



การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เทศบาลตำบลริมปิง
อำเภอเมืองลำพูน จังหวัดลำพูน



การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เทศบาลตำบลริมปิง
อำเภอเมืองลำพูน จังหวัดลำพูน

คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ผู้รับตรวจรายงานต่อผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ของเทศบาลตำบลริมปิง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของสำนัก / กองต่างๆ เพื่อติดตามประเมินผล วิเคราะห์ และปรับปรุงให้มีการบริหารจัดการที่ดีมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐาน ซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จ และสร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรให้มีความโปร่งใส สุจริต และเที่ยงธรรม ต่อไป

เทศบาลตำบลริมปิง
วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองลำพูน

เทศบาลตำบลริมปิง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลริมปิง เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ อำเภอเมืองลำพูน

ลายมือชื่อ

(นายเอนก มหาเกียรติคุณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง

วันที่ ๒๙ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดการดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

สำนักปลัด จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหาร ความเสี่ยง คือ ด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การจัดการด้านการป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย เป็นความเสี่ยง เนื่องจาก ประชากรบางส่วนมีที่อยู่อาศัยอยู่แถบริมแม่น้ำปิงทำให้เกิดปัญหาน้ำท่วมในฤดูฝน ประชากรส่วนใหญ่ในพื้นที่ตำบลริมปิง มีอาชีพทำสวนลำไยบางปีในฤดูฝนเกิด น้ำท่วมขัง และบางส่วนมีที่อยู่อาศัยอยู่ในพื้นที่ลุ่ม ทำให้บ้านเรือนได้รับความเสียหายจากवादภัย

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองคลัง จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๓ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหาร ความเสี่ยง คือ

๑. ด้านงานการเงินและบัญชี บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีไม่เพียงพอ เป็นความเสี่ยง เนื่องจากการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับยังมีข้อผิดพลาดจากการตีความ กฎหมาย และระเบียบต่างๆ

๒. ด้านงานพัสดุ การใช้ การควบคุม และการเก็บรักษา เป็นความเสี่ยง เนื่องจากการลงทะเบียนคุมพัสดุให้เป็นปัจจุบัน และถูกต้อง มีระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่ออกมาใช้บังคับใหม่

๓. ด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ การเตรียมความพร้อมรองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เป็นความเสี่ยง เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองช่าง จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ ด้านงานวิศวกรรม การออกแบบด้านวิศวกรรม และการควบคุมการปฏิบัติงาน เป็นความเสี่ยง เนื่องจากการออกแบบทางด้านงานวิศวกรรมยังไม่ได้จัดทำให้เป็นลายลักษณ์อักษรและอ้างอิงมาตรฐานงานวิศวกรรม และระเบียบกฎหมาย การควบคุมการปฏิบัติงานยังไม่ได้มีการอ้างอิงมาตรฐานงานวิศวกรรม และระเบียบกฎหมาย

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองสาธารณสุข จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ ด้านงานธุรการการจัดการงานธุรการและงานสารบรรณ เป็นความเสี่ยง เนื่องจากการดูแลการจัดการกับปัญหาด้านงานธุรการและงานสารบรรณ การจัดหาพื้นที่ในการทำงานและการให้บริการแก่ผู้มาติดต่องาน การจัดหาตู้เก็บเอกสารและสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารอย่างเป็นระบบ

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองสวัสดิการสังคม จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ ด้านงานธุรการ การจัดการงานธุรการ และงานสารบรรณ เป็นความเสี่ยง เนื่องจากการดูแลการจัดการกับปัญหาด้านงานธุรการและงานสารบรรณ การจัดหาพื้นที่ในการทำงานและการให้บริการแก่ผู้มาติดต่องาน การจัดหาตู้เก็บเอกสารและสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารอย่างเป็นระบบ

