รายงานการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอบ้านแหลม

สำนักงานเทศบาลตำบลบางตะบูน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงาน จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว สำนักงานเทศบาลตำบลบางตะบูน เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

.....

(นายชัยยศ สงวนทรัพย์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลบางตะบูน

วันที่.....๕.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ.....๒๕๖๕.....

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญและกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๑

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๒

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

๑.๑ สภาพบ้านเรือนส่วนใหญ่ติดริมแม่น้ำ บางชุมชนเป็นชุมชนแออัด และต้องใช้เรือเป็นพาหนะในการเดินทาง

๑.๒ การจัดการเรียนการสอนอาจไม่มีการดำเนินการตามมาตรการป้องกันโรคติดต่อที่เหมาะสม

๑.๓ - ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นจากการเติบโตและการเปลี่ยนแปลงของสังคมที่มีการขยายตัวเพิ่มขึ้น
- ประชาชนยังคัดแยกขยะไม่ถูกต้องเหมาะสม

๑.๔ - ประชาชนยังขาดการดูแลสภาพแวดล้อมที่อยู่อาศัยให้สะอาด
- ประชาชนยังขาดความตระหนักในการดูแลรักษาสุขภาพให้แข็งแรงและ การป้องกันตนเองจาก โรคติดต่อ
- บุคลากรที่มีอยู่ขาดความรู้ความพร้อมในการดำเนินงาน

๑.๕ - รายงานผลการตรวจสอบความชำรุดบกพร่องล่าช้า
- การแจ้งซ่อมแซมความชำรุดบกพร่องบางโครงการยังมีความล่าช้า
- ผู้รับจ้างเข้าดำเนินการแก้ไขซ่อมแซมความชำรุดบกพร่องล่าช้า
- หนังสือค้ำประกันสัญญาแบบใหม่ กำหนดการค้ำประกันไม่ครอบคลุมระยะเวลาตามสัญญาจ้าง
- ผู้รับจ้างไม่รับหลักประกันสัญญาคืนกรณีประกันสัญญาพ้นภาระค้ำประกันตามสัญญาแล้ว

๑.๖ เจ้าหน้าที่ชำนาญในการจัดทำข้อมูลลงในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (ระบบ e-GP) ที่มีการปรับปรุงการใช้ระบบใหม่อยู่เสมอ

๑.๗ - ขาดความต่อเนื่องในการประสานงานและติดตามผลการปฏิบัติงาน

การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

๒.๑ ดำเนินการและเตรียมการรองรับกับสถานการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๒ ดำเนินการและเตรียมการรองรับกับสถานการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นตามแผนการจัดการศึกษาที่เหมาะสม

๒.๓ - ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นจากการเติบโตและการเปลี่ยนแปลงของสังคมที่มีการขยายตัวเพิ่มขึ้น
- ประชาชนยังคัดแยกขยะไม่ถูกต้องเหมาะสม

๒.๔ - พัฒนาศักยภาพบุคลากรที่มีอยู่ ให้มีความรู้และความพร้อมในการดำเนินงานในการป้องกันและควบคุมโรคอย่างสม่ำเสมอ
- จัดประชุมแกนนำด้านสุขภาพ , อาสาสมัครสาธารณสุขในพื้นที่ และให้เป็นตัวกลางในการติดตามเฝ้าระวังสถานการณ์ของโรคที่เกิดขึ้นในพื้นที่
- ประชาสัมพันธ์ข่าวสารเกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อผ่านสื่อในรูปแบบต่างๆ เช่น เสียงตามสาย , เว็บไซต์เทศบาล เป็นต้น

๒.๕ - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบประสานเร่งรัดให้คณะกรรมการรายงานผลการตรวจสอบความชำรุดบกพร่อง
- กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการแจ้งผู้รับจ้างโดยเร็ว
- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบประสานผู้รับจ้างให้เร่งรัดดำเนินการแก้ไขซ่อมแซมความชำรุดบกพร่อง
- ให้เจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบติดตามตรวจสอบและแจ้งให้คู่สัญญาฉบับใหม่ หรือเพิ่มเติมให้มีระยะเวลาครอบคลุมถึงวันครบรอบกำหนดการรับประกันความชำรุดบกพร่อง
- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ แจ้งให้คู่สัญญามาขอรับหลักประกันสัญญาคืนกรณีพ้นภาระค้ำประกันตามสัญญาแล้ว

๒.๖ เจ้าหน้าที่ชำนาญในการจัดทำข้อมูลลงในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (ระบบ e-GP) ที่มีการปรับปรุงการใช้ระบบใหม่อยู่เสมอ

๒.๗ - ปรับปรุงและพัฒนากระบวนการปฏิบัติงานให้เป็นการปฏิบัติงานเชิงรุก

สำนักงานเทศบาลตำบลบางตะบูน

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม หน่วยงานได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	สภาพแวดลอมการควบคุมของหน่วยงานในภาพรวมมีความเหมาะสม โดยมีบรรยากาศของการควบคุมภายในดังนี้ ๑.๑ มีการกำหนดนโยบายตามหลักธรรมาภิบาล ๑.๒ การบริหารจัดการที่สามารถตรวจสอบได้ มีการสอบทานการบริหารของฝ่ายบริหารและมีการประเมินและติดตามกำกับดูแลให้การพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี ๑.๓ มีโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ชัดเจน เหมาะสมกับภารกิจของหน่วยงานและเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ๑.๔ มีระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ชัดเจน เผยแพร่หลักเกณฑ์หรือข้อกำหนดให้ทราบทั่วกัน มีการพัฒนาบุคลากรโดยการฝึกอบรมและสับเปลี่ยนหมุนเวียนการปฏิบัติงานให้เกิดการเรียนรู้ในงานต่าง ๆ ๑.๕ มีการกำหนดตัวชี้วัดที่ชัดเจนและถ่ายทอดตัวชี้วัดทั้งในระดับผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน
๒. การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กร ที่ชัดเจนในรูปของพันธกิจ(Mission) และประเด็นยุทธศาสตร์โดยรวม เผยแพร่ให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและระบุความเสี่ยงครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญ วิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกลุ่มงานฯ รวมทั้งกำหนดวิธีในการควบคุมความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงและกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้	๑. ผู้บริหารกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงและกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ตามความเหมาะสม โดยให้กลุ่มงานฯ พิจารณาปัจจัยแวดล้อม และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานที่ผ่านมาของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน ๒. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจกรรม โดยเจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการระบุกิจกรรมและประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายในทั้งนี้ได้อาศัยประสบการณ์ในอดีตที่ผ่านมาทำการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง การจัดลำดับความสำคัญและวิเคราะห์ความเสี่ยง การกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความเสี่ยง วิธีการที่ใช้ในการระบุความเสี่ยงและกำหนดแนวทางแก้ไขตามลำดับก่อนหลังด้วย

