

เทศบาลตำบลที่วัง อำเภอกงหรา จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๓ ถึง เดือนมีนาคม ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เทศบาลตำบลที่วัง ประกอบด้วยโครงสร้างส่วนราชการทั้งหมด ๖ สำนัก/กอง มีพนักงานเทศบาลและพนักงานจ้างปฏิบัติราชการภายใน สำนัก/กอง รวมทั้งสิ้น จำนวน ๑๑๔ คน สำนักปลัดเทศบาล แบ่งออกเป็น ๒ ฝ่าย คือ ๑. ฝ่ายอำนวยการ รับผิดชอบเกี่ยวกับ - งานการเจ้าหน้าที่ - งานบริหารงานทั่วไป - งานธุรการ ๒. ฝ่ายปกครอง รับผิดชอบเกี่ยวกับ - งานทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน - งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - งานส่งเสริมการเกษตร - งานส่งเสริมและสวัสดิการสังคม - งานพัฒนาชุมชน กองคลัง แบ่งออกเป็น ๒ ฝ่าย คือ ๑. ฝ่ายบริหารงานคลัง รับผิดชอบเกี่ยวกับ - งานการเงิน - งานบัญชี - งานพัสดุและทรัพย์สิน ๒. ฝ่ายพัฒนารายได้ รับผิดชอบเกี่ยวกับ - งานพัฒนารายได้ - งานผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์ - งานเร่งรัดรายได้ - งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - งานธุรการ	เทศบาลตำบลที่วัง มีสภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานของรัฐในภาพรวม มีความ ☒เหมาะสม ☐ไม่เหมาะสม โดยมีบรรยากาศของการควบคุมภายในดังนี้ - ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการปฏิบัติงาน เทศบาลตำบลที่วัง มีการประเมินความเสี่ยงได้ ☒ครอบคลุมและเหมาะสม ☐ไม่ครอบคลุมและไม่เหมาะสม สามารถป้องกัน และลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ อย่างสมเหตุสมผล ดังนี้ - มีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร มีการวิเคราะห์ นอกจากนี้กลไกต่าง ๆ ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงการจัดการต่าง ๆ เทศบาลตำบลที่วัง มีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ ☒เหมาะสม ครอบคลุม ☐ไม่เหมาะสมและไม่ครอบคลุม ☐ลดและป้องกันความเสี่ยงได้ ☐ไม่สามารถลดและไม่ป้องกันความเสี่ยงได้ ดังนี้ - มีการกำหนดโครงสร้างและกำหนดอัตรากำลังของส่วนราชการ - มีการวิเคราะห์งาน และปัญหาของงาน - มีการกำหนดระเบียบในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้เกิดการควบคุมการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองช่าง แบ่งออกเป็น ๒ ฝ่าย คือ ๑. ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง - งานสถาปัตยกรรม (งานก่อสร้าง) - งานวิศวกรรม (งานออกแบบและควบคุมอาคาร) ๒. ฝ่ายการโยธา - งานสาธารณูปโภค - งานจัดสถานที่และการไฟฟ้าสาธารณะ - งานธุรการ กองการศึกษา - งานบริหารการศึกษา - งานส่งเสริมศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ - งานธุรการ - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดควนชม - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านชายคลอง - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านวังยวน กองวิชาการและแผนงาน แบ่งออกเป็น ๒ ฝ่าย คือ ๑. ฝ่ายบริการและเผยแพร่วิชาการ - งานนิติการ - งานบริการและเผยแพร่วิชาการ - งานธุรการ ๒. ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ - งานนโยบายและแผน - งานจัดทำงบประมาณ - งานวิจัยและประเมินผล	เทศบาลตำบลที่วัง มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ ☒เหมาะสม ☐ไม่เหมาะสม ตามควรต่อความต้องการของผู้ใช้ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ดังนี้ - มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ เช่น หนังสือสั่งการ ระเบียบข้อกฎหมายต่าง ๆ ทำให้สามารถนำมาใช้ในการปฏิบัติงานได้ทันเวลา - มีการติดต่อประสานงานภายนอก ทางโทรศัพท์ โทรสาร ใช้ในการติดต่อประสานงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมาย - มีการติดตั้งระบบอินเทอร์เน็ตที่ทันสมัย และมีความรวดเร็วเพื่อประสานงานกับหน่วยงานอื่น - ได้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร และประชาสัมพันธ์ เทศบาลตำบลที่วัง มีระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ ☒เหมาะสมในระดับที่สมเหตุสมผลและยอมรับได้ ดังนี้ - มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพของงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง - มีการประเมินความคุ้มค่า ของการใช้จ่ายงบประมาณตามโครงการ/กิจกรรม ที่ได้ดำเนินงาน เทศบาลตำบลที่วัง มีระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ ☐ไม่เหมาะสมในระดับที่ไม่สมเหตุสมผล และยอมรับไม่ได้ ดังนี้

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม - งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม - งานส่งเสริมสุขภาพ - งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ - งานธุรการ ๒. การประเมินความเสี่ยง สำนักปลัดเทศบาล ปรากฏความเสี่ยงที่จะต้องจัดการบริหารความเสี่ยงภายในสำนักปลัดเทศบาล ดังนี้ - งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การเบิกจ่ายงบประมาณมีความเสี่ยง ในการดำเนินการตามระเบียบ กฎหมาย ที่กำหนด ตามขั้นตอนการจัดซื้อ/จัดจ้าง เพื่อช่วยเหลือประชาชนในพื้นที่ กรณี เกิดอุทกภัย วาตภัยและอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง และเมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วาตภัย อุทกภัย อัคคีภัย อุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ - งานส่งเสริมและสวัสดิการสังคม (การพัฒนาศรี เด็กเยาวชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้ด้อยโอกาส) การให้ความรู้ความเข้าใจ ในการดูแลเอาใจใส่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาส และผู้ป่วยเอดส์ ยังไม่เป็นไปตามระเบียบและแนวทางขั้นตอนที่ถูกต้อง และปัญหาการระบาดของยาเสพติด ไม่มีการป้องกันอย่างจริงจัง จึงทำให้เกิดปัญหาอย่างต่อเนื่อง กองคลัง ปรากฏความเสี่ยงที่จะต้องจัดการบริหารความเสี่ยงภายในกองคลัง ดังนี้ - งานจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและผู้ปฏิบัติ ไม่มีความรู้ ความเข้าใจ และไม่มีประสบการณ์ ทำให้เกิดความสับสน ลำช้า และความชัดเจน ในการปฏิบัติงาน	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
- งานการจัดซื้อจัดจ้าง คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง ที่ได้รับการแต่งตั้งไม่มีความรู้ความเข้าใจ ในขั้นตอนต่าง ๆ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยแผนทีภษีและทะเบียนทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐ และ ระเบียบฯ ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - งานการบันทึกบัญชี เจ้าหน้าที่ยังขาดความละเอียด รอบคอบ ในการปฏิบัติงาน โดยไม่มีการตรวจสอบ - งานการตรวจฎีกาก่อนเสนอขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน ผู้ตรวจฎีกาไม่มีเวลาเพียงพอในการตรวจสอบ กองช่าง ปรากฏความเสี่ยงที่จะต้องจัดการบริหารความเสี่ยงภายในกองช่าง ดังนี้ - งานกำหนดราคากลางการก่อสร้าง ข้อมูลราคาวัสดุก่อสร้างไม่ครอบคลุมที่จะนำมาใช้ในการกำหนดราคากลางการก่อสร้าง - งานการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และแก้ไขเพิ่มเติม ความไม่เข้าใจในการปฏิบัติงานตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และแก้ไขเพิ่มเติม ทำให้ไม่สามารถมาใช้ในการปฏิบัติงานได้ครอบคลุม - งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ แผนการออกสำรวจและดำเนินการปรับปรุงไฟฟ้าสาธารณะ ยังไม่ชัดเจนและครอบคลุมเพียงพอ และอุปกรณ์เครื่องจักรมีไม่เพียงพอสำหรับการดำเนินงาน กองการศึกษา ปรากฏความเสี่ยงที่จะต้องจัดการบริหารความเสี่ยงภายในกองการศึกษา ดังนี้ - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขาดข้าราชการครูผู้สอนโดยตรงทำให้การดำเนินงานด้านต่าง ๆ ครอบคลุมไม่ทั่วถึงและขาดประสิทธิภาพ สรรหาข้าราชการครู เพื่อพัฒนาการศึกษาและมาตรฐานของ	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
- การดำเนินการตรวจสอบข้อมูลไม่เป็นไปตาม แนวทางในการบันทึกข้อมูลสารสนเทศทางการศึกษา และระบบข้อมูลสารสนเทศทางการศึกษาท้องถิ่น ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของปกครองส่วนท้องถิ่น (ccis) ศึกษาข้อกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้องอยู่เสมอ รวมถึง ทบทวนถึงปัญหาที่เกิดขึ้น เพื่อนำมา เป็นแนวคิดในการแก้ไขงานที่กำลังดำเนินการในปัจจุบัน กองวิชาการและแผนงาน ปรากฏความเสี่ยงที่จะต้องจัดการบริหารความเสี่ยงภายใน กองวิชาการและแผนงาน ดังนี้ - งานการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี ประชาชนขาดความเข้าใจในระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๘ - งานประชาสัมพันธ์ เทศบาลปิดกรอบอัตรากำลังตำแหน่ง นักประชาสัมพันธ์ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ปรากฏความเสี่ยงที่จะต้องจัดการบริหารความเสี่ยงภายใน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดังนี้ - งานจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป ยังมีการตกค้างของขยะมูลฝอยในพื้นที่ เนื่องจากปัญหาจาก รถเก็บขนขยะมีสภาพเก่าทำให้เสียบ่อย งานไม่เป็นไปตาม แผนการออกเก็บขนขยะ ๓. กิจกรรมการควบคุม สำนักปลัดเทศบาล - งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑. มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบภายในสำนักปลัดเทศบาล ๒. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
- งานส่งเสริมและสวัสดิการสังคม (การพัฒนาศรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้ด้อยโอกาส) ๑. มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบภายในสำนักปลัดเทศบาล ๒. สร้างความเข้าใจแนวทางในการรับขึ้นทะเบียน ผู้สูงอายุและผู้พิการให้แก่เจ้าหน้าที่ ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุและผู้พิการ ที่มีคุณสมบัติ ครบถ้วนสำหรับการขึ้นทะเบียนได้รับทราบข้อมูลอย่างทั่วถึง ๔. ประสานงานกับสำนักทะเบียนราษฎรเพื่อขอคัดลอก ชื่อผู้สูงอายุที่มีสิทธิขึ้นทะเบียนในปีงบประมาณ ๕. การเสียชีวิต การย้ายที่อยู่หรือบัตรประจำตัวผู้พิการ หมดอายุทำให้ข้อมูลการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ๖. สร้างความเข้าใจหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยสูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้ด้อยโอกาส ตามระเบียบฯ ๗. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม กองคลัง - งานการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๑. ตามคำสั่งแบ่งงานฯ ที่ ๖๐๕/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๓ ๒. มีการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐ - งานการจัดซื้อจัดจ้าง ๑. จัดส่งผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม หลักสูตรพัสดุ ๒. จัดทำหนังสือแจ้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง ที่ได้ รับการแต่งตั้งให้รับทราบคำสั่งฯ ๓ กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามขั้นตอนของ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
- งานการบันทึกบัญชี ๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานฯ มอบหมายหน้าที่ให้มีความชัดเจน ในกรณีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่อยู่ ให้มีผู้ทำหน้าที่แทนได้ ๒. นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ด้วยระบบอินเทอร์เน็ต มาใช้ในการรับรู้ข้อมูลเกี่ยวกับงานการเงินและบัญชี - งานการตรวจฎีกาก่อนเสนอขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน ๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานฯ มอบหมายหน้าที่ให้มีความชัดเจน ในกรณี ผู้ตรวจฎีกาไม่อยู่ให้มีผู้ทำหน้าที่แทน ๒. นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารด้วยระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการปฏิบัติงาน กองช่าง - งานกำหนดราคากลางการก่อสร้าง ๑. ใช้ราคาพาณิชย์จังหวัดประกอบการทำราคากลาง ๒. จัดทำคำสั่งคณะกรรมการกำหนดราคากลางทุกโครงการ - งานการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ๑. มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงาน ตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และแก้ไขเพิ่มเติม ๒. จัดทำคำสั่งเทศบาลตำบลที่วัง ที่ ๖๓๐/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ เรื่อง การแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบภายในกองช่าง - งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ๑. จัดทำคำสั่งเทศบาลตำบลที่วัง ที่ ๖๓๐/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ เรื่อง การแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบภายในกองช่าง ๒. มีการวางแผนการตรวจสอบงานไฟฟ้าสาธารณะประจำปี	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองการศึกษา - งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขาดข้าราชการครูผู้สอนโดยตรงทำให้การดำเนินงานด้านต่าง ๆ ครอบคลุมไม่ทั่วถึงและขาดประสิทธิภาพ ๑. มอบหมายงานด้านส่งเสริมการศึกษา ให้บุคลากรในกองการศึกษาดำเนินงานแทน ๒. จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน ๓. สรรหาข้าราชการครู ในตำแหน่งที่ว่าง - งานการตรวจสอบข้อมูลไม่เป็นไปตามแนวทางในการบันทึกข้อมูลสารสนเทศทางการศึกษา และระบบข้อมูลสารสนเทศทางการศึกษาท้องถิ่น ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ccis) ๑. นำแนวทางการดำเนินการบันทึกระบบข้อมูลสารสนเทศทางการศึกษาและระบบข้อมูลสารสนเทศทางการศึกษาท้องถิ่นศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (CCIS) มาใช้ในการปฏิบัติงานอยู่เสมอ กองวิชาการและแผนงาน - งานการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี ๑. จัดทำคำสั่ง ที่ ๕๑๒/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๖ สิงหาคม ๒๕๖๒ เรื่อง มอบหมายหน้าที่และกำหนดงานความรับผิดชอบของกองวิชาการและแผนงาน ๒. การจัดทำโครงการแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี ๓. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๙ - งานประชาสัมพันธ์ ๑. มีผู้ช่วยเจ้าพนักงานประชาสัมพันธ์ปฏิบัติงานพัฒนาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๙	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม - งานจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป ๑. การปฏิบัติงานภายใต้ภารกิจความรับผิดชอบทั้งเรื่องระเบียบ คำแนะนำ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ๒. การแบ่งเขตความรับผิดชอบของทีมเก็บขนขยะอย่างชัดเจน ๓. การปฏิบัติงานตามคำสั่งฯ ที่ ๕๑๕/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๖ สิงหาคม ๒๕๖๒ เรื่อง การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานของพนักงานเทศบาลและพนักงานจ้างกองสาธารณสุข ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร สำนักปลัดเทศบาล - งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑. ประชาสัมพันธ์ให้กับประชาชนในพื้นที่ได้รับทราบข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับภัยธรรมชาติและ การป้องกันภัยต่าง ๆ ๒. สายด่วนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเทศบาล ๐๗๕-๓๕๕๖๒๙ ต่อ ๑๑๒ สายตรง ๐๗๕-๕๓๘๓๘๑ ๓. แจ้งเหตุด่วน facebook/เทศบาลตำบลทิวัง หรือ www.tiwang.go.th - งานส่งเสริมและสวัสดิการสังคม (การพัฒนาศรี เด็กเยาวชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้ด้อยโอกาส) ๑. ระบบสารสนเทศการจัดการข้อมูลเบั้ยยังชีพของอพท. ๒. มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้ง ยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ ข้อมูลข่าวสารให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานเป็นอย่างดี	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา ปรับปรุงข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ ๔. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือสั่งการทำให้สามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการทำให้สามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที กองคลัง - งานการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๑. ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารโครงการแผนที่ภาษีให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับทราบ ๒. ประสานสำนักงานที่ดิน หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการตรวจสอบสิทธิและเอกสารที่เกี่ยวข้องในการจัดทำแผนที่ภาษีให้ครบถ้วนสมบูรณ์ - งานการจัดซื้อจัดจ้าง ๑. กำกับดูแลการจัดทำบัญชีหรือทะเบียนคุมพัสดุครุภัณฑ์ ๒. นำระบบ e-laas เข้ามาใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อให้งานเป็นระบบและรวดเร็ว - งานการบันทึกบัญชี ๑. ระบบบันทึกบัญชีของ อปท. (e-laas) ๒. ประชุมซักซ้อมแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน การฝากเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - งานการตรวจฎีกาก่อนเสนอขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน ๑. นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการปฏิบัติงานและข้อมูลงานการเงิน	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองช่าง - งานกำหนดราคากลางการก่อสร้าง ๑. ราคากลางวัสดุก่อสร้างของสำนักงานพาณิชย์จังหวัดนครศรีธรรมราช - งานการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ๑. จัดทำประกาศ แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจแก่ผู้นำชุมชนและประชาชนเกี่ยวกับ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม - งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ๑. ประชาสัมพันธ์การดำเนินการให้บริการสาธารณะแก่ประชาชนในพื้นที่ กองการศึกษา - งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขาดข้าราชการครูผู้สอนโดยตรงทำให้การดำเนินงานด้านต่าง ๆ ครอบคลุมไม่ทั่วถึงและขาดประสิทธิภาพ ๑. ประชาสัมพันธ์ในการดำเนินการสรรหาในตำแหน่งที่ว่าง - งานการตรวจสอบข้อมูลไม่เป็นไปตามแนวทางในการบันทึกข้อมูลสารสนเทศทางการศึกษาและระบบข้อมูลสารสนเทศทางการศึกษาท้องถิ่น ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ccis) ๑. นำระบบข้อมูลสารสนเทศการศึกษาท้องถิ่นมาใช้ในการปฏิบัติงาน (http://ccis.dla.go.th) ๒. นำระบบข้อมูลสารสนเทศการศึกษาท้องถิ่นมาใช้ในการปฏิบัติงาน (http://sis.dla.go.th / index.jsp)	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองวิชาการและแผนงาน - งานการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี ๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญในการพัฒนาตามยุทธศาสตร์การพัฒนาในทุกด้าน โดยการจัดทำแผนและเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนา อปท. และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๘ - งานประชาสัมพันธ์ ๑. เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารและประชาสัมพันธ์ ในการจัดทำโครงการ/กิจกรรม ของเทศบาล หรือการประชุมชี้แจงให้แก่หน่วยงาน/ประชาชน ในการประชาสัมพันธ์ทุกสื่อ เช่น เว็บไซต์ ประกาศ เสียงตามสาย แผ่นพับ ฯลฯ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม - งานจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป ๑. มีการแบ่งเขตความรับผิดชอบของทีมเก็บขนขยะอย่างชัดเจนและมีแผนการออกเก็บขนขยะ ๒. ประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมรณรงค์ความตระหนักการเป็นจิตอาสาของพนักงานและคนในชุมชนในการรักษาความสะอาด ๕. การติดตามประเมินผล สำนักปลัดเทศบาล การติดตามและประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานและภายในสำนักปลัดเทศบาล ณ วันที่รายงานพบว่าจากทั้งหมด ๒ ฝ่าย ๒ กิจกรรม ดังนี้ ๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. งานส่งเสริมและสวัสดิการสังคม (การพัฒนาสตรี เด็กเยาวชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้ด้อยโอกาส)	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ทั้งนี้ ไม่ปรากฏความเสี่ยงที่จะต้องจัดการบริหารความเสี่ยง แต่ต้องบริหารกิจกรรมให้เหมาะสมกับการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานกิจกรรมต่าง ๆ กองคลัง การติดตามและประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานและภายในกองคลัง ณ วันที่รายงานพบว่าจากทั้งหมด ๒ ฝ่าย ๔ กิจกรรม ดังนี้ ๑. งานการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๒. งานการจัดซื้อจัดจ้าง ๓. งานการบันทึกบัญชี ๔. งานการตรวจฎีกาก่อนเสนอขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน ทั้งนี้ ไม่ปรากฏความเสี่ยงที่จะต้องจัดการบริหารความเสี่ยง แต่ต้องบริหารกิจกรรมให้เหมาะสมกับการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานกิจกรรมต่าง ๆ กองช่าง การติดตามและประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานและภายในกองช่าง ณ วันที่รายงานพบว่าจากทั้งหมด ๒ ฝ่าย ๓ กิจกรรม ดังนี้ - งานกำหนดราคากลางการก่อสร้าง - งานการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม - งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ทั้งนี้ ไม่ปรากฏความเสี่ยงที่จะต้องจัดการบริหารความเสี่ยง แต่ต้องบริหารกิจกรรมให้เหมาะสมกับการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานกิจกรรมต่าง ๆ	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองการศึกษา การติดตามและประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานและภายในกองการศึกษา ณ วันที่รายงานพบ ๒ กิจกรรม ดังนี้ - งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขาดข้าราชการครูผู้สอน โดยตรงทำให้การดำเนินงานด้านต่าง ๆ ครอบคลุมไม่ทั่วถึง และขาดประสิทธิภาพ - งานการตรวจสอบข้อมูลไม่เป็นไปตามแนวทางในการบันทึกข้อมูลสารสนเทศทางการศึกษาและระบบข้อมูลสารสนเทศทางการศึกษาท้องถิ่น ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ccis) ทั้งนี้ ไม่ปรากฏความเสี่ยงที่จะต้องจัดการบริหารความเสี่ยง แต่ต้องบริหารกิจกรรมให้เหมาะสมกับการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานกิจกรรมต่าง ๆ กองวิชาการและแผนงาน การติดตามและประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานและภายในกองวิชาการและแผนงาน ณ วันที่รายงานพบว่าจากทั้งหมด ๒ ฝ่าย ๒ กิจกรรม ดังนี้ ๑. งานการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี ๒. งานประชาสัมพันธ์ ทั้งนี้ ไม่ปรากฏความเสี่ยงที่จะต้องจัดการบริหารความเสี่ยง แต่ต้องบริหารกิจกรรมให้เหมาะสมกับการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานกิจกรรมต่าง ๆ	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม การติดตามและประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานและภายใน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ณ วันที่รายงานพบ ๑ กิจกรรม ดังนี้ ๑. งานจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป ทั้งนี้ ไม่ปรากฏความเสี่ยงที่จะต้องจัดการบริหาร ความเสี่ยง แต่ต้องบริหารกิจกรรมให้เหมาะสมกับการ ปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานกิจกรรม ต่าง ๆ	

ผลการประเมินโดยรวม

หน่วยงานของรัฐ มีองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ ที่มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะส่งผลให้การดำเนินในภารกิจต่าง ๆ ของหน่วยงานของรัฐบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป็นไปตามอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการ พบว่า

๑. มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี เหมาะสม และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของเทศบาลตำบลที่วัง
๒. วิธีการรวมถึงหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยบุคลากรของทุกสำนัก/กอง ร่วมเป็นคณะทำงานฯ มีการประชุมเพื่อประเมินความเสี่ยงและวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงที่จำเป็นต้องปรับปรุงการควบคุม
๓. กิจกรรมการควบคุม แต่ละสำนัก/กอง ได้มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมและนำไปถือปฏิบัติแต่ยังไม่ทั่วถึงทำให้ยังพบกิจกรรมการควบคุม ๑๕ กิจกรรม ที่ควรได้รับการปรับปรุงเพิ่มเติม ได้แก่

- ๑) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๒) งานส่งเสริมและสวัสดิการสังคม (การพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้ด้อยโอกาส)
- ๓) งานจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- ๔) การจัดซื้อจัดจ้าง
- ๕) งานการบันทึกบัญชี
- ๖) งานการตรวจฎีกาก่อนเสนออนุมัติเบิกจ่ายเงิน
- ๗) งานกำหนดกำหนดราคากลางการก่อสร้าง
- ๘) งานการปฏิบัติตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และแก้ไขเพิ่มเติม
- ๙) งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ
- ๑๐) งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขาดข้าราชการครูผู้สอน โดยตรงทำให้การดำเนินงานด้านต่าง ๆ ครอบคลุมไม่ทั่วถึงและขาดประสิทธิภาพ
- ๑๑) งานดำเนินการตรวจสอบข้อมูลไม่เป็นไปตามแนวทางในการบันทึกข้อมูลสารสนเทศ การศึกษาและระบบข้อมูลสารสนเทศทางการศึกษาท้องถิ่น ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ccis)
- ๑๒) งานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี
- ๑๓) งานประชาสัมพันธ์
- ๑๔) งานการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป

๔. สารสนเทศและการสื่อสารของเทศบาลตำบลที่วัง มีความถูกต้อง เหมาะสมต่อการใช้เป็นแหล่งอ้างอิงสำหรับผู้ที่ต้องการใช้ข้อมูลข่าวสาร มีการสื่อสาร เผยแพร่ และถ่ายทอดไปยังทุกฝ่าย ทำให้สามารถดำเนินกิจกรรมการควบคุมอย่างมีประสิทธิภาพ

๕. การติดตามและประเมินผล เป็นไปอย่างเหมาะสมและเพียงพอ สามารถติดตามความก้าวหน้าและประเมินผลการดำเนินงานได้ จากรายงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรทั้งทางตรงและทางอ้อมในการปฏิบัติงาน รวมทั้ง สรุปผลกิจกรรมการควบคุมภายในของรอบปีงบประมาณนั้น

(ลงชื่อ)

(นายกำญช์ อินทนู)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลที่วัง

วันที่ ๓๑ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