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองการศึกษา จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. ด้านงานศึกษาปฐมวัย(ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) ในเรื่องการเงิน และพัสดุ เป็นความเสี่ยง เนื่องจากบุคลากรไม่มีทักษะและประสบการณ์ ในการปฏิบัติงาน ด้านการเบิกจ่ายงบประมาณ

๒. ด้านงานศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม การพัฒนาการดำเนินงานในด้าน การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม เป็นความเสี่ยง เนื่องจาก ความถูกต้องของงานตามข้อระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการต่างๆ

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองวิชาการและแผนงาน จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๕ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. ด้านงานประชาสัมพันธ์การประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารทางสื่อออนไลน์แขนงต่าง ๆ เป็นความเสี่ยง เนื่องจากข้อมูลการประชาสัมพันธ์ทางสื่อออนไลน์ยังไม่เป็นปัจจุบัน

๒. ด้านงานวิเคราะห์นโยบายและแผนงาน การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นความเสี่ยง เนื่องจากกลุ่มระเบียบ หนังสือสั่งการต่าง ๆ มีการเปลี่ยนแปลงบ่อยและไม่ชัดเจน

๓. ด้านงานงบประมาณ การโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณ เป็นความเสี่ยง เนื่องจากจำนวนครั้งในการโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปี มาก

๔. ด้านงานนิติการ การรับเรื่องร้องทุกข์ ร้องเรียน เป็นความเสี่ยง เนื่องจากการดำเนินการในการรับเรื่องร้องทุกข์ ร้องทุกข์ ตรวจสอบ และการตอบเรื่องร้องเรียนฯ มีทั้งฝ่ายที่เสียประโยชน์และได้ประโยชน์จากการวินิจฉัยของเจ้าหน้าที่ทำให้เกิดความเสี่ยง

๕. ด้านงานนิติการ งานคุมประพฤติ เป็นความเสี่ยง เนื่องจากการดำเนินการรับตัวผู้ที่ถูกคุมประพฤติเพื่อมาบำเพ็ญประโยชน์ในสำนักงานเทศบาลตำบลริมปิง และการกำกับดูแลผู้ที่ถูกคุมประพฤติ ผู้ถูกคุมประพฤติด้านใหญ่เป็นเรื่องเมาแล้วขับ และยาเสพติด อาจเกิดความเสี่ยงในการให้เขาดำเนินการตามคำสั่ง เนื่องจากอารมณ์อาจไม่ปกติเหมือนคนทั่วไป

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

ทั้งนี้ เทศบาลตำบลริมปิง ไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน และไม่ได้มีการแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน จึงไม่มีการจัดทำแบบรายงาน ปค. ๖

เทศบาลตำบลริมปิง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ๑.๕ หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ	๑.๑ มีการจัดทำประกาศด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งเวียนให้พนักงานทุกคนรับทราบ ๑.๒ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบ และการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายใน และการตรวจสอบภายนอก ๑.๓ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานและจัดโครงสร้างและสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจนเหมาะสมและแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ ๑.๔ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานได้พิจารณาถึงความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๑.๕ มีการตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลการปฏิบัติราชการ และมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

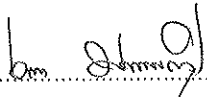
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ โดยมีการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๒ มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยมีผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วม ๒.๓ มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยงและมีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ มีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๑ มีการประชุมร่วมกันเพื่อกำหนดกิจกรรมควบคุมในแต่ละเรื่อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมร่วมกัน ๓.๒ มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและการตัดสินใจของฝ่ายบริหารอย่างเพียงพอ ๓.๓ ผู้บริหารให้ความสำคัญศึกษาทำความเข้าใจกฎ ระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องและยึดถืออย่างเคร่งครัด มีการกำหนดจุดเสี่ยงและจุดควบคุมไว้ในผังขั้นตอนการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรมเพื่อให้ผู้ปฏิบัติเข้าใจ เกิดความระมัดระวัง รอบคอบ เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และสำเร็จลุล่วงไปด้วยดี

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ มีการจัดทำเว็บไซต์เพื่อให้มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก ๔.๒ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข ๔.๓ มีช่องทางการรับฟังความคิดเห็นและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก ได้แก่ ประชาชน และผู้นำชุมชน
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน การติดตามประเมินผลในระหว่างการทำงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๒ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบให้ผู้กำกับดูแล โดยมีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบ

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลริมปิง มีองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

อย่างไรก็ตามมีกิจกรรมบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมขึ้นแล้ว

ชื่อผู้รายงาน..... 