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมการควบคุมกำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้ มีการสอบทานโดยผู้บริหารแต่ละระดับ และแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่สำคัญให้แต่ละบุคคลเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผิดพลาดหรือความไม่ถูกต้อง มีการมอบหมายงานและพัฒนาความรู้ ทักษะ รวมทั้งกำหนดแนวทาง การปฏิบัติงานและมีมาตรการติดตามตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี	มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมขึ้นตามวัตถุประสงค์ของกิจกรรม และผลการประเมินความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ พร้อมทั้งร่วมกันออกแบบปรับปรุง และเปลี่ยนแปลงกิจกรรมการควบคุม อย่างไรก็ตามเจ้าหน้าที่ยังไม่ได้ปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดอย่างเคร่งครัด และมีกิจกรรมการควบคุมบางเรื่องยังกำหนดไม่เหมาะสม ซึ่งได้ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมไว้ในรายงานแล้ว นอกจากนี้ผู้บริหารมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ และมีการมอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน ให้ทุกคนทราบและถือปฏิบัติ รวมทั้งมีการฝึกอบรม พัฒนาความรู้ ทักษะ ในการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร กำหนดให้มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อใช้สำหรับการบริหารและตัดสินใจของผู้บริหาร มีการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการปฏิบัติงาน รวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน ไว้อย่างเป็นระบบถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน พร้อมด้วยระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันกาล มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจบทบาท ปัญหา จุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข จัดให้มีช่องทางให้บุคลากรในหน่วยงาน และบุคคลภายนอกสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ ได้	๑. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อใช้สำหรับการเชื่อมโยงและบริหารข้อมูลได้อย่างเป็นระบบและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน มีระบบสารสนเทศเพื่อการปฏิบัติงาน ในการรวบรวมข้อมูลผลการดำเนินงาน การรายงาน และการติดต่อสื่อสารระหว่างบุคลากรในหน่วยงาน ที่หลากหลาย รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ ๒. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสม มีเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ที่ทันสมัย สามารถเชื่อมโยงกันภายในหน่วยงาน และหน่วยงานภายนอกได้สะดวก มีระบบรักษาความปลอดภัยในการเข้าถึงระบบที่เชื่อถือได้ บุคลากรมีความรู้ความสามารถในการใช้งานระบบสารสนเทศได้ระดับหนึ่ง พอที่จะสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ และองค์กรได้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. กิจกรรมติดตามผล กำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน เพื่อเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานนำเสนอให้ผู้บริหารทราบ มีการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และประเมินผลการบรรลุตามวัตถุประสงค์ของกลุ่มงานฯ ในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง พร้อมการรายงานผลการประเมินต่อหัวหน้าหน่วยงานทราบ เพื่อปฏิบัติ หรือปรับปรุงการปฏิบัติงานให้สอดคล้องและบรรลุตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมทั้งการประเมินระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมในปัจจุบัน	๑. มีการติดตามการปฏิบัติงาน โดยให้ผู้ปฏิบัติรายงานผลการปฏิบัติงานเสนอหัวหน้ากลุ่มงานฯ และหัวหน้าหน่วยงาน สรุปผลการดำเนินงานเสนอหัวหน้าหน่วยงานเป็นรายเดือน รายไตรมาส และรายปี ๒. หัวหน้ากลุ่มงานฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในกลุ่มงานฯ ทุก ๖ เดือน ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี ปีละ ๒ ครั้ง ๓. มีการประเมินผลจากการตรวจสอบติดตามของผู้ประเมินที่เป็นอิสระ (จากต้นสังกัด) เพื่อติดตามและตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงาน

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานเทศบาลตำบลบางตะบูน มีโครงสร้างการควบคุมภายในเป็นไปหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

.....

(นายชัยยศ สงวนทรัพย์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลบางตะบูน

วันที่.....๕.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ.....๒๕๖๕.....

แบบ ปค ๕

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานเทศบาลตำบลบางตะบูน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย **วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ สามารถช่วยเหลือประชาชนที่ ประสบภัยได้อย่างทั่วถึง**	สภาพบ้านเรือนและชุมชนส่วนใหญ่ติดริมแม่น้ำบางแห่งเป็นชุมชนแออัด ต้องใช้เรือเป็นพาหนะ เคลื่อนย้ายอุปกรณ์ได้ลำบาก ไม่สามารถควบคุมภัยที่เกิดจากธรรมชาติได้	ให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ประสบภัยกรณีฉุกเฉิน ด้วยความรวดเร็ว	จากการติดตามประเมินผล พบว่าการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจากปัญหาการเดินทางและสภาพพื้นที่ส่งผลต่อการเข้าถึงตัวผู้ประสบภัย	สภาพบ้านเรือนส่วนใหญ่ติดริมแม่น้ำ บางชุมชนเป็นชุมชนแออัด และต้องใช้เรือเป็นพาหนะในการเดินทาง	ดำเนินการและเตรียมการรองรับกับสถานการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	งานป้องกันฯ
ภารกิจ : ด้านการบริหารจัดการศึกษา **วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การบริหารจัดการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลบางตะบูน มีเหมาะสมกับช่วงวัย และสามารถปรับเปลี่ยนได้ตามสถานการณ์ต่างๆ ตามความเหมาะสม เช่น การจัดการเรียนการสอนภายใต้สถานการณ์การระบาดของโรคติดต่อ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ปกครองและบุคคลภายนอก**	สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดต่อ ซึ่งส่งผลต่อการจัดการเรียนการสอนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ที่ทำให้ขาดความต่อเนื่อง	การปรับใช้เทคโนโลยี หรือมีมาตรการกำกับติดตามการเรียนการสอน โดยใช้ความร่วมมือกับผู้ปกครองในการจัดการเรียนการสอน และการวัดผลให้ตามตามที่กำหนดในหลักสูตร	จากการติดตามประเมินผล พบว่าความเสี่ยงยังคงมีอยู่ เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดต่อยังคงอยู่อย่างต่อเนื่องและอาจเกิดโรคติดต่ออุบัติใหม่ได้	การจัดการเรียนการสอนอาจไม่มีการดำเนินการตามมาตรการป้องกันโรคติดต่อที่เหมาะสม	ดำเนินการและเตรียมการรองรับกับสถานการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นตามแผนการจัดการศึกษาที่เหมาะสม	กองการศึกษา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : งานจัดเก็บขยะมูลฝอยในชุมชน **วัตถุประสงค์ :** **๑. เพื่อลดปริมาณขยะและมีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง** **๒. ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดการขยะในครัวเรือน**	จำนวนประชากรและนักท่องเที่ยวในพื้นที่ที่เพิ่มมากขึ้น ทำให้ต้องรองรับการจัดเก็บขยะมูลฝอยเพิ่มขึ้น และป้องกันการตกค้างของขยะในชุมชน	รณรงค์ประชาสัมพันธ์ส่งเสริมการคัดแยกขยะในครัวเรือนให้แก่ประชาชนในพื้นที่ เพื่อลดปริมาณขยะจากต้นทาง และบริหารจัดการกระบวนการเก็บขยะเพื่อลดขยะที่ตกค้างในชุมชน	จากการติดตามประเมินผล พบว่า ความเสี่ยงยังคงมีอยู่ เนื่องจากไม่มีการสำรวจปริมาณขยะมูลฝอยตกค้างในชุมชน การเพิ่มขึ้นของจำนวนนักท่องเที่ยวในชุมชน	- ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นจากการเติบโตและการเปลี่ยนแปลงของสังคมที่มีการขยายตัวเพิ่มขึ้น - ประชาชนยังคัดแยกขยะไม่ถูกต้องเหมาะสม	- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้วิธีการคัดแยกขยะรวมทั้งพิษภัยและมลพิษที่เกิดจากขยะ - สร้างจิตสำนักให้กับประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง และการมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะ	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
ภารกิจ : งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ **วัตถุประสงค์ :** **๑. เพื่อให้ประชาชนปลอดภัยและลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วยจากโรคติดต่อ เช่น ไข้เลือดออก โรคมือเท้าปาก โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 เป็นต้น** **๒. เพื่อป้องกันและควบคุมการระบาดของโรคติดต่ออย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพ**	- ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ และความตระหนักเกี่ยวกับอันตรายของโรคติดต่อต่างๆ - ประชาชนยังขาดความร่วมมือในการควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ	- มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อติดตามข่าวสาร/เตรียมความพร้อมในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ - มีการดำเนินกิจกรรมรณรงค์ป้องกันควบคุมโรคติดต่ออย่างต่อเนื่อง - กรณีพบผู้ป่วยในพื้นที่เจ้าหน้าที่มีการติดต่อประสานงานการควบคุมโรคที่รวดเร็วทันเหตุการณ์ - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงข้อมูลข่าวสารวิธีการป้องกัน และควบคุมโรคติดต่อที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง	จากการติดตามประเมินผล พบว่า ความเสี่ยงยังคงมีอยู่ เนื่องจากอัตราการเจ็บป่วยของประชาชนจากโรคติดต่อเพิ่มขึ้น	- ประชาชนยังขาดการดูแลสภาพแวดล้อมที่อยู่อาศัยให้สะอาด - ประชาชนยังขาดความตระหนักในการดูแลรักษาสุขภาพให้แข็งแรงและการป้องกันตนเองจาก โรคติดต่อ - บุคลากรที่มีอยู่ขาดความรู้ความพร้อมในการดำเนินงาน	- พัฒนาศักยภาพบุคลากรที่มีอยู่ ให้มีความรู้และความพร้อมในการดำเนินงานในการป้องกันและควบคุมโรคอย่างสม่ำเสมอ - จัดประชุมแกนนำด้านสุขภาพ , อาสาสมัครสาธารณสุขในพื้นที่ และให้เป็นตัวกลางในการติดตามเฝ้าระวังสถานการณ์ของโรคที่เกิดขึ้นในพื้นที่ - ประชาสัมพันธ์ข่าวสารเกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อผ่านสื่อในรูปแบบต่างๆ เช่น เสียงตามสาย , เว็บไซต์เทศบาล เป็นต้น	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : การคืนเงินประกันสัญญา **วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การคืนหลักประกันสัญญาเป็นไปตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการกำหนด**	- รายงานผลการตรวจสอบความชำรุดบกพร่องล่าช้า - การแจ้งซ่อมแซมความชำรุดบกพร่องบางโครงการยังมีความล่าช้า - ผู้รับจ้างเข้าดำเนินการแก้ไขซ่อมแซมความชำรุดบกพร่องล่าช้า - หนังสือค้ำประกันสัญญาแบบใหม่ กำหนดการค้ำประกันไม่ครอบคลุมระยะเวลาตามสัญญาจ้าง - ผู้รับจ้างไม่รับหลักประกันสัญญาคืนกรณีหลักประกันสัญญาพ้นภาระค้ำประกันตามสัญญาแล้ว	- ลงทะเบียนคุมหลักประกันสัญญาให้เป็นไปตามที่ สตง. กำหนดไว้ - ติดตามผลจากเจ้าหน้าที่พัสดุที่รับผิดชอบการคืนหลักประกันสัญญา - ลงทะเบียนคุมหลักประกันสัญญาแยกเป็นเงินสดและหนังสือค้ำประกันและประเภทจัดซื้อ/จัดจ้าง - เจ้าหน้าที่ติดตามทวงถามรายงานผลการตรวจสอบความชำรุดบกพร่องจากคณะกรรมการตรวจสอบความชำรุดบกพร่อง	จากการติดตามประเมินผล พบว่าการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม เนื่องจากที่มีความชำรุดบกพร่องมีการรายงานการแจ้งซ่อมและการซ่อมแซมความชำรุดล่าช้า	- รายงานผลการตรวจสอบความชำรุดบกพร่องล่าช้า - การแจ้งซ่อมแซมความชำรุดบกพร่องบางโครงการยังมีความล่าช้า - ผู้รับจ้างเข้าดำเนินการแก้ไขซ่อมแซมความชำรุดบกพร่องล่าช้า - หนังสือค้ำประกันสัญญาแบบใหม่ กำหนดการค้ำประกันไม่ครอบคลุมระยะเวลาตามสัญญาจ้าง - ผู้รับจ้างไม่รับหลักประกันสัญญาคืนกรณีประกันสัญญาพ้นภาระค้ำประกันตามสัญญาแล้ว	- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบประสานเร่งรัดให้คณะกรรมการรายงานผลการตรวจสอบความชำรุดบกพร่อง - กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการแจ้งผู้รับจ้างโดยเร็ว - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบประสานผู้รับจ้างให้เร่งรัดดำเนินการแก้ไขซ่อมแซมความชำรุดบกพร่อง - ให้เจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบติดตามตรวจสอบและแจ้งให้คู่สัญญาฉบับใหม่หรือเพิ่มเติมให้มีระยะเวลาครอบคลุมถึงวันครบรอบกำหนดการรับประกันความชำรุดบกพร่อง - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ แจ้งให้คู่สัญญามาขอรับหลักประกันสัญญาคืนกรณีพ้นภาระค้ำประกันตามสัญญาแล้ว	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : การบันทึกข้อมูลลงในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (ระบบ e-GP) **วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ การบันทึกข้อมูลลงในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (ระบบ e-GP) เป็นไปตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการที่กำหนด**	เจ้าหน้าที่พัสดุขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกข้อมูลลงในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (ระบบ e-GP) ที่มีการปรับปรุงเป็นระบบใหม่	ดำเนินการจัดอบรมเจ้าหน้าที่พัสดุที่เกี่ยวข้องเพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปด้วยความถูกต้อง	จากการติดตามประเมินผล พบว่าการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม เนื่องจากมีการปรับปรุงระบบใหม่ ทำให้เจ้าหน้าที่ยังขาดความชำนาญในการปฏิบัติงาน	เจ้าหน้าที่ชำนาญในการจัดทำข้อมูลลงในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (ระบบ e-GP) ที่มีการปรับปรุงการใช้ระบบใหม่อยู่เสมอ	ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเข้ารับการฝึกอบรมการใช้ระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (ระบบ e-GP) เพื่อให้มีความเข้าใจขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานในระบบอย่างต่อเนื่อง	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ด้านการออกแบบประมาณราคา **วัตถุประสงค์ : เพื่อให้งานออกแบบประมาณราคาดำเนินการเสร็จทันตามที่กำหนด และราคาที่ประมาณการไว้เป็นไปตามสภาพข้อเท็จจริงของตลาด และระเบียบหลักเกณฑ์ของทางราชการ มีราคาค่าก่อสร้างเหมาะสมไม่เป็น สาเหตุให้หน่วยงานไม่สามารถจัดหาผู้รับจ้างเข้าดำเนินการก่อสร้างตามระเบียบพัสดุได้**	กองช่างมีภารกิจงานประจำและภารกิจเร่งด่วนตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บริหาร พบจุดอ่อนจากประสิทธิภาพของบุคลากร รวมทั้งจริยธรรมของบุคลากรและสภาพแวดล้อมภายนอก จากระเบียบกฎหมายใหม่ที่เป็นปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน	มีการออกคำสั่งแบ่งงานไว้อย่างชัดเจนและมีการติดตามผลเป็นระยะ	จากการติดตามประเมินผล พบว่าการควบคุมที่มีอยู่ยังเกิดความล่าช้าไม่รัดกุม เนื่องจากขาดการติดตามผลอย่างต่อเนื่อง ระหว่างกองช่างกับงานพัสดุฯ กองคลัง	- ขาดความต่อเนื่องในการประสานงานและติดตามผลการปฏิบัติงาน - ความล่าช้าของการออกแบบประมาณราคาและความล่าช้าในการจัดซื้อจัดจ้างของงานพัสดุฯ กองคลัง เนื่องจากหน่วยงานมีภารกิจมาก แต่มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานน้อย	- ปรับปรุงและพัฒนากระบวนการปฏิบัติงานให้เป็นการปฏิบัติงานเชิงรุก - คอยประสานงานติดตามผลในขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างกับงานพัสดุฯ กองคลัง เพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้า - ต้องมีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของราคาค่าวัสดุก่อสร้างอย่างต่อเนื่องและสอบทานปรับราคาประมาณการของราคากลางให้ทันต่อเหตุการณ์	กองช่าง
					(นายชัยยศ สงวนทรัพย์)	
					ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลบางตะบูน	
					วันที่.....๕.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ.....๒๕๖๕.....	

แบบ ปค.๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบางตะบูน

ผู้ตรวจสอบภายในของ สำนักงานเทศบาลตำบลบางตะบูน ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าวผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า สำนักงานเทศบาลตำบลบางตะบูน เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

(นางสาวศรัญญา ฉิมฉาย)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
ผู้ตรวจสอบภายใน
วันที่.....๕.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ.....๒๕๖๕.....

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๑

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๒

ที่ พบ ๕๒๕๐๑/๔๘๖

สำนักงานเทศบาลตำบลบางตะบูน
ถนนบ้านแหลม – บางตะบูน
พบ ๗๖๑๑๐

๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายอำเภอบ้านแหลม

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๑ ชุด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด แล้วรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบภายใน ๙๐ วัน นับจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เทศบาลตำบลบางตะบูน ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายชัยยศ สงวนทรัพย์)
นายกเทศมนตรีตำบลบางตะบูน

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
สำนักปลัดเทศบาล
โทร./โทรสาร ๐-๓๒๔๗-๓๘๙๕ ต่อ ๑๘

Phetchaburi City of Gastronomy เพชรบุรี เมืองสร้างสรรค์ด้านอาหารของ UNESCO