่ยัง ปฏิบัติไม่ถูกต้อง เช่น ดำเนินการปลูกสร้างก่อน แล้วมาทำการขออนุญาต ปลูกสร้างอาคารต่างๆ ภายหลังซึ่งทำการ ดำเนินการไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมายได้</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์เรื่อง กฎหมาย/ระเบียบ การ ก่อสร้าง การควบคุม อาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ให้ ประชาชนทราบ และยื่น เอกสารตามที่กฎหมาย บังคับใช้ให้ไม่ขาด พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเกี่ยวกับกฎหมาย ควบคุมอาคารที่ปรับปรุง ใหม่และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองช่าง</p>

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจงานโครงการก่อสร้างและงานควบคุมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ควบคุมตรวจสอบงานก่อสร้างให้ถูกต้องตรงกันกับรายละเอียดระบบงานและรายการประกอบงาน	การออกแบบและก่อสร้างของแบบ เนื่องจากบางโครงการมีความซับซ้อนใช้ตัวกรรับรองและสนัวยางมีวิศวกรในการรับรองแบบทำให้มีผลกระทบต่อการก่อสร้างตามมา	๑. ตรวจสอบรายงานประจำวัน บริษัท รับเช็คสัญญาจ้างงาน ๒. ให้ผู้ควบคุมงานโครงการก่อสร้างศึกษารูปแบบรายละเอียดของงานและผู้เกี่ยวข้องและลักษณะทางเทคนิคอย่างเคร่งครัด ๓. ตรวจสอบการใช้วัสดุและการตรวจสอบวัสดุเป็นต้นๆ อย่างเข้มงวด	จัดเจ้าหน้าที่ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับงานโครงการก่อสร้างทั้งหมดความไม่ประมาท ศึกษารายละเอียดและปฏิบัติตามให้ถูกต้องตามระเบียบโดยเคร่งครัด	จำนวนโครงการมีมากในช่วงดำเนินการก่อสร้างระยะเวลาเดียวกัน การดูแลและควบคุมงานจะต้องมีตัวตรวจอื่น ซึ่งทำให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินงานรวมและไม่เป็นไปตามระยะเวลาตามแผนงาน การควบคุมงานอาจขาดตกบกพร่องไม่สมบูรณ์	๑. ตรวจสอบมาตรฐานงานก่อสร้างในสัญญาและตรวจสอบเอกสารจ้างที่กำหนดไว้โดยละเอียด กำหนดก่อนปฏิบัติงานในแต่ละครั้ง ๒. รายงานผลการปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้างเป็นรายวัน/รายสัปดาห์อย่างละเอียดและเคร่งครัด ๓. ฟื้นฟูบุคลากรต่างให้สามารถดูแลงานให้สมบูรณ์	กองช่าง

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ กรมแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ การจัดทำโครงการต่างๆ วัตถุประสงค์ เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมาย และสามารถวัดผลความสำเร็จของ ผู้บริหาร	การดำเนินการโครงการ ยังมีปัญหาอุปสรรคใน การดำเนินงานในการ จัดสรรงบประมาณและ บุคลากรยังไม่เพียงพอ	๑. การตรวจสอบพื้นที่ และเรื่องงานที่เกี่ยวข้อง ที่ทั้งหมดมีความ สอดคล้อง ต่อเนื่อง หรือมีปัญหาอุปสรรค ซึ่งจะได้ดำเนินการ แก้ไขให้เรียบร้อยก่อน ๒. ตรวจสอบความถูกต้อง ของเอกสารใช้ทำ งบประมาณให้เป็นไป ตามระเบียบปฏิบัติ	๑. ความคุ้มค่าการให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ รับผิดชอบต่อกองงาน รายละเอียดของงาน ให้ปฏิบัติงานตาม เป้าหมายและสามารถ ความสอดคล้องให้แก่ ประชาชนทั่วไป ๒. การใช้งบประมาณ ให้คุ้มค่าในการลงทุน และประชาชนได้รับ ประโยชน์	ระดับกลางในการปฏิบัติ หน้าที่ที่นายช่างโยธาซึ่งไม่ เพียงพอกับปริมาณงานที่ มีอยู่มาก	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ของ กองช่างไปศึกษาอบรม เพิ่มเติม ความรู้ด้านการ ก่อสร้าง ควบคุมงานและ ความรู้ด้านช่างอย่าง สม่ำเสมอ ๒.สรรหาบุคลากรด้านช่าง	กองช่าง

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง

รายงานการประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาตัวเงินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือราชการอื่น ๆ ที่กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ การควบคุมระดับต้นทางการศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานด้านการศึกษา ยึดถือปฏิบัติได้ตามมาตรฐานวิชาชีพ และบังคับใช้และบังคับใช้ สิ่งการต่าง	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถด้านทางการบริหารการศึกษา โดยตรงและยังขาดการวางแผนในการปฏิบัติงาน การพูดคุยทำความเข้าใจของเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่ทั่วและภาระที่รับผิดชอบ มาตรฐานการดำเนินงาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมี ประสิทธิภาพ	ปลัดเทศบาลเป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลด้านการศึกษาในชั้นปลายอยู่แล้ว	เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการมอบหมายทางด้านการศึกษา การศึกษาค้นคว้าหาความรู้วิจัย ข้อม้องค์และหนังสือสั่งการ อย่างรอบคอบรวดเร็วและทันเหตุการณ์	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถในการบริหารการศึกษาโดยตรง และยังขาดความรู้ความเข้าใจมาตรฐานทางดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	- สรรหาเจ้าหน้าที่มาปฏิบัติงานด้านการศึกษา เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมมาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	กองการศึกษา

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญๆ ของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ การดำเนินการจัดโครงการ ต่างๆ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม กิจกรรมโครงการต่างๆ ตามวัตถุประสงค์และ ผลประโยชน์ที่ประชาชน 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 ๐๕๐๕.๔/วค๒๒ ลงวันที่ ๒๔ สิงหาคม ๒๕๖๐ เรื่องแนวทางการ ปฏิบัติการดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ การจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ ด้วยอิเล็กทรอนิกส์ (e-Government Procurement)	๑. มาตรฐานการจัด งานโครงการที่ใช้จ่าย งบประมาณที่มี ไม่เพียงพอเงินตาม จำเป็น ตอบสนอง ความต้องการและ แก้ไขข้อบกพร่อง แท้จริง ๒. มีการประเมินผล โครงการและรายงาน ผู้บริหารทราบ	๑. บางกิจกรรมไม่ได้รับ ความสนใจจากประชาชน เท่าที่ควร ทำให้ไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่ตั้งใจ ๒. เอกสารที่ใช้ประกอบ กิจกรรมโครงการยังขาด ความสมบูรณ์ถูกต้อง เรียบร้อย พังจาก ดำเนินการเสร็จแล้ว	๑. จัดให้มีการ ประชาสัมพันธ์รับฟัง โครงการให้ประชาชน ทราบอย่างทั่วถึง และ วิธีการดำเนินงานทางเข้า ร่วมกิจกรรมอย่างชัดเจน ๒. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ เกี่ยวกับเอกสารประกอบ โครงการ ต้องดูแลเอกสาร โครงการให้ถูกต้อง ครบ ด้วย สมบูรณ์ เรียบร้อย เมื่อเสร็จสิ้นโครงการ	กองการคลัง

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง

รายงานการประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนระดับนโยบายหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความดีเยี่ยม	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจงานธุรการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย	ขาดระบบการจัดเก็บเอกสารที่ดี	ธุรการเป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่ควบคุมจัดเก็บเอกสาร จัดทำรายงานพิมพ์หนังสือโต้ตอบต่างๆของกองการศึกษา	มีสัดส่วนการเป็นผู้ตรวจสอบเอกสารรายงานหนังสือโต้ตอบต่างๆ	การเก็บเอกสารของกองการศึกษา ยังขาดความเรียบร้อยเรียบร้อยการจัดเก็บเอกสาร ไม่แยกเป็นหมวดหมู่ไม่เรียงตามระบบงานสารบรรณ	๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านธุรการ ต้องปฏิบัติตามสารบรรณให้เป็นอย่างดีตามระเบียบ ๒. ศึกษาเพิ่มเติมเกี่ยวกับงานสารบรรณ การพิมพ์ได้ครบถ้วน	กองการศึกษา



(นายกฤษฎา กุดมัทม)

นายกเทศมนตรีตำบลเพชรเมืองทอง
วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

สำเนาฉบับ



ที่ อท ๗๔๗๐๑/ ๕๙๕

สำนักงานเทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง
ตำบลแสวงหา อำเภอแสวงหา
รพ ๓๔๑๕๐

๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ส่งรายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน นายอำเภอแสวงหา

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง จำนวน ๑ ชุด

ด้วยเทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ ระหว่างวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เสร็จ
เรียบร้อยแล้วนั้น

เทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง ขอส่งแนวรายงานควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่า
ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปี
งบประมาณ ๒๕๖๕ มายังอำเภอแสวงหา รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายกเทศฯ กลุ่มใหม่)

นายกเทศมนตรีตำบลเพชรเมืองทอง

สำนักปลัดเทศบาลตำบลเพชรเมืองทอง

โทร. ๐ ๓๕๖๑ ๐๗๒๕

โทรสาร ๐ ๓๕๖๑ ๐๗๒๘

ปลัดเทศบาล.....

รองปลัดเทศบาล.....

สำนักปลัดเทศบาล..... ๕๗ ๕๗๗

เจ้าหน้าที่.....

พิมพ์/ทวน.....

๕๗ ๕๗๗

๕๗ ๕๗๗