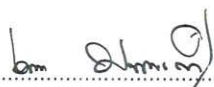
(นายเอนก มหาเกียรติคุณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลริมปีง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>สำนักปลัด</u> <u>ภารกิจ</u> ๑. ด้านงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ๑.๑ การจัดการด้านการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้มีระบบควบคุมการแก้ไข ปัญหาภัยธรรมชาติอย่าง เหมาะสม สามารถป้องกันความ เสียหายที่อาจเกิดขึ้นได้	การดูแลจัดการปัญหา เหตุภัยพิบัติฉุกเฉินในพื้นที่ ทั้งก่อนเกิดภัย ระหว่าง เกิดภัย และหลังเกิดภัย	- มีการจัดตั้งศูนย์ วาตภัย อุทกภัยและดินถล่ม - จัดเจ้าหน้าที่ประจำศูนย์ฯ ตลอด ๒๔ ชม.	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ สามารถลดความ เสี่ยงไว้ได้ในระดับ หนึ่งยังไม่ครอบคลุม	การดูแลการจัดการกับ ปัญหาภัยธรรมชาติใน เขตพื้นที่ - ประชากรบางส่วนมี ที่อยู่อาศัยอยู่แถบริม แม่น้ำปิงทำให้เกิด ปัญหาน้ำท่วมในฤดูฝน - ประชากรส่วนใหญ่ ในพื้นที่ตำบลริมปีงมี อาชีพ ทำสวนลำไยบาง ปีในฤดูฝนเกิดน้ำท่วมขัง - ประชากรบางส่วนมี ที่อยู่อาศัยอยู่ในพื้นที่ โลง ทำให้บ้านเรือน ได้รับความเสียหายจาก วาตภัย	มีมาตรการป้องกันโดยจัด ให้มีเจ้าหน้าที่คอยสอดส่อง ดูแล และเฝ้าระวังภัยพิบัติ ที่เกิดจากธรรมชาติ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมในเรื่องการจัดการ แก้ไขปัญหาภัยพิบัติฯ	สำนักปลัด หน.สำนักปลัด หน.ฝ่ายปกครอง ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้าง

ชื่อผู้รายงาน..... 

(นายเอนก มหาเกียรติคุณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปีง

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลริมปิง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองคลัง ภารกิจ ๑. ด้านงานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินและการ บันทึกบัญชีถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	- บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ด้านการเงินและบัญชีไม่ เพียงพอ การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอสามารถ ลดความ เสี่ยงไว้ได้ในระดับหนึ่งยัง ไม่ครอบคลุม	- ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน - การเบิกจ่ายเงิน การฝาก เงิน - ขั้นตอนการปฏิบัติงานมี ความรัดกุม - มีระบบเอกสารและการ อนุมัติ - ข้อบัญญัติ เรื่อง งบ ประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่าย เพิ่มเติม - กฎหมาย หนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ สามารถ ลดความ เสี่ยงไว้ได้ในระดับ หนึ่งยังไม่ครอบคลุม	- มีระเบียบจำนวนมาก ส่งผลให้บุคลากรอาจ ตีความผิดพลาด และ เข้าใจคลาดเคลื่อน - บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ด้านการเงินและบัญชีไม่ เพียงพอ ผู้ตรวจเอกสาร ผู้จ่ายเงิน และผู้บันทึก บัญชี เป็นบุคคล คน เดียวกัน - ไม่มีคู่มือการปฏิบัติงาน	- ผู้อำนวยการกองคลัง ควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เกี่ยวกับระเบียบเบิกจ่าย และ Update ตลอดเวลา เนื่องจากหน่วยงานกำกับ ดูแลมีการออกข้อบังคับ เพิ่มเติม - จัดทำทะเบียนคุม - จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	ผู้อำนวยการกอง คลัง และ นักวิชาการบัญชี ลูกจ้างประจำ

