



การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เทศบาลตำบลริมปิง
อำเภอเมืองลำพูน จังหวัดลำพูน

คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ผู้รับตรวจรายงานต่อ ผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของเทศบาลตำบลริมปิง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องพร้อมได้สรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของสำนัก / กองต่างๆ เพื่อติดตามประเมินผล วิเคราะห์ และปรับปรุงให้มีการบริหารจัดการที่ดีมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐาน ซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จและสร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรให้มีความโปร่งใส สุจริต และเที่ยงธรรม ต่อไป

เทศบาลตำบลริมปิง
พฤษภาคม ๒๕๖๔

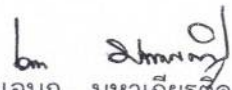
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองลำพูน

เทศบาลตำบลริมปิง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลริมปิงเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองลำพูน

ลายมือชื่อ


(นายเอนก มหาเกียรติคุณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง
วันที่ ๑๐ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงสำคัญและได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

สำนักปลัด จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. ด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การจัดการด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยง เนื่องจาก การดูแลบริหารจัดการเหตุภัยพิบัติฉุกเฉินในพื้นที่ ทั้งก่อนเกิด ระหว่างเกิด และหลังเกิดภัยพิบัติต่างๆ

ผลการประเมิน ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองคลัง จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๓ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. ด้านงานการเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยง เนื่องจาก มีหนังสือสั่งการออกมาเป็นจำนวนมากบางครั้งทำให้ มีการตีความที่แตกต่างกันส่งผลให้การปฏิบัติงานต่างกัน

/๒. ด้านงานพัสดุ.....

๒. ด้านงานพัสดุ การใช้ การควบคุม และการเก็บรักษา เป็นความเสี่ยง เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่ออกมาใช้บังคับให้ถูกต้อง

๓. ด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ การจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (ภ.ด.ส.๓) เพื่อใช้ในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เป็นความเสี่ยง เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในการจำแนก การเทียบเคียงสิ่งปลูกสร้าง และการตีค่านิยมตามบัญชีกำหนดราคาประเมินทุนทรัพย์โรงเรือน และสิ่งปลูกสร้างของกรมธนารักษ์ ทำให้เกิดปัญหาในการจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการประเมินภาษี

ผลการประเมิน ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองช่าง จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. ด้านงานวิศวกรรม การออกแบบด้านวิศวกรรมและการควบคุมการปฏิบัติงาน เป็นความเสี่ยง เนื่องจาก การออกแบบทางด้านงานวิศวกรรมยังไม่ได้จัดทำให้เป็นลายลักษณ์อักษรและอ้างอิงมาตรฐานงานวิศวกรรม และระเบียบกฎหมาย การควบคุมการปฏิบัติงานยังไม่ได้มีการอ้างอิงมาตรฐานงานวิศวกรรม และระเบียบกฎหมาย

ผลการประเมิน ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองการศึกษา จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. ด้านงานศึกษาปฐมวัย (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) เป็นความเสี่ยง เนื่องจาก บุคลากรไม่มีความรู้ในด้านการเงิน และพัสดุ ทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินการ

ผลการประเมิน ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองวิชาการและแผนงาน จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๓ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. งานประชาสัมพันธ์ เป็นความเสี่ยง เนื่องจาก สภาวะอากาศไม่เอื้ออำนวยต่อการซ่อมบำรุงวัสดุอุปกรณ์ในการประชาสัมพันธ์ ผู้รับเหมาบริษัทเอกชน ในการเดินสายโทรศัพท์ สายอินเทอร์เน็ต บ่อยครั้งที่ตัดสายสัญญาณเสียงตามสายของเทศบาลฯ และระบบอินเทอร์เน็ตในสำนักงานไม่เสถียร ส่งผลต่อระบบเสียงตามสาย ทำให้การแจ้งข่าวสารขาดหาย

๒. งานวิเคราะห์นโยบายฯ เป็นความเสี่ยง เนื่องจาก ปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน เกิดขึ้นระหว่างปีงบประมาณ ทำให้ไม่สามารถดำเนินการได้ทันที เนื่องจากต้องผ่านกระบวนการเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนตามระเบียบก่อน

๓. งานงบประมาณ การโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณ เป็นความเสี่ยง เนื่องจาก จำนวนครั้งในการโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปี

/ผลการประเมิน.

ผลการประเมิน ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองสาธารณสุข จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๓ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. งานจัดเก็บขยะ และรักษาความสะอาด เป็นความเสี่ยง เนื่องจาก ยังมีขยะตกค้างในพื้นที่ และปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้นตามความเจริญทางเศรษฐกิจชุมชน

๒. งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อม เป็นความเสี่ยง เนื่องจาก เกิดปัญหาเรื่องร้องเรียนเหตุรำคาญ

๓.งานสัตว์แพทย์ เป็นความเสี่ยง เนื่องจาก การจัดซื้อวัคซีนไม่สอดคล้องกับปริมาณสัตว์เลี้ยงลูกด้วยนมที่ต้องรับวัคซีน และผู้ปฏิบัติไม่มีความชำนาญทำให้ฉีดผิดพลาด

ผลการประเมิน ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองสวัสดิการสังคม จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมด้านการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยง เนื่องจาก ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ย้ายเข้าหรือย้ายออกจากทะเบียนราษฎรในเขตเทศบาลตำบลริมปิง แต่ไม่ไปลงทะเบียนที่แห่งใหม่ ทำให้ขาดสิทธิในการรับเงินเบี้ยยังชีพอย่างต่อเนื่อง

ผลการประเมิน ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

ทั้งนี้ เทศบาลตำบลริมปิง ไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน และไม่ได้มีการแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน จึงไม่มีการจัดทำแบบรายงาน ปค. ๖

เทศบาลตำบลริมปิง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
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 มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานได้ พิจารณารวมถึงความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๑.๕ มีการตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลการปฏิบัติราชการ และมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

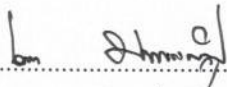
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ 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 เพื่อสนับสนุน การบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๑ มีการประชุมร่วมกันเพื่อกำหนดกิจกรรมควบคุมในแต่ละเรื่อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมร่วมกัน ๓.๒ มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและการตัดสินใจของฝ่ายบริหารอย่างเพียงพอ ๓.๓ ผู้บริหารให้ความสำคัญศึกษาทำความเข้าใจกฎระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องและยึดถืออย่างเคร่งครัด มีการกำหนดจุดเสี่ยงและจุดควบคุมไว้ในผังขั้นตอนการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรมเพื่อให้ผู้ปฏิบัติเข้าใจ เกิดความระมัดระวัง รอบคอบ เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และสำเร็จลุล่วงไปด้วยดี

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
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 ประชาชนและผู้นำชุมชน
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานการติดตามประเมินผลในระหว่างการทำงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๒ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบให้ผู้กำกับดูแล โดยมีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบ

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลริมปิง มีองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

อย่างไรก็ตามมีกิจกรรมบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมขึ้นแล้ว

ชื่อผู้รายงาน..... 
(นายเอนก มหาเกียรติคุณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง

วันที่ ๑๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

เทศบาลตำบลริมปิง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผน การดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
สำนักปลัด ภารกิจ ๑. ด้านงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ๑.๑ การจัดการด้านการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีระบบควบคุมการแก้ไข ปัญหายภัยธรรมชาติอย่าง เหมาะสม สามารถป้องกัน ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นได้	การดูแลจัดการปัญหา เหตุภัยพิบัติฉุกเฉินใน พื้นที่ที่เพิ่งก่อเกิดภัย ระหว่างเกิดภัย และ หลังเกิดภัย	- มีการจัดตั้งศูนย์ ๖๓๓ อุทกภัยและดินถล่ม - จัดเจ้าหน้าที่ประจำศูนย์ฯ ตลอด ๒๔ ชม.	การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอสามารถ ลด ความเสี่ยงได้ ระดับหนึ่งยังไม่ครอบคลุม	การดูแลจัดการกับปัญหา ภัยธรรมชาติในเขตพื้นที่ - ประชากรบางส่วนที่มี อยู่อาศัยอยู่แถบริม แม่น้ำปิงทำให้เกิด ปัญหาน้ำท่วมในฤดูฝน - ประชากรส่วนใหญ่นิยม พื้นที่ตำบลริมปิงมี อาชีพทำสวนลำไย บางปีในฤดูฝนเกิดน้ำ ท่วมซ้ำ - ประชากรบางส่วนที่มี อยู่อาศัยอยู่ในพื้นที่โล่ง ทำให้บ้านเรือนได้รับความ เสียหายจาก วาตภัย	มีมาตรการป้องกันโดยจัด ให้มีเจ้าหน้าที่คอย สอดส่องดูแล และเฝ้า ระวังภัยพิบัติที่เกิดจาก ธรรมชาติ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมในเรื่องการ จัดการแก้ไขปัญหาย พิบัติฯ	สำนักปลัด หน.สำนักปลัด หน.ฝ่ายปกครอง จพ.ป้องกันฯ ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้าง

ชื่อผู้รายงาน.....๒๓.....Shin.....

(นายเอนก มหาเกียรติคุณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง

วันที่ ๑๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

เทศบาลตำบลริมปิง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับรอบระยะเวลาสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผน การดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเป็นไปตาม แผนการใช้จ่ายเงิน การจัดทำฎีกา เบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและ นอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ต่างๆที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำ ฎีการับเงิน เบิกจ่ายเงิน ในระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS มี ความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน	- มีหนังสือสั่งการ ออกมาเป็นจำนวนมาก บางครั้งทำให้มีการ ตีความที่แตกต่างกัน ส่งผลให้การปฏิบัติงาน ต่างกันทั้งที่หนังสือสั่ง การฉบับเดียวกัน	- ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยด้วยการรับ เงิน- การเบิกจ่ายเงิน การฝาก เงิน การเก็บรักษาเงินและการ ตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร	- มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานประจำปีและการ มอบหมายจากผู้บริหารอย่าง เป็นทางการในการปฏิบัติ หน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสมมีผลต่อการควบคุม และติดตามในระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่เพียงพอต้องปรับปรุง กระบวนการควบคุมเพื่อให้ การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้น	ความเสี่ยง ๑. การเบิกจ่ายไม่เป็นไป ตามแผนการใช้จ่ายเงิน ผลกระทบ ทำให้การประมาณการ ค่าใช้จ่ายในแต่ละหมวด รายการเกิดความคลาดเคลื่อน สาเหตุ เนื่องจากหน่วยงานผู้เบิกไม่ นำแผนการใช้จ่ายเงินไป ประกอบกับการเบิกจ่าย และไม่มีการเปลี่ยนแปลง แผนการใช้จ่ายเงิน	- ผู้อำนวยการกองคลัง ควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เกี่ยวกับระเบียบเบิกจ่าย	ผู้อำนวยการกองคลัง หัวหน้าฝ่ายบริหารการ คลัง นักวิชาการเงินและ บัญชี ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้างเหมา บริการ

เทศบาลตำบลริมปิง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผน การดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
องค์กร ภารกิจ งานตามแผน วัตถุประสงค์	ด้านการใช้ การควบคุม และ การเก็บรักษา ๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญและไม่รู้จัก วิธีการใช้พัสดุที่ถูกต้อง และ ขาดความรู้แนวคิดของ ๒. การบันทึกพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน ๓. สถานที่จัดตั้งและจัดเก็บ พัสดุไม่เหมาะสม	ดำเนินการใช้ การควบคุม และการเก็บ รักษา ๑. ให้ผู้ใช้พัสดุมือถือเกี่ยวกับการใช้ พัสดุดตามความเหมาะสมและจัดให้มี การอบรมการใช้งานให้กับผู้เกี่ยวข้อง ๒. จัดทำทะเบียนพัสดุให้เป็น ปัจจุบัน ๓. จัดทำรหัสครุภัณฑ์และติดรหัส ครุภัณฑ์ไว้ที่พัสดุๆ ทุกรายการ ๔. จัดสถานที่จัดตั้งและจัดเก็บ พัสดุ ให้เหมาะสม และเป็นระเบียบ เรียบร้อย	กิจกรรมควบคุมที่มีอยู่สามารถ ควบคุมได้ในระดับหนึ่งแต่ยัง มีความเสี่ยงคือในการควบคุมพัสดุ และการเก็บรักษาพัสดุ ยังไม่มี สถานที่จัดเก็บพัสดุที่เหมาะสม กับประเภทของพัสดุ	1. ลงทะเบียนพัสดุให้เป็น ปัจจุบัน และถูกต้อง 2. มีระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่ง การ ที่เอามาใช้บังคับใหม่	- กำชับให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบที่ เป็นผู้ใช้พัสดุ ควบคุมดูแล ศึกษา วิธีการใช้พัสดุและการบำรุงรักษา เบื้องต้น พักอยู่ที่ทำงานอยู่ - กำชับให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบการ บันทึกทะเบียนครุภัณฑ์ได้ ดำเนินการด้วยความถูกต้องและ บันทึกด้วยความครบถ้วนตรงกับ ทางการเงิน	๑. หน่วยงานเจ้าของ งบประมาณ หรือหน่วยงานที่เป็น ผู้ใช้พัสดุ ๒ กองคลัง ผอ.กองคลัง นายก.พัสดุ จพง.พัสดุ พนักงานจ้าง

เทศบาลตำบลริมปิง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผน การดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
องค์กร ภารกิจ งานพัฒนาจัดเก็บรายได้ การจัดทำบัญชีรายการที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง (ก.ด.ส.๓) เพื่อใช้ ในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง วัตถุประสงค์	- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในการคำนวณ การเทียบเคียงสิ่งปลูก สร้าง และการตีค่านิยาม ตามบัญชีกำหนดราคา ประเมินทุนทรัพย์ ของกรม รักษา ทำให้เกิดปัญหาใน การจัดทำบัญชีรายการ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ซึ่ง อาจส่งผลกระทบต่อ ประเมินภาษี	- มีการกำหนดและแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการ สำรวจเพื่อจัดทำบัญชีรายการ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (ก.ด.ส.๓)	- มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานประจำปี และการ มอบหมายในการปฏิบัติ หน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม มีผลต่อการ ควบคุมและติดตามในระดับ หนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ ต้อง ปรับปรุงกระบวนการ ควบคุมเพื่อให้การ ปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้น	- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยัง ขาดความรู้ความเข้าใจใน การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง เพื่อนำความรู้ที่ได้จาก การอบรมมาใช้ในการ ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างใหม่ ความถูกต้องตรงตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด	- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรม การ จัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง เพื่อนำความรู้ที่ได้จาก การอบรมมาใช้ในการ ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างใหม่ ความถูกต้องตรงตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด	กองคลัง ผอ.กองคลัง พน.ฝ่ายพัฒนารายได้ นวก.จัดเก็บรายได้ จพง.จัดเก็บรายได้ พนักงานจ้าง

ชื่อผู้รายงาน.....บ. สันติ.....

(นายเอก มหาเกียรติคุณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง

เทศบาลตำบลริมปิง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผน การดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองช่าง ภารกิจ ๑. งานด้านวิศวกรรม ๑.๑ การออกแบบด้านวิศวกรรม และการควบคุมการปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์ - เพื่อจัดทำเอกสาร ข้อมูล ระเบียบ กฎหมาย สำหรับการ ออกแบบด้านวิศวกรรมให้ชัดเจน - เพื่อให้มีการควบคุมการ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานทางด้านวิศวกรรม	- การออกแบบทางด้านงาน วิศวกรรมยังไม่ได้จัดทำให้ เป็นลายลักษณ์อักษรและ อ้างอิงมาตรฐานงาน วิศวกรรม และระเบียบ กฎหมาย - การควบคุมการปฏิบัติงาน ยังไม่ได้มีการอ้างอิง มาตรฐานงานวิศวกรรม และระเบียบกฎหมาย	- ดำเนินงานโดยตรวจเช็คแบบ แปลน และประมาณราคา เปรียบเทียบกับองค์การปกครอง ท้องถิ่นอื่น	การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอสามารถ ลด ความเสี่ยงได้ในระดับ หนึ่งยังไม่ครอบคลุม	- การออกแบบทาง ด้านงาน วิศวกรรมยังไม่ได้จัดทำให้ เป็นลายลักษณ์อักษรและ อ้างอิงมาตรฐานงาน วิศวกรรม และระเบียบ กฎหมาย - การควบคุมการปฏิบัติงาน ยังไม่ได้มีการอ้างอิง มาตรฐานงานวิศวกรรม และระเบียบกฎหมาย	- 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 ๑๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

เทศบาลตำบลริมปิง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผน การดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ ของการศึกษา	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองการศึกษา ภารกิจ ๑.ดำเนินงานศึกษาปฐมวัย (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) ๑.๑ บุคลากรไม่มีความรู้ในด้าน การเงิน และพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้มีการ ดำเนินงานด้านการเงินและพัสดุที่ ถูกต้องต้องเป็นไปตามระเบียบฯ หนังสือสั่งการฯ	เกิดข้อผิดพลาดในการ ดำเนินการทางด้านการเงิน และการพัสดุ ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	ส่งบุคลากรไปฝึกอบรมข้อ ระเบียบ และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอสามารถลด ความเสี่ยงไว้ได้ในระดับ หนึ่งยังไม่ครอบคลุม	บุคลากรไม่มีทักษะ และประสบการณ์ ด้าน การปฏิบัติงาน ด้าน การเบิกจ่าย งบประมาณ	ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมด้านการเงิน และพัสดุ	กองการศึกษา ผอ.กองการศึกษา เจ้าหน้าที่การเงิน เจ้าหน้าที่พัสดุ

ชื่อผู้รายงาน..... ดร. ชัยวัฒน์

(นายเอนก มหาเกียรติคุณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง
วันที่ ๑๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

เทศบาลตำบลริมปิง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผน การดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ภารกิจ ๑.งานประชาสัมพันธ์ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนทั่วไปได้รับทราบ ข้อมูลข่าวสารของ เทศบาลและทาง ราชการที่ถูกต้อง รวดเร็ว เพื่อแสดง ความคิดเห็น เสนอแนะ และมีส่วนร่วม ในการตรวจสอบการทำงานของผู้บังคับ และส่วนราชการ	๑.สภาวะอากาศไม่เอื้ออำนวย ต่อการซ่อมบำรุงวัสดุอุปกรณ์ ในการประชาสัมพันธ์ ๒.ผู้รับเหมาบริษัทเอกชน ใน การเดินสายโทรศัพท์ สาย อินเทอร์เน็ต บ่อยครั้งตัด สายสัญญาณเสียงตามสาย ของเทศบาลฯ ๓.ระบบอินเทอร์เน็ตใน สำนักงานไม่เสถียร ส่งผลต่อ ระบบเสียงตามสาย ทำให้การ แจ้งข่าวสารขาดหาย	- ขอความร่วมมือผู้นำชุมชน แจ้งผู้มาดำเนินการเดินสาย ดังกล่าว - เพิ่มความถี่ในการ ตรวจสอบดูแลอุปกรณ์เสียง ตามสาย ในแต่ละหมู่บ้านให้ มากขึ้น - มีการตรวจสอบระบบ อินเทอร์เน็ตทุกวัน	ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง หากมีปัญหาสัญญาณ ขัดข้อง	- เสี่ยงประมาณในการ เดินสายสัญญาณ - ระบบสัญญาณชำรุด และขัดข้องบ่อย	- เพิ่มความถี่ในการ ตรวจสอบดูแลอุปกรณ์ เสียงตามสาย ในแต่ละ หมู่บ้านให้มากขึ้น - แจ้งหน่วยงานผู้รับจ้าง ทำการตรวจเช็คเป็น ประจำทุกเดือน	กองยุทธศาสตร์ฯ ผอ.กองยุทธศาสตร์ฯ หัวหน้าฝ่ายฯ นักวิเคราะห์ฯ พนักงานจ้าง

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผน การดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ภารกิจ ๒.งานวิเคราะห์นโยบายฯ วัตถุประสงค์ เพื่อให้แผนพัฒนาท้องถิ่นมาใช้เป็น แนวทางในการจัดตั้งงบประมาณ งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม	ปัญหาความเดือดร้อนของ ประชาชนเกิดขึ้นระหว่าง ปีงบประมาณ ทำให้ไม่ สามารถดำเนินการได้ทันที เนื่องจากต้องผ่านกระบวนการ เพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผน ตามระเบียบก่อน	ศึกษาทำความเข้าใจหนังสือ สั่งการต่าง ๆ	การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอสามารถ ลด ความเสี่ยงไว้ได้ในระดับ หนึ่งยังไม่ครอบคลุม	การแก้ไขปัญหาความ เดือดร้อนของประชาชน ไม่สามารถดำเนินการได้ อย่างทั่วถึง	จัดลำดับความสำคัญของ โครงการในการจัดทำ แผนพัฒนาให้สอดคล้อง กับปัญหาความต้องการ ให้ใกล้เคียงที่สุด	กองยุทธศาสตร์ฯ ผอ.กองยุทธศาสตร์ฯ หัวหน้าฝ่ายฯ นักวิเคราะห์ฯ พนักงานจ้าง

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผน การดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ภารกิจ ๓.งานงบประมาณ ๓.๑ การโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ลดจำนวนครั้งในการโอน เปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่าย ประจำปี	จำนวนครั้งในการโอน เปลี่ยนแปลงงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	ตรวจสอบรายการในการ โอนเปลี่ยนแปลง งบประมาณและจำนวนเงิน คงเหลือก่อนโอน	การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอสามารถ ลด ความเสี่ยงไว้ได้ในระดับ หนึ่งยังไม่ครอบคลุม	จำนวนครั้งในการโอน เปลี่ยนแปลงงบประมาณ รายจ่ายประจำปีมาก	๑.จัดทำการตรวจสอบ รายการในการโอนให้ ถูกต้องก่อนโอน ๒. กำกับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ในการ จัดทำรายละเอียด งบประมาณของแต่ละ ส่วนงาน ให้มีความ ละเอียดรอบคอบให้ มากขึ้น	กองยุทธศาสตร์ฯ ผอ.กองยุทธศาสตร์ฯ หัวหน้าฝ่ายฯ นักวิเคราะห์ฯ พนักงานจ้าง

ชื่อผู้รายงาน..... ๒๓ ธันวาคม.....
(นายเอนก มหาเกียรติคุณ)
ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง
วันที่ ๑๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

เทศบาลตำบลริมปิง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผน การดำเนินการหรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองสาธารณสุข ภารกิจ ๑. งานจัดเก็บขยะ และรักษาความ สะอาด วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงาน รักษาความสะอาด มีประสิทธิภาพ สามารถให้บริการประชาชนได้ อย่างทั่วถึง	๑. มีขยะตกค้างในพื้นที่ ๒. ปริมาณขยะเพิ่มมาก ขึ้นตามความเจริญทาง เศรษฐกิจชุมชน	๑. มีการแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ๒. มีตารางการจัดเก็บที่แน่นอน และมีการประชาสัมพันธ์อย่าง ทั่วถึง ๓. มีการณรงค์ให้มีการคัดแยก ขยะก่อนทิ้ง	๑. การควบคุมที่มีอยู่ทำได้ เหมาะสมแต่ควรเพิ่มการ สื่อสารระหว่าง ผู้ปฏิบัติงานกับผู้รับบริการ ให้ดียิ่งขึ้น และควรส่งเสริมและ สนับสนุนประชาชนในการ คัดแยกขยะ การเพิ่มหลัก ใช้น้อย ใช้น้ำ นำกลับมา ใช้ใหม่ให้มากยิ่งขึ้น	๑. จัดทำคู่มือในการคัดแยก ขยะและความเข้าใจเรื่อง ภาวะโลกร้อนและก๊าซเรือน กระจกของประชาชนยังมี น้อย	๑. จัดอบรมเพิ่มความรู้อ ความเข้าใจ แก่ ประชาชนและเจ้าหน้าที่ ให้มากขึ้น ๒. เพิ่มการมีส่วนร่วมใน การคัดแยกขยะให้แก ชุมชน	- กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

เทศบาลตำบลริมปิง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผน การดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐบาล/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองสาธารณสุข ภารกิจ ๒.งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน สุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อม มี ประสิทธิภาพสามารถให้บริการ ประชาชนได้อย่างทั่วถึง	๑.เกิดปัญหาเรื่อง ร้องเรียนแพร่กระจาย	๑.ถ้ามีกรณีร้องเรียน มีการ ประชุมหารือเพื่อแก้ไขปัญหา และดำเนินการตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒.งานสุขาภิบาลอนามัย สิ่งแวดล้อม มอบหมายให้ นักวิชาการสาธารณสุขเป็นผู้ดูแล	๑.การควบคุมที่มีอยู่มี ความเหมