



รายงาน

การประเมินผลการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗ – ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘)

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง
อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี

หนังสือรับรองการประเมินผลควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดนนทบุรี

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานเกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลเมืองบางศรีเมือง เห็นว่าการควบคุมภายในหน่วยงานมีความพอเพียง ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของท้องถิ่นจังหวัดนนทบุรี

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ/งานงบประมาณ

- มีการโอนหรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงระหว่างหมวดรายจ่ายในแผนงานเดียวกัน หรือต่างแผนงานบ่อยครั้ง

ฝ่ายประชาสัมพันธ์/งานประชาสัมพันธ์

- ระบบกล้อง CCTV บางส่วนยังไม่สามารถใช้งานได้

๑.๒ กองคลัง

ฝ่ายพัฒนารายได้/งานพัฒนารายได้

๑. ประชาชนยังไม่เข้าใจวิธีการประเมินภาษี/อัตราภาษี
๒. ส่งแบบประเมินไม่ครบทุกรายเนื่องจากเจ้าหน้าที่มีน้อยไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน
๓. ขั้นตอนการแจ้งประเมินยุ่งยากหลายขั้นตอน

ฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน/งานพัสดุและทรัพย์สิน

๑. เกิดความผิดพลาดในการทำงานเนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดการประสานงานระหว่างงานพัสดุและบุคลากรในหน่วยงาน
๒. ระบบ e-Laas มีการปรับปรุงระบบบ่อยครั้ง
๓. สัญญาณอินเทอร์เน็ตที่ใช้ในสำนักงาน บางครั้งสัญญาณไม่เสถียร

๑.๓ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข/งานรักษาความสะอาด

๑. ปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้นจากการเติบโตและเปลี่ยนแปลงของสังคมที่มีการขยายตัวเพิ่มขึ้น
๒. ยังมีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการเข้าจัดเก็บขยะในบางชุมชนอยู่
๓. การทิ้งขยะจากบุคคลภายนอก
๔. พนักงานปฏิบัติตัวยังไม่เคร่งครัดในการป้องกันตัวเองจากเชื้อโรค
๕. พนักงานยังไม่ให้ความสำคัญในเรื่องการตรวจสอบสภาพประจำปี

๑.๔ กองการศึกษา

ฝ่ายบริหารการศึกษา/งานการศึกษาปฐมวัย

- เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุแทน ยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนในการลงข้อมูลในระบบ e-GP

๒. การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ/งานงบประมาณ

๑. ให้ทุกส่วนราชการนำสถิติข้อมูลย้อนหลัง ๓ ปีมาประกอบในการตั้งงบประมาณ
๒. ให้ส่วนราชการสำรวจกิจกรรมที่จะดำเนินการพร้อมทั้งประมาณการค่าใช้จ่ายให้เพียงพอ
๓. กำชับให้บริหารงบประมาณให้เพียงพอและมีประสิทธิภาพสูงสุด

ฝ่ายประชาสัมพันธ์/งานประชาสัมพันธ์

- ดำเนินการจ้างเหมา ซ่อมแซม ปรับปรุง กับผู้รับจ้างรายใหม่

๒.๒ กองคลัง

ฝ่ายพัฒนารายได้/งานพัฒนารายได้

๑. ขยายระยะเวลาในการแจ้งการประเมินภาษีและการรับชำระภาษี
๒. มีการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการในการจัดทำแบบประเมินและจัดส่งหนังสือแจ้งประเมิน
๓. เพิ่มประสิทธิภาพการติดต่อผ่านช่องทาง line

ฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน/งานพัสดุและทรัพย์สิน

๑. ชักซ้อมทำความเข้าใจร่วมกับบุคลากรในหน่วยงานเกี่ยวกับความสำคัญของความต้องการพัสดุ
๒. สำนักรวบรวมความต้องการใช้พัสดุก่อนเริ่มปีงบประมาณ
๓. มีการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างรอบคอบมากขึ้น
๔. กำชับเจ้าหน้าที่พัสดุปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๕. กำชับให้ทุกส่วนงานต้องปฏิบัติตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง
๖. ส่งเจ้าหน้าที่ฝึกอบรมอย่างน้อย ๑ ครั้งต่อปี

๒.๓ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข/งานรักษาความสะอาด

๑. สร้างความตระหนัก ให้ความรู้ชุมชนที่ยังมีความเสี่ยงให้มากขึ้น
๒. จัดทำแผนงานให้มีพร้อมทุกด้าน ทั้งแผนพัฒนาท้องถิ่น แผนกองทุนหลักประกันสุขภาพ
๓. ประชุมชักซ้อมเจ้าหน้าที่ คณะกรรมการระดับเครือข่ายการทำงานอย่างสม่ำเสมอ
๔. ให้ความรู้สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้น
๕. เพิ่มมาตรการในการปฏิบัติงานมากยิ่งขึ้น

๒.๔ กองการศึกษา

ฝ่ายบริหารการศึกษา/งานการศึกษาปฐมวัย

- ให้พนักงานเทศบาลที่ได้รับการแต่งตั้งมาปฏิบัติหน้าที่งานพัสดุ เข้ารับการอบรม และฝึกปฏิบัติการลงข้อมูลในระบบ e-GP สำหรับหน่วยงานภายใต้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อให้เกิดความถูกต้องตามระเบียบฯ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ว่าที่ร้อยตรี



(ปริญญา ศักดินาวี)

นายกเทศมนตรีเมืองบางศรีเมือง

วันที่....๑๓....เดือน...พฤศจิกายน.....พ.ศ...๒๕๖๘.....