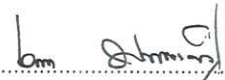
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>กองคลัง</u> <u>ภารกิจ</u> ๒. ด้านงานพัสดุ - การใช้ การควบคุม และการ เก็บรักษา <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การบริหารงานพัสดุ ถูกต้องตามระเบียบและมีการ วางแผน การใช้ จัดหา จัดซื้อจัด จ้างพัสดุทรัพย์สินเป็นไปตาม ความเหมาะสม คำนวณ โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดต่อ ทางราชการประชาชน มีระบบ การควบคุมเป็นไปตามระเบียบ ของทางราชการอย่างเคร่งครัด และถูกต้อง	การใช้ การควบคุม และ การเก็บรักษา - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญและไม่รู้จัก วิธีการใช้พัสดุที่ถูกต้อง และขาดความรับผิดชอบ - การบันทึกพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน - สถานที่ติดตั้งและจัดเก็บ พัสดุไม่เหมาะสม	- ให้ผู้ใช้ศึกษาคู่มือเกี่ยวกับ การใช้พัสดุตามความ เหมาะสมและจัดให้มีการ อบรมการใช้งานให้กับ ผู้เกี่ยวข้อง - จัดทำทะเบียนพัสดุให้เป็น ปัจจุบัน - จัดทำรหัสครุภัณฑ์และติด รหัสดูแลพัสดุไว้ที่พัสดุฯ ทุกรายการ - จัดสถานที่ติดตั้งและ จัดเก็บ พัสดุให้เหมาะสม และเป็นระเบียบเรียบร้อย	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ สามารถ ลดความ เสี่ยงไว้ได้ในระดับ หนึ่งยังไม่ครอบคลุม	- ลงทะเบียนคุมพัสดุ ให้เป็นปัจจุบัน และ ถูกต้อง - มีระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่ ออกมาใช้บังคับใหม่	- กำชับให้เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบที่เป็นผู้ใช้พัสดุ ควบคุม ดูแล ศึกษา วิธีการใช้พัสดุและการ บำรุงรักษาเบื้องต้น พัสดุที่ ใช้งานอยู่ - กำชับให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบการบันทึก ทะเบียนครุภัณฑ์ได้ ดำเนินการด้วยความถูกต้อง และลงบันทึกด้วยความ ครบถ้วนตรงกับงบทางการ เงิน	๑. หน่วยงาน เจ้าของงบประมาณ หรือหน่วยงานที่ เป็นผู้ใช้พัสดุ ๒ ก อ ง ค ล ัง ผอ.กองคลัง นวก.พัสดุ พนักงานจ้าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>กองคลัง</u> <u>ภารกิจ</u> ๓. ด้านงานพัฒนาจัดเก็บ รายได้ - การเตรียมความพร้อมรองรับ การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเตรียมความพร้อม รองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง ซึ่งกฎหมาย กำหนดให้เริ่มจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ตั้งแต่วันที่ ๑ มกราคม ๒๕๖๓ เป็นต้นไป	การปฏิบัติงานด้านการ จัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง	มีการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการเตรียม ความพร้อมรองรับการ จัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้างโดยตรง	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ สามารถ ลดความ เสี่ยงไว้ได้ในระดับ หนึ่งยังไม่ครอบคลุม	- เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การปฏิบัติงานด้าน การจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง	- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรม การ จัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง เพื่อนำความรู้ที่ได้จาก การอบรมมาใช้ในการ ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ให้มีความถูกต้องตรงตาม ระเบียบกฎหมายที่กำหนด	กองคลัง ผอ.กองคลัง นวก.จัดเก็บรายได้ พนักงานจ้าง