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม(Control Environment) ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	- บุคลากรของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม โดยนำนโยบายการไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) เป็นแนวปฏิบัติ และปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ หรือหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามนโยบายยึดมั่นตามประมวลจริยธรรมที่หน่วยงานกำหนดอย่างเคร่งครัด - คณะผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ มีการติดตามการปฏิบัติงาน มีการควบคุมดูแลให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์ของทุกส่วนงานภายในเทศบาลเมืองบางศรีเมือง - เทศบาลเมืองบางศรีเมือง มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชาไว้อย่างชัดเจน ทำให้สามารถวางแผนงาน สั่งการ และควบคุมการปฏิบัติงานได้ถูกต้อง รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างชัดเจน และมีการกำหนดคุณสมบัติและลักษณะงานของเจ้าหน้าที่ในแต่ละตำแหน่งชัดเจน เพื่อใช้เป็นแนวทางสำหรับการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบ และถือปฏิบัติ - เทศบาลเมืองบางศรีเมือง มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน - เทศบาลเมืองบางศรีเมือง มีการควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการประชุมหารือร่วมกันบ่อยครั้งทั้งในระดับ สำนัก/กองและในระดับองค์กร มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคำสั่งคณะทำงาน, คณะกรรมการ ประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	- เทศบาลเมืองบางศรีเมือง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของเทศบาลฯ มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน ในการกำหนดวัตถุประสงค์และประเมินความเสี่ยงในระดับกิจกรรม - ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก - ทุกภารกิจงาน/กิจกรรม มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงก่อนทุกครั้ง เพื่อให้ทราบเหตุการณ์ของความเสียหายและหาทางแก้ไขและควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เกิดความเสียหายน้อยที่สุด - มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	- บุคลากรของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจ การลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อเสนอแนะปรับปรุง และพัฒนาระบบการดำเนินงานและระบบการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับสถานการณ์ในการปฏิบัติงาน ตามที่ได้ระบุในรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม (ต่อ) ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	- เทศบาลเมืองบางศรีเมือง มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด โดยใช้สารสนเทศในการสื่อสารข้อมูล เช่น line Group, E-mail, Nas หรือโปรแกรมสำเร็จรูป เป็นต้น เพื่อให้เกิดความรวดเร็ว ครอบคลุมถูกต้องทันต่อสถานการณ์ เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานสามารถขับเคลื่อนงานให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด - เทศบาลเมืองบางศรีเมือง มีการกำหนดนโยบายหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนให้ทราบถือปฏิบัติโดยทั่วกัน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	- มีการจัดหาอุปกรณ์ที่เอื้อต่อการปฏิบัติตามภารกิจ มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาใช้เพื่อความสะดวกในการติดต่อสื่อสาร และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน แจ้งเวียนสารสนเทศ - เทศบาลเมืองบางศรีเมือง ใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่มีบทบาทสำคัญในการสื่อสารภายในเทศบาลฯ โดยผ่านช่องทางต่างๆ เช่น line Group, E-mail, Nas หรือโปรแกรมสำเร็จรูป เป็นต้น เพื่อให้เกิดความรวดเร็ว ครอบคลุมถูกต้องทันต่อสถานการณ์ เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานสามารถขับเคลื่อนงานให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด - เพื่อความสะดวกในการเข้าถึงข้อมูล ข่าวสารที่ถูกต้อง เชื่อถือได้ ทันเหตุการณ์ของบุคคลภายนอกและประชาชนทั่วไป เทศบาลเมืองบางศรีเมืองใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่มีบทบาทสำคัญในการสื่อสารผ่านช่องทางเว็บไซต์เทศบาลเมืองบางศรีเมือง www.bangsrimuang.go.th, การใช้แอปพลิเคชัน Line Facebook เพื่อประสานงาน และแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างหน่วยงานอื่น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) ๕.๑ การระบุการพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	- เทศบาลเมืองบางศรีเมือง มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ โดยการจัดประชุมหารือร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ และได้นำตัวชี้วัดผลการดำเนินงานเป็นเครื่องมือหนึ่งที่ใช้ในการติดตามผลการปฏิบัติงานของบุคลากร เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานบรรลุตามเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพเพียงใด โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ เชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการควบคุมภายใน - มีการติดตามผลระหว่างปฏิบัติงาน และติดตามผลอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง - มีการติดตามผลโดยผู้บังคับบัญชา เพื่อให้สามารถแก้ไขปัญหาได้ทันกาล - มีการกำหนดแบบ ติดตาม แบบ ปค.๕ เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์ผลการประเมินพบว่า การควบคุมภายในของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง มีการประเมินองค์ประกอบครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจ ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ว่าที่ร้อยตรี



(ปริญญ์ ศักดินาวี)

นายกเทศมนตรีเมืองบางศรีเมือง

วันที่....๑๓....เดือน...พฤศจิกายน.....พ.ศ...๒๕๖๘....

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ฝ่ายบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การจัดซื้อจัดจ้าง <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง มีความโปร่งใส ถูกต้อง เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์หรือ แนวทางที่เกี่ยวข้อง	- การจัดซื้อจัดจ้าง ที่ต้อง ดำเนินการเร่งด่วน กระชั้นชิด	๑. เลือกใช้วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ให้สอดคล้องกับวงเงินงบประมาณ และเป็นไปตามระเบียบที่กำหนด ๒. มีการควบคุมจากผู้บังคับ บัญชาตามลำดับชั้น	- มีความเพียงพอและปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยง	-	-	งานบริหารงานทั่วไป ฝ่ายบริหารงานทั่วไป สำนักปลัดเทศบาล
ฝ่ายทะเบียนราษฎรและบัตร กิจกรรม บริการประชาชนด้าน ทะเบียนราษฎร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อลดขั้นตอนการให้บริการที่ไม่จำเป็น - เพื่อความรวดเร็วในการให้บริการ	- ขั้นตอนการให้บริการด้าน งานทะเบียนราษฎร มีความ ยุ่งยาก ซับซ้อน	๑. มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ ลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน ๒. ปรับลดขั้นตอนที่ซับซ้อน และไม่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน	- มีความเพียงพอและปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยง	-	-	งานทะเบียนราษฎร ฝ่ายทะเบียนราษฎรและบัตรฯ สำนักปลัดเทศบาล

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การดำเนินการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยในเทศบาล มีประสิทธิภาพ สามารถบรรเทาความ เดือดร้อนให้กับประชาชนได้ตาม ความต้องการ	- เนื่องจากปัจจุบันมีภัย ที่อาจเกิดขึ้นได้หลายด้าน และประชาชนขาดความเข้าใจ ต่อขั้นตอนในการดำเนินการ ให้ความช่วยเหลือตามระเบียบ และการเยียวยาในกรณีที่เกิด ภัยต่างๆ	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ติดตามและนำเอกสารมาไว้ ที่งานสารบรรณกลาง ๒. มีการจัดทำทะเบียนคุม และรวบรวมหนังสือ คำสั่ง ประกาศ ให้เป็นหมวดหมู่	- มีความเพียงพอและปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยง	-	-	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดเทศบาล
กิจกรรม งานรักษาความสงบ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ทางสาธารณะในเขตเทศบาล มีความเป็นระเบียบเรียบร้อย	- มีผู้จำหน่ายสินค้าในพื้นที่ ทางสาธารณะในเขตเทศบาล ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ ทำให้ ประชาชนในพื้นที่ได้รับความ เดือดร้อน	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ผู้จำหน่าย สินค้าเขตเทศบาลรับทราบ เพื่อไม่ให้มีการละเมิดต่อ กฎหมาย ๒. จัดเจ้าหน้าที่ออกตรวจ ติดตามความเป็นระเบียบ เรียบร้อย	- มีความเพียงพอและปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยง	-	-	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดเทศบาล

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานงบประมาณ กิจกรรม การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลง คำชี้แจงงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารจัดงานงบประมาณ มีประสิทธิภาพและการควบคุม งบประมาณมีประสิทธิภาพ	- มีการโอนหรือแก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจงระหว่าง หมวดรายจ่ายในแผนงาน เดียวกันหรือต่างแผนงาน บ่อยครั้ง	๑. แจ้งชักซ้อมกำหนดจำนวน การโอนและแก้ไขเปลี่ยน แปลงคำชี้แจงในแต่ละเดือน ๒. จัดทำบัญชีสรุปการโอนและ แก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงฯ	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ ต้องเฝ้าระวังและเพิ่มการควบคุม	- มีการโอนหรือแก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจงระหว่าง หมวดรายจ่ายในแผนงาน เดียวกันหรือต่างแผนงาน บ่อยครั้ง	๑. ให้ทุกส่วนราชการนำ สถิติข้อมูลย้อนหลัง ๓ ปี มาเป็นกรอบในการตั้ง งบประมาณ ๒. ให้ส่วนราชการสำรวจ กิจกรรมที่จะดำเนินการ พร้อมทั้งประมาณการ ค่าใช้จ่ายให้เพียงพอ ๓. กำชับให้บริหาร งบประมาณให้เพียงพอ และมีประสิทธิภาพสูงสุด	ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ งานงบประมาณ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ (๓๐ กันยายน ๒๕๖๘)
กลุ่มงานบริการและเผยแพร่วิชาการ งานบริการและเผยแพร่วิชาการ กิจกรรม การติดตามและประเมินผล แผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การติดตามและประเมินผล แผนพัฒนาท้องถิ่น ของเทศบาลเมือง บางศรีเมือง ทันทตามกำหนดระยะเวลา ถูกต้องตามระเบียบฯ	๑. ข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนิน โครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่น ส่วนใหญ่ ไม่ได้อยู่ที่กองยุทธ- ศาสตร์ฯ ทำให้เกิดความล่าช้า ในการปฏิบัติงาน ๒. ด้านบุคลากร เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน	- ประสานงานฝ่ายพัสดุฯ กองคลังเพื่อรายงานผลการ ดำเนินงานเป็นรายเดือน - สรรหาเจ้าหน้าที่เพื่อ ปฏิบัติงานให้เพียงพอ	- มีความเพียงพอและปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยง - มีความเพียงพอและปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยง	- -	- -	กลุ่มงานบริการและเผยแพร่วิชาการ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานประชาสัมพันธ์ กิจกรรม การใช้งานของระบบกล้อง CCTV วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาระบบและเพิ่มประสิทธิภาพ ของระบบกล้อง CCTV	- ระบบกล้อง CCTV ติดตั้ง มาเป็นเวลานาน ทำให้อุปกรณ์ ต่างๆ เสื่อมสภาพ	- ดำเนินการสำรวจเพื่อ ปรับปรุง ซ่อมแซมและพัฒนา ระบบกล้อง CCTV ให้ สามารถใช้งานได้	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ ต้องเฝ้าระวังและเพิ่มการควบคุม	- ระบบกล้อง CCTV บางส่วนยังไม่สามารถ ใช้งานได้	- ดำเนินการจ้างเหมา ซ่อมแซม ปรับปรุง กับผู้รับจ้างรายใหม่	ฝ่ายประชาสัมพันธ์ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ (๓๐ กันยายน ๒๕๖๙)
ฝ่ายบริหารงานคลัง กิจกรรม เกี่ยวกับฎีกาเบิกเงินรายจ่าย วัตถุประสงค์ - เพื่อตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินให้ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖	การวางฎีกาเบิกจ่ายเงินล่าช้า ไม่ทันตามกำหนดเวลา	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้จัดทำ ฎีกา/รายละเอียดประกอบ ฎีกาให้ครบถ้วนและตรวจสอบ ความถูกต้องก่อนวางฎีกาให้ กองคลังตรวจสอบ ๒. ต้องวางแผนการปฏิบัติงาน เพื่อให้งานเป็นระบบ ตรวจสอบ ได้ง่าย ลดความผิดพลาดจาก การปฏิบัติงาน ๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้าฝึกอบรม เพื่อ เพิ่มพูน ทักษะ ความรู้และระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- มีความเพียงพอและปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยง	-	-	ฝ่ายบริหารงานคลัง กองคลัง

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ฝ่ายพัฒนารายได้ กิจกรรม แจ้างประเมินภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การแจ้างประเมินภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ครบถ้วน ถูกต้อง ทันตามกำหนดเวลาที่กฎหมายกำหนด	๑. มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมากทำให้เกิด อุปสรรคในการปฏิบัติงาน ๒. เอกสารประกอบการจัดซื้อ จัดจ้างไม่ครบถ้วน ๓. นโยบายเร่งด่วนของรัฐบาล ที่แจ้างให้ดำเนินการมักจะมี ช่วงระยะเวลาเร่งด่วน	๑. เพิ่มเวลาปฏิบัติงาน เพื่อ ให้สามารถแจ้างประเมินให้ ครบถ้วน ๒. ใช้เทคโนโลยี เช่น Line e-mail ติดต่อกับผู้เสียภาษี ที่มีความประสงค์ให้ติดต่อ ผ่านช่องทางดังกล่าว	๑. มีจดหมายตักกลับเพิ่มขึ้นทำให้ เพิ่มเวลาในการปฏิบัติงานหรือการ ตรวจสอบข้อมูล ๒. การจัดทำแบบแสดงการคำนวณ ภาษีที่ดินฯ จัดทำด้วยโปรแกรม excell การจัดทำมีความยุ่งยาก โดยเฉพาะผู้ชำระภาษีรายใหญ่	๑. ประชาชนยังไม่เข้าใจ วิธีการประเมิน/อัตราภาษี ๒. ส่งประเมินไม่ครบทุกราย เนื่องจากเจ้าหน้าที่มีน้อย ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๓. ขั้นตอนการแจ้างประเมิน ยุ่งยากหลายขั้นตอน	๑. ขยายระยะเวลาในการ แจ้างการประเมินภาษี และการรับชำระภาษี ๒. มีการปฏิบัติงานนอก เวลาราชการ ในการ จัดทำแบบประเมินและ การจัดส่งหนังสือแจ้าง ประเมิน ๓. เพิ่มประสิทธิภาพการ ติดต่อผ่านช่องทาง Line	ฝ่ายพัฒนารายได้ กองคลัง ระยะเวลาดำเนินการปรับปรุง การควบคุมภายใน (๓๐ กันยายน ๒๕๖๙)

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน กิจกรรม ด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้มีการจัดหาพัสดุเป็นไปอย่างประหยัด มีคุณภาพต่อการใช้งานและเป็นไปตามระเบียบพัสดุ ๒. เพื่อให้การจัดหาพัสดุมีความถูกต้องตามระเบียบและเกิดประโยชน์แก่ท้องถิ่น ๓. เพื่อให้ได้พัสดุ/งาน/โครงการถูกต้องครบถ้วนตามสัญญา ๔. เพื่อให้มีการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบฯและมติ ครม.ที่เกี่ยวข้อง และได้พัสดุดตรงตามความต้องการของหน่วยงาน	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความเอาใจใส่ในการดูแลรักษาและควบคุมพัสดุ ๒. ทรัพย์สินบางส่วนชำรุดเสียหาย ขาดการดูแลเอาใจใส่	๑. การจัดซื้อจัดจ้างและการจำหน่ายทรัพย์สินมีการปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการของทางราชการ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร ๓. ปฏิบัติตาม พ.ร.บ.จัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๔. มีแผนการจัดหาพัสดุประจำปี	๑. มีการควบคุมภายในแต่ยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ยังคงมีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบที่กำหนด แต่ยังมีการจัดซื้อจัดจ้างบางรายการที่มีข้อผิดพลาด ไม่บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ๒. ดำเนินการปรับแผนการจัดซื้อจัดจ้างให้ตรงกับความต้องการของหน่วยงาน ๓. เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาระเบียบพัสดุเพิ่มขึ้น เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้อง และได้พัสดุภายในเวลาที่กำหนด	๑.เกิดความผิดพลาดในการทำงานเนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดการประสานงานระหว่างงานพัสดุและบุคลากรในหน่วยงาน ๒. ระบบ e-laas มีการปรับปรุงบ่อยครั้ง ๓. ระบบอินเตอร์เน็ตที่ใช้ภายในสำนักงานบางครั้งสัญญาณไม่ดี ทำให้ไม่สามารถใช้งานอินเตอร์เน็ตได้	๑.ซักซ้อมทำความเข้าใจร่วมกับบุคลากรในหน่วยงานเกี่ยวกับความสำคัญของความต้องการพัสดุ ๒. สำรวจความต้องการใช้พัสดุก่อนเริ่มปีงบประมาณ ๓.มีการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างรอบคอบมากขึ้น ๔. กำชับเจ้าหน้าที่พัสดุปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๕. กำชับทุกส่วนงานต้องปฏิบัติตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ๖. ส่งเจ้าหน้าที่ฝึกอบรมอย่างน้อย ๑ ครั้งต่อปี	ฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน กองคลัง ระยะเวลาดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๓๐ กันยายน ๒๕๖๙)

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง กิจกรรม การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคาร เป็นไปด้วยความถูกต้องตามระยะเวลา และเป็นไปตามพระราชบัญญัติควบคุม อาคาร พ.ศ.2522 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ๒. เพื่อกำกับดูแลให้มีการใช้กฎหมาย ประกาศ คำสั่ง เกี่ยวกับการผังเมืองรวม	- การก่อสร้างไม่เป็นไปตาม แบบแปลนที่ขออนุญาตและ ไม่ถูกต้องตาม พรบ.ควบคุม อาคาร พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไข เพิ่มเติม	- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ทราบถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ต่อการพิจารณาการขออนุญาต ก่อสร้าง - จัดทำคู่มือเอกสารหลักฐาน ให้ประชาชนได้ทราบ	- มีความเพียงพอและปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยง	-	-	ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง กองช่าง

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ กิจกรรม การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ประชาชนปลอดภัยและลด ความเสี่ยงจากการป่วยเป็นโรคติดต่อ เช่น ไข้เลือดออก โรคพิษสุนัขบ้า โรคมือเท้าปาก เป็นต้น	๑. ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจ และความตระหนัก เกี่ยวกับอันตรายของโรคติดต่อ ๒. ประชาชนยังขาดความ ร่วมมือในการควบคุมและ ป้องกันโรคติดต่อ	๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจ หน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน ๒. จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง โรคติดต่อให้กับ อสม. และ เครือข่ายสุขภาพ ๓. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทราบ ๔. มีกิจกรรมการสำรวจและ กำจัดลูกน้ำยุงลายทุกสัปดาห์ ๕. จัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ ในการควบคุมโรคติดต่อ ให้มีเพียงพอและมีประสิทธิภาพ เช่น ทรายอะเบท น้ำยาฆ่า ยุงลาย วัคซีนป้องกันโรค พิษสุนัขบ้า เป็นต้น ๖. พ่นสารเคมีเพื่อกำจัดยุงลาย ๗. ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ตามแผนการรณรงค์	- มีความเพียงพอและปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยง	-	-	งานป้องกันและควบคุมโรค กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานรักษาความสะอาด กิจกรรม การจัดเก็บขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ชุมชนสะอาด เป็นระเบียบเรียบร้อย ๒. เพื่อให้ประชาชนสามารถคัดแยกขยะและจัดการขยะได้เองในระดับครัวเรือน	๑. ความเจริญเติบโต การเปลี่ยนแปลงของชุมชนที่มีการขยายตัวเพิ่มมากขึ้น ส่งผลให้ปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้น ๒. ประชาชนคัดแยกขยะยังไม่ถูกต้องเหมาะสม	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการ ทำงานด้านการจัดการขยะในระดับชุมชนและมีการประชุมปรึกษาหารือกันอย่างต่อเนื่อง ๒. สำรวจข้อมูลสถานการณ์การจัดการขยะในเขตพื้นที่ของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง ๓. จัดเวทีประชุมเพื่อวิเคราะห์ข้อมูลสถานการณ์การจัดการขยะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างผู้นำชุมชน ๔. จัดเวทีประชาคมการจัดการขยะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างผู้นำชุมชน ๕. ณรงค์ประชาสัมพันธ์โดยใช้สื่อต่างๆ ๖. สนับสนุน ส่งเสริม กระตุ้นให้ประชาชนทุกกลุ่มในชุมชนมีจิตสำนึกในการรักษาความสะอาด ๗. ศึกษาดูงานเรื่องการจัดการขยะมูลฝอย ๘. อบรมให้ความรู้เรื่องการจัดการขยะกับประชาชน นักเรียน ผู้นำชุมชน ๙. สนับสนุนงบประมาณให้กับโรงเรียนศูนย์เด็ก และชุมชนในการพัฒนาหมู่บ้านต้นแบบปลอดขยะ	๑. ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการคัดแยกขยะ และจัดการขยะในระดับครัวเรือนได้ ๒. ปลอดภัยขยะหน้าบ้านร้อยละ ๘๐ ๓. ชุมชนสะอาด น่าอยู่ น่ามองมากยิ่งขึ้น	๑. ปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้น จากการเติบโตและการเปลี่ยนแปลงของสังคมที่มีการขยายตัวเพิ่มขึ้น ๒. ยังมีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการเข้าจัดเก็บขยะในชุมชนอยู่ ๓. การทิ้งขยะจากบุคคลภายนอก	๑. สร้างความตระหนักให้ความรู้ที่ยังมีความเสี่ยงให้มากขึ้น ๒. จัดทำแผนงานให้มีพร้อมทุกด้าน ทั้งแผนพัฒนาท้องถิ่น แผนกองทุนหลักประกันสุขภาพ ๓. ประชุมซักซ้อมเจ้าหน้าที่คณะกรรมการระดับเครือข่ายการทำงานอย่างสม่ำเสมอ	งานรักษาความสะอาด กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ระยะเวลาดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๓๐ กันยายน ๒๕๖๙)

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม การป้องกันอุบัติเหตุและสัมผัส เชื้อโรคของพนักงานเก็บขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการเกิดอุบัติเหตุและ การติดเชื้อโรคของพนักงานเก็บขยะ มูลฝอย	- พนักงานจัดเก็บขยะมูลฝอย ได้รับบาดเจ็บ หรือมีโอกา สัมผัสเชื้อโรคต่างๆ จากการ คัดแยกและจัดการขยะมูลฝอย	๑. หัวหน้างานควบคุมกำกับ การปฏิบัติงานและติดตาม การทำงานของพนักงานอย่าง เคร่งครัด ๒. จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ในการ ป้องกันอันตราย และป้องกัน การสัมผัสเชื้อโรคต่างๆ ๓.อบรมให้ความรู้พนักงาน เกี่ยวกับการป้องกันอุบัติเหตุ และสัมผัสเชื้อ ๔. แนะนำให้พนักงานมีการ ตรวจสุขภาพประจำปี ปีละ ๑ ครั้ง	๑. ไม่มีพนักงานเกิดอุบัติเหตุจาก การปฏิบัติหน้าที่ ๒. พบว่าพนักงานเจ็บป่วยด้วย โรคผิวหนังอักเสบ	๑. พนักงานปฏิบัติตัวยัง ไม่เคร่งครัดในการป้องกัน ตนเองจากเชื้อโรค ๒. พนักงานยังไม่ให้ความ สำคัญในเรื่องการตรวจ สุขภาพประจำปี	๑. ให้ความรู้ สร้างความ เข้าใจ ในการปฏิบัติงาน เพิ่มมากขึ้น ๒. เพิ่มมาตรการในการ ปฏิบัติงานมากยิ่งขึ้น	งานรักษาความสะอาด กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ระยะเวลาดำเนินการปรับปรุง การควบคุมภายใน (๓๐ กันยายน ๒๕๖๙)

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ฝ่ายส่งเสริมสาธารณสุข กิจกรรม การควบคุมการประกอบกิจการ ที่ขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานท้องถิ่น ตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การประกอบกิจการของ ผู้ประกอบการถูกต้องตามพระราช บัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕	๑. ผู้ประกอบการรายเก่า ที่ได้รับใบอนุญาต ไม่ต่อใบ อนุญาตตามที่กำหนด ๒. ผู้ประกอบการรายใหม่ ยังไม่มาขอใบอนุญาตตาม ที่กำหนด	๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่เป็น ลายลักษณ์อักษร ๒. จัดทำแผนการออกประเมิน ตรวจสอบผู้ประกอบการ ทั้งรายเก่าและรายใหม่ ๓. กำหนดแผนการดำเนินงาน กรณีที่ ผู้ประกอบการไม่ชำระ ค่าธรรมเนียม เจ้าหน้าที่จะออก ติดตาม ณ สถานประกอบการ ๔. ใช้มาตรการทางกฎหมายในการ กำกับควบคุมดูแล	- มีความเพียงพอและปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยง	-	-	งานอนามัยสิ่งแวดล้อม กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ระยะเวลาดำเนินการปรับปรุง การควบคุมภายใน (๓๐ กันยายน ๒๕๖๙)

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การตรวจสอบและติดตามการ ใช้จ่ายเงินงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนเป็นไป ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย เงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับ ที่ ๒ พ.ศ.๒๕๖๓	๑. มีการรายงานผลการดำเนิน โครงการล่าช้าเกิน ๓๐ วัน ๒. หน่วยงานที่ขอรับเงิน อุดหนุนมักจะมอบหมายให้ ผู้รับผิดชอบโครงการใน แต่ละปีสลับกันไป จึงทำให้ เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานที่ ขอรับเงินอุดหนุนมีความ เข้าใจคลาดเคลื่อนเกี่ยวกับ การรายงานผลการดำเนิน โครงการ	๑. จัดทำหนังสือเร่งรัดแจ้งให้ หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน ดำเนินการจัดส่งรายงานผล การดำเนินโครงการ ๒. ประสานและทำความเข้าใจ กับหน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน ให้ทราบถึงหลักเกณฑ์การใช้จ่าย งบประมาณหมวดเงินอุดหนุน ของ อปท. ๓. ติดตามการรายงานผลการ ดำเนินโครงการที่ได้จ่ายเงิน เงินอุดหนุนไปแล้วว่าครบถ้วน หรือไม่ หากไม่ครบถ้วนให้แจ้งเตือน หน่วยงานที่รับเงินอุดหนุนทราบ	- มีความเพียงพอและปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยง	-	-	งานบริหารงานทั่วไป กองการศึกษา

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ฝ่ายบริหารการศึกษา งานการศึกษาปฐมวัย กิจกรรม การดำเนินงานด้านพัสดุและ การลงข้อมูลในระบบ e-GP สำหรับ หน่วยงานภายใต้สังกัดปกครองส่วนท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการปฏิบัติ หน้าที่และภารกิจที่เกี่ยวข้อง รวมทั้ง บริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ	๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุประจำ ปฏิบัติหน้าที่โดยตรง ส่งผลให้ การลงข้อมูลในระบบ e-GP อาจเกิดความคลาดเคลื่อน หรือ ไม่เป็นไปตามระเบียบกระทรวง การคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	๑. แต่งตั้งพนักงานเทศบาล มาปฏิบัติหน้าที่งานด้านพัสดุแทน ๒. ขอคำแนะนำจากกองคลังเพื่อ ตรวจสอบความถูกต้องก่อนลงข้อมูล ในระบบ e-GP หรือจัดเอกสาร เกี่ยวกับงานพัสดุ	- การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความ เพียงพอและสำเร็จในระดับหนึ่ง	- เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุแทน ยังมีความเข้าใจ คลาดเคลื่อนในการลงข้อมูล ในระบบ e-GP	- ให้พนักงานเทศบาลที่ ได้รับการแต่งตั้งมาปฏิบัติ หน้าที่พัสดุแทน เข้ารับการ อบรมและฝึกปฏิบัติการ ลงข้อมูลในระบบ e-GP สำหรับหน่วยงานภายใต้ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ตามระเบียบฯ	ฝ่ายบริหารการศึกษา กองการศึกษา ระยะเวลาดำเนินการปรับปรุง การควบคุมภายใน (๓๐ กันยายน ๒๕๖๙)

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ฝ่ายส่งเสริมสวัสดิการสังคม งานสังคมสงเคราะห์ กิจกรรม การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ วัตถุประสงค์ - เพื่อตรวจสอบและควบคุมการเบิกจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ได้ถูกต้องตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย โดยกรมบัญชีกลาง	การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ บางราย เมื่อผู้สูงอายุเสียชีวิต ญาติหรือทายาทไม่แจ้งเสียชีวิต หรือกรณีเสียชีวิตต่างพื้นที่ ท้องถิ่นนั้นๆ ยังไม่แจ้งมายัง เทศบาล ทำให้ยังคงเบิกจ่าย โอนเข้าบัญชีของผู้สูงอายุ รายเดิมอยู่	- การเสียชีวิตกรณีแจ้งเหตุแล้ว ทางเจ้าหน้าที่ผู้ดูแลและดำเนินการ เรียกเงินคืนย้อนหลัง	- มีความเพียงพอและปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยง	-	-	งานสังคมสงเคราะห์ กองสวัสดิการสังคม
กลุ่มงานพัฒนาชุมชน งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ กิจกรรม เงินสมทบกองทุนสวัสดิการชุมชน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การสมทบเงินกองทุนสวัสดิการ ชุมชนเทศบาลเมืองบางศรีเมือง ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมาย หลัก ปฏิบัติของกองทุนฯ มีประสิทธิภาพ	- หน่วยงาน/ชุมชนที่ขอรับ เงินอุดหนุน ไม่เข้าใจขั้นตอน การดำเนินการเพื่อขอรับการ สนับสนุนเงินอุดหนุน	- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติงาน ตามระเบียบและแนวทางปฏิบัติ ตามหนังสือสั่งการ ตามที่กฎหมาย กำหนด - นัดประชุมชี้แจงเพื่อให้ชุมชน มีความเข้าใจและดำเนินการ จัดทำเอกสารถูกต้องครบถ้วน	- มีความเพียงพอและปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยง	-	-	งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ กองสวัสดิการสังคม

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ฝ่ายบรรจุแต่งตั้งและอัตรากำลัง กิจกรรม การควบคุมด้านบริหาร งานบุคคล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วย ความเรียบร้อย และลดความเสี่ยง ในการปฏิบัติงาน เช่น การสรรหา พนักงานจ้าง ตามประกาศคณะกรรมการ พนักงานเทศบาลจังหวัดนนทบุรี เรื่อง มาตรฐานทั่วไปเกี่ยวกับพนักงานจ้าง	๑. เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานการ สรรหาพนักงานจ้าง ยังขาด ความรู้ ความเข้าใจต่อระเบียบ ที่ต้องปฏิบัติ ๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังเข้าใจคลาดเคลื่อนต่อ ระเบียบที่ต้องปฏิบัติ	๑. มีการควบคุม กำกับ ดูแล ทุกขั้นตอนที่ดำเนินการ ๒. แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ให้ทำความเข้าใจระเบียบ ขั้นตอน การดำเนินการต่างๆ ๓. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการพัฒนาในสายงาน เช่น การฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง	- มีความเพียงพอและปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยง	-	-	ฝ่ายบรรจุแต่งตั้งและอัตรากำลัง กองการเจ้าหน้าที่

ว่าที่ร้อยตรี.....

(ปริญญา ศักดินาวี)

นายกเทศมนตรีเมืองบางศรีเมือง

วันที่.....๑๓.....เดือน..พฤศจิกายน....พ.ศ..๒๕๖๘.....

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีเมืองบางศรีเมือง

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ/งานงบประมาณ

- มีการโอนหรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงระหว่างหมวดรายจ่ายในแผนงานเดียวกัน หรือต่างแผนงานบ่อยครั้ง

ฝ่ายประชาสัมพันธ์/งานประชาสัมพันธ์

- ระบบกล้อง CCTV บางส่วนยังไม่สามารถใช้งานได้

๑.๒ กองคลัง

ฝ่ายพัฒนารายได้/งานพัฒนารายได้

๑. ประชาชนยังไม่เข้าใจวิธีการประเมินภาษี/อัตราภาษี
๒. ส่งแบบประเมินไม่ครบทุกราย เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน
๓. ขั้นตอนการแจ้งประเมินยุ่งยากหลายขั้นตอน

ฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน/งานพัสดุและทรัพย์สิน

๑. เกิดความผิดพลาดในการทำงานเนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดการประสานงานระหว่างงานพัสดุและบุคลากรในหน่วยงาน

๒. ระบบ e-Laas มีการปรับปรุงระบบบ่อยครั้ง

๓. สัญญาณอินเทอร์เน็ตที่ใช้ในสำนักงาน บางครั้งสัญญาณไม่เสถียร

๑.๓ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข/งานรักษาความสะอาด

๑. ปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้นจากการเติบโตและเปลี่ยนแปลงของสังคมที่มีการขยายตัวเพิ่มขึ้น

๒. ยังมีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการเข้าจัดเก็บขยะในบางชุมชนอยู่

๓. การทิ้งขยะจากบุคคลภายนอก

๔. พนักงานที่ปฏิบัติหน้าที่จัดเก็บขยะมูลฝอย ยังขาดการแต่งกายเพื่อป้องกันตัวเองจากเชื้อโรค

๕. พนักงานยังไม่ให้ความสำคัญในเรื่องการตรวจสุขภาพประจำปี

๑.๓ กองการศึกษา

ฝ่ายบริหารการศึกษา/งานการศึกษาปฐมวัย

- เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ จึงทำให้มีคลาดเคลื่อนในการลงข้อมูลผ่านระบบ e-GP

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ/งานงบประมาณ

๑. ให้ทุกส่วนราชการนำสถิติข้อมูลย้อนหลัง ๓ ปีมาเป็นกรอบในการตั้งงบประมาณ

๒. ให้ส่วนราชการสำรวจกิจกรรมที่จะดำเนินการพร้อมทั้งประมาณการค่าใช้จ่ายให้เพียงพอ

๓. กำชับให้บริหารงบประมาณให้เพียงพอและมีประสิทธิภาพสูงสุด

ฝ่ายประชาสัมพันธ์/งานประชาสัมพันธ์

- ดำเนินการจ้างเหมา ซ่อมแซม ปรับปรุง กับผู้รับจ้างรายใหม่

๒.๒ กองคลัง

ฝ่ายพัฒนารายได้/งานพัฒนารายได้

๑. ขยายระยะเวลาในการแจ้งการประเมินภาษีและการรับชำระภาษี

๒. มีการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการในการจัดทำแบบประเมินและจัดส่งหนังสือแจ้งประเมิน

๓. เพิ่มประสิทธิภาพการติดต่อผ่านช่องทาง line

ฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน/งานพัสดุและทรัพย์สิน

๑. ชักซ้อมทำความเข้าใจร่วมกับบุคลากรในหน่วยงานเกี่ยวกับความสำคัญของความต้องการพัสดุ
๒. สำนวความต้องการใช้พัสดุก่อนเริ่มปีงบประมาณ
๓. มีการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างรอบคอบมากขึ้น
๔. กำชับเจ้าหน้าที่พัสดุปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๕. กำชับให้ทุกส่วนงานต้องปฏิบัติตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง
๖. ส่งเจ้าหน้าที่ฝึกอบรมอย่างน้อย ๑ ครั้งต่อปี

๒.๓ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข/งานรักษาความสะอาด

๑. สร้างความตระหนัก ให้ความรู้ชุมชนที่ยังมีความเสี่ยงให้มากขึ้น
๒. จัดทำแผนงานให้พร้อมทุกด้าน เช่น แผนพัฒนาท้องถิ่น แผนกองทุนหลักประกันสุขภาพ
๓. ประชุมชักซ้อมเจ้าหน้าที่ คณะกรรมการระดับเครือข่ายการทำงานอย่างสม่ำเสมอ
๔. ให้ความรู้สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้น
๕. เพิ่มมาตรการในการปฏิบัติงานให้มากยิ่งขึ้น

๒.๔ กองการศึกษา

ฝ่ายบริหารการศึกษา/งานการศึกษาปฐมวัย

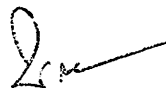
๑. ให้นักงานเทศบาลที่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อปฏิบัติหน้าที่งานพัสดุ เข้ารับการอบรม และฝึกปฏิบัติการลงข้อมูลในระบบ e-GP เพื่อปฏิบัติงานพัสดุสำหรับหน่วยงาน ภายใต้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อให้เกิดความถูกต้องตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

เห็นควรแจ้งแต่ละส่วนการงานที่ตรวจพบข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงที่มีอยู่ ให้มีการควบคุมภายในหรือปรับปรุงการควบคุมภายในอย่างระมัดระวัง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)



(นางนันทวรรณ เกตุทอง)

ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ รักษาการในตำแหน่ง

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ 14 พฤศจิกายน 2568

/ความเห็น...

ความเห็น..... - ๑๐๗๓๓๖๒๑

(ลงชื่อ) 

(นางกนกวรรณ พูลทอง)

รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลเมืองบางศรีเมือง

วันที่.....เดือน..... 14 พ.ย. 2563 พ.ศ.....

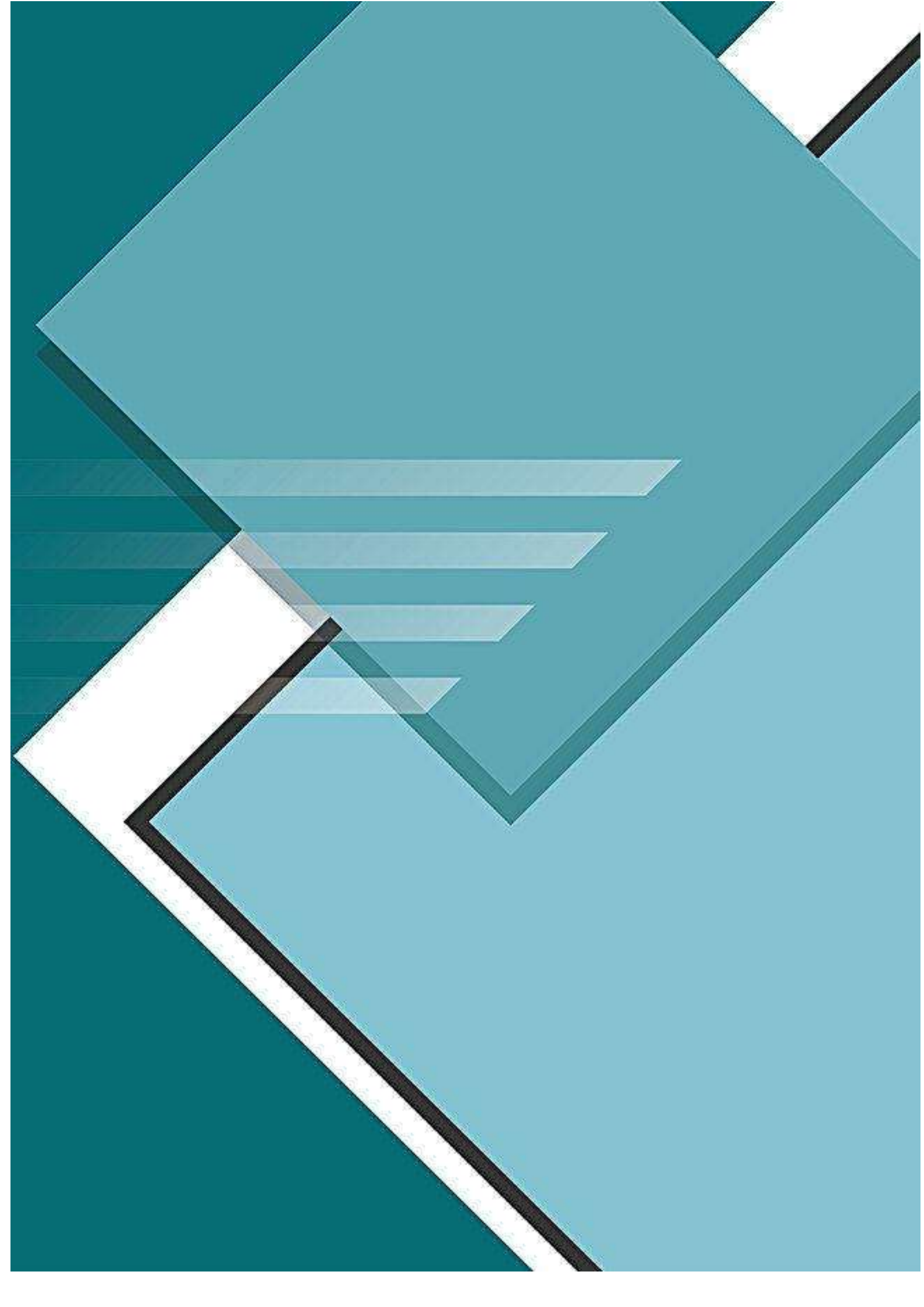
ความเห็น..... ๑๐๗๓๓๖๒๑

ว่าที่ร้อยตรี 

(ปริญญ์ ศักดิ์นาวี)

นายกเทศมนตรีเมืองบางศรีเมือง

วันที่.....เดือน..... 14 พ.ย. 2563 พ.ศ.....





ที่ นบ ๕๒๔๐๒/๑๙๑๑

สำนักงานเทศบาลเมืองบางศรีเมือง
เลขที่ ๗๗๗ หมู่ที่ ๓ ตำบลบางศรีเมือง
อำเภอเมืองนนทบุรี นบ ๑๑๐๐๐

๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดนนทบุรี

อ้างถึง หนังสือจังหวัดนนทบุรี ที่ นบ ๐๐๒๓.๕/ว ๑๔๖๒ ลงวันที่ ๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
- | | |
|--|-------------|
| ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) | จำนวน ๑ ชุด |
| ๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(แบบ ปค.๔) | จำนวน ๑ ชุด |
| ๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) | จำนวน ๑ ชุด |
| ๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
(แบบ ปค.๖) กรณีมีผู้ตรวจสอบภายใน | จำนวน ๑ ชุด |

ตามหนังสือที่อ้างถึง จังหวัดนนทบุรีแจ้งให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (ตามแบบ ปค.๑,ปค.๔,ปค.๕ และ ปค.๖) ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดนนทบุรี ภายในวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ นั้น

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง ได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ ตามแบบรายงานฯ เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง รายละเอียดแจ้งตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

ว่าที่ร้อยตรี

(ปริญญ์ ศักดิ์นวิ)

นายกเทศมนตรีเมืองบางศรีเมือง

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ/งานงบประมาณ

โทร. ๐ ๒๔๔๗ ๔๐๖๕-๖ ต่อ ๒๑๒,๒๑๕

โทรสาร ๐ ๒๔๔๙ ๓๐๗๙

Tbangsrimuang@gmail.com