ชื่อผู้รายงาน.....๒๓ ธันวาคม.....
(นายเอนก มหาเกียรติคุณ)
ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปีง
วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลริมปิง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>กองสาธารณสุขและ</u> <u>สิ่งแวดล้อม</u> <u>ภารกิจ</u> ๑.ด้านงานธุรการ ๑.๑ การจัดการงานธุรการและ งานสารบรรณ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้มีระบบควบคุมการแก้ไข ปัญหาด้านงานธุรการอย่าง เหมาะสม และสามารถป้องกัน ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้	ด้านงานธุรการและงาน สารบรรณ	- มีการจัดเก็บเอกสารไว้ใน พื้นที่ห่างจากสถานที่ทำงาน ทำให้การเรียกดูเอกสาร บางอย่างเป็นไปได้ด้วยความ ล่าช้าและไม่เป็นระบบ	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ สามารถลดความ เสี่ยงไว้ได้ในระดับ หนึ่งยังไม่ครอบคลุม	การดูแลการจัดการกับ ปัญหาด้านงานธุรการ และงานสารบรรณ - การจัดหาพื้นที่ใน การทำงานและการ ให้บริการแก่ผู้มา ติดต่องาน - การจัดหาตู้เก็บ เอกสารและสถานที่ใน การจัดเก็บเอกสาร อย่างเป็นระบบ	(๑) จัดหาตู้เก็บเอกสารและ เพิ่มพื้นที่ในการเก็บเอกสาร (๒) ให้มีการจัดทำเอกสาร ด้านงานสารบรรณให้ถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมาย (๓) หาพื้นที่รองรับในการ ให้บริการแก่ผู้มาติดต่องาน	กองสาธารณสุขฯ ผอ.กอง สาธารณสุขฯ นวก.สาธารณสุขฯ พนักงานจ้าง

ชื่อผู้รายงาน..... 

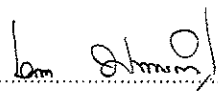
(นายเอนก มหาเกียรติคุณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลริมปิง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>กองช่าง</u> <u>ภารกิจ</u> ๑. งานด้านวิศวกรรม ๑.๑ การออกแบบด้าน วิศวกรรม และการควบคุมการปฏิบัติงาน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อจัดให้มีการทำเอกสาร ข้อมูล ระเบียบ กฎหมาย สำหรับการออกแบบด้าน วิศวกรรมให้ชัดเจน - เพื่อให้มีการควบคุมการ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานทางด้านวิศวกรรม	- การออกแบบทางด้าน งานวิศวกรรมยังไม่ได้ จัดทำให้เป็นลายลักษณ์ อักษรและอ้างอิง มาตรฐานงานวิศวกรรม และระเบียบกฎหมาย - การควบคุมการ ปฏิบัติงานยังไม่ได้มีการ อ้างอิงมาตรฐานงาน วิศวกรรม และระเบียบ กฎหมาย	- ดำเนินงานโดยตรวจเช็ค แบบแปลน และประมาณ ราคาเปรียบเทียบกับองค์กร ปกครองท้องถิ่นอื่น	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอพอ สามารถลดความ เสี่ยงไว้ได้ในระดับ หนึ่งยังไม่ครอบคลุม	- การออกแบบทาง ด้านงานวิศวกรรมยัง ไม่ได้จัดทำให้เป็นลาย ลักษณ์อักษรและ อ้างอิงมาตรฐานงาน วิศวกรรม และ ระเบียบกฎหมาย - การควบคุมการ ปฏิบัติงานยังไม่ได้มี การอ้างอิงมาตรฐาน งานวิศวกรรม และ ระเบียบกฎหมาย	- ในการออกแบบงาน ก่อสร้างจะต้องจัดให้มี รายการอ้างอิงตามระเบียบ กฎหมาย และมาตรฐานทาง วิศวกรรม เช่น แนวรายการ คำนวณและระเบียบต่างๆ ที่ เกี่ยวข้องไว้ด้วย - จัดให้มีการควบคุมงาน โดยมีการอ้างอิงมาตรฐาน งานวิศวกรรม และระเบียบ กฎหมาย	กองช่าง ผอ.กองช่าง หน.ฝ่ายโยธา นายช่างโยธา พนักงานจ้าง

ชื่อผู้รายงาน..... 

(นายเอนก มหาเกียรติคุณ)

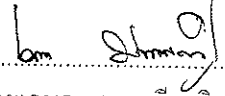
ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลริมปีง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>กองการศึกษา</u> <u>ภารกิจ</u> ๑.ดำเนินงานศึกษาปฐมวัย (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) ๑.๑ บุคลากรไม่มีความรู้ในด้าน การเงิน และพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้มี คุณภาพ	เกิดข้อผิดพลาดในการ ดำเนินการทางด้านการเงิน และการพัสดุ ใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	ส่งบุคลากรไปฝึกอบรมข้อ ระเบียบ และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ สามารถลดความ เสี่ยงไว้ได้ในระดับ หนึ่งยังไม่ครอบคลุม	บุคลากรไม่มีทักษะ และประสบการณ์ใน การปฏิบัติงาน ด้าน การเบิกจ่าย งบประมาณ	ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมด้านการเงินและ พัสดุ	กองการศึกษา ผอ.กองการศึกษา ครูผู้ดูแลเด็กฯ พนักงานจ้าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>กองการศึกษา</u> ภารกิจ ๑.ด้านงานศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม ๑.๑ การพัฒนาการดำเนินงาน ในด้าน การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้งานบริหารการศึกษาและ งานส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วย ความเรียบร้อยถูกต้องตาม ข้อกำหนดกำหนด	เกิดข้อบกพร่องในการ ดําเนินงานใน ด้าน การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม	๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายใน ส่วนการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม แบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ ละคนให้ชัดเจน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม เพื่อ เพิ่ม ประสิทธิภาพในการทำงาน	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ สามารถ ลดความ เสี่ยงไว้ได้ในระดับ หนึ่งยังไม่ครอบคลุม	ความถูกต้องของงาน ตาม ข้อ ระเบียบ บ กฎหมาย หนังสือสั่ง การต่างๆ	บรรจุบุคลากรให้ครบตาม ตำแหน่งเพื่อรับผิดชอบงาน นั้นโดยตรง	กองการศึกษา ผอ.กองการศึกษา ครูผู้ดูแลเด็กฯ พนักงานจ้าง

ชื่อผู้รายงาน..... 

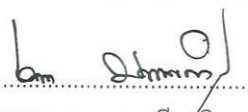
(นายเอนก มหาเกียรติคุณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลริมปิง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>กองสวัสดิการสังคม</u> <u>ภารกิจ</u> ๑.ด้านงานธุรการ ๑.๑ การจัดการงานธุรการและ งานสารบรรณ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงาน สารบรรณและงานธุรการเป็นไป อย่างถูกต้องตามมาตรฐาน	ด้านงานธุรการและงาน สารบรรณ	- มีการจัดเก็บเอกสารไว้ใน สถานที่ชั่วคราว	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่ เพียง พอ สามารถ ลดความ เสี่ยงไว้ได้ในระดับ หนึ่งยังไม่ครอบคลุม	เอกสารชำรุด สูญหาย ยากต่อการค้นหา	จัดหาสถานที่และตู้เก็บ เอกสารให้เพียงพอและ เหมาะสม	รักษาการฯ ผอ. กองสวัสดิการฯ พนักงานจ้าง

ชื่อผู้รายงาน..... 

(นายเอนก มหาเกียรติคุณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลริมปิง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือนกันยายนพ.ศ. ๒๕๖๒

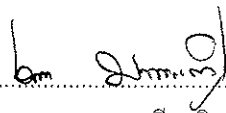
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>กองวิชาการและแผนงาน</u> <u>ภารกิจ</u> ๑.ด้านงานประชาสัมพันธ์ ๑.๑ การประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารทางสื่อออนไลน์แขนง ต่าง ๆ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ประชาชนทั่วไปได้รับ ทราบข้อมูลข่าวสารของ เทศบาลและทางราชการที่ ถูกต้อง รวดเร็ว เพื่อแสดงความ คิดเห็น เสนอแนะ และมีส่วน ร่วมในการตรวจสอบการทำงาน ของท้องถิ่น และส่วนราชการ	ข้อมูลการประชาสัมพันธ์ทาง สื่อออนไลน์ยังไม่เป็นปัจจุบัน	ให้ความรู้แก่บุคลากร ด้านผู้รับผิดชอบในการลง ข่าวสารประชาสัมพันธ์ ของแต่ละกอง	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอสามารถ ลดความเสี่ยงไว้ได้ ในระดับหนึ่งยังไม่ ครอบคลุม	ข้อมูลข่าวสารที่แสดง ในสื่อออนไลน์ไม่เป็น ปัจจุบัน	ให้ความรู้บุคลากรด้านการ ประชาสัมพันธ์ของแต่ละกอง	กองวิชาการฯ ผอ.กองวิชาการฯ นักวิเคราะห์ฯ ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>กองวิชาการและแผนงาน</u> <u>ภารกิจ</u> ๒.ด้านงานวิเคราะห์นโยบายฯ ๒.๑ การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้แผนพัฒนาท้องถิ่นมาใช้ เป็นแนวทางในการจัดทำ งบประมาณ งบประมาณ รายจ่ายเพิ่มเติม	ระเบียบ หนังสือสั่งการต่าง ๆ มีการเปลี่ยนแปลงบ่อยและไม่ ชัดเจน	ศึกษาทำความเข้าใจ หนังสือสั่งการต่าง ๆ	การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอสามารถ ลด ความเสี่ยงไว้ได้ใน ระดับหนึ่งยังไม่ ครอบคลุม	หนังสือสั่งการ/ระเบียบ มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ศึกษาทำ ความเข้าใจหนังสือสั่งการต่าง ๆ ให้ชัดเจน	กองวิชาการฯ ผอ.กองวิชาการฯ นักวิเคราะห์ฯ ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองวิชาการและแผนงาน ภารกิจ ๓.ดำเนินงานงบประมาณ ๓.๑ การโอนเปลี่ยนแปลง งบประมาณ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ลดจำนวนครั้งในการโอน เปลี่ยนแปลงงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	จำนวนครั้งในการโอน เปลี่ยนแปลงงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	ตรวจสอบรายการในการ โอนเปลี่ยนแปลง งบประมาณและจำนวน เงินคงเหลือก่อนโอน	การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอสามารถ ลด ความเสี่ยงไว้ได้ใน ระดับหนึ่ง ยังไม่ ครอบคลุม	จำนวนครั้งในการโอน เปลี่ยนแปลง งบประมาณรายจ่าย ประจำปีมาก	๑.เพิ่มการตรวจสอบราคาพาณิชย์ จังหวัดให้มากขึ้น ๒.จัดทำตรวจสอบรายการใน การโอนให้ถูกต้องก่อนโอน ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ใน การจัดทำรายละเอียดงบประมาณ ให้มีความละเอียดรอบคอบให้มาก ขึ้น	กองวิชาการฯ ผอ.กองวิชาการฯ นักวิเคราะห์ ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>กองวิชาการและแผนงาน</u> <u>ภารกิจ</u> ๔.ดำเนินงานนิติการ ๔.๑ งานร้องทุกข์ ร้องเรียน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อตีความวิเคราะห์ปัญหาและ อุปสรรคในการดำเนินงานเรื่อง เรียกร้องเกี่ยวกับกฎระเบียบที่ ใช้กับหน่วยงาน ให้ถูกต้องและ มีประสิทธิภาพ	- การดำเนินการในการรับเรื่อง ร้องทุกข์ ร้องทุกข์ ตรวจสอบ และการตอบเรื่องร้องเรียนฯ - มีทั้งฝ่ายที่เสียประโยชน์และ ได้ประโยชน์จากการวินิจฉัย ของเจ้าหน้าที่ทำให้เกิดความ เสี่ยง	ดำเนินการประสานงาน กับกองต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง กับเรื่องร้องเรียนให้ ดำเนินงานให้ทันตาม ระยะเวลาเพื่อตอบข้อ ซักถามให้กับชาวบ้าน ได้รับทราบอย่างรวดเร็ว	การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอสามารถ ลด ความเสี่ยงไว้ได้ใน ระดับหนึ่งยังไม่ ครอบคลุม	การตอบเรื่องร้องเรียน ต่าง ๆ ในด้านต่างๆ ใน เขตเทศบาล ควร กำหนดระยะเวลาให้ ชัดเจน เพื่อตอบปัญหา ให้กับประชาชนได้รับ ทราบอย่างรวดเร็ว	- ควรให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้ เข้ารับการอบรมหากมีหนังสือเชิญ เพื่อรับความรู้ใหม่ ๆ หรือมีการ เปลี่ยนแปลง - ควรให้ผู้นำชุมชนเข้าร่วมในการ ไกล่เกลี่ยข้อพิพาท - ควรเฝ้าหาความรู้ ช่องทางการรับ บริการ การไกล่เกลี่ย เพื่อป้องกัน ความขัดแย้ง หรือเรื่องร้องเรียน จะบานปลายเป็นปัญหาที่แก้ไข ยากขึ้น	กองวิชาการฯ ผอ.กองวิชาการฯ นิติกร พนักงานจ้าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>กองวิชาการและแผนงาน</u> <u>ภารกิจ</u> ๔.ด้านงานนิติการ ๔.๒ งานคุมประพฤติ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อสร้างระบบการในการเข้า รับการคุมประพฤติ ของผู้ที่ส่ง ตัวมาบำเพ็ญประโยชน์ จากสำนักงานคุมประพฤตินายัง เทศบาลตำบลริมปิง	- การดำเนินการรับตัวผู้ที่ถูกคุมประพฤติเพื่อมาบำเพ็ญประโยชน์ในสำนักงานเทศบาลตำบลริมปิง และการกำกับดูแลผู้ที่ถูกคุมประพฤติ - ผู้ถูกคุมประพฤติส่วนใหญ่เป็นเรื่องเมาแล้วขับ และยาเสพติด อาจเกิดความเสี่ยงในการให้เขาดำเนินการตามคำสั่ง เนื่องจากอารมณ์อาจไม่ปกติเหมือนคนทั่วไป	- มีการรับผู้ถูกคุมความประพฤติ จากสำนักงานคุมประพฤติและให้ดำเนินการตามระยะเวลา - แจ้งสิทธิระยะเวลาให้ผู้ถูกคุมประพฤติทราบ	การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอสามารถ ลดความเสี่ยงไว้ได้ในระดับหนึ่งยังไม่ครอบคลุม	- ไม่ทราบข้อมูลส่วนตัวของผู้ถูกคุมความประพฤติเท่าที่ควร การติดตามยากเมื่อเป็นบุคคลที่ไม่อยู่ในพื้นที่เมื่อไม่มาทำงาน	- ควรมีการสร้างจิตสำนึกเกี่ยวกับความรับผิดชอบของผู้ถูกคุมความประพฤติมากกว่านี้ - ควรมีข้อมูลจากชุมชน ผู้นำชุมชนของผู้ถูกคุม ความประพฤติ	กองวิชาการฯ ผอ.กองวิชาการฯ นิติกร พนักงานจ้าง

ชื่อผู้รายงาน..... .....
 (นายเอนก มหาเกียรติคุณ)
 ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง
 วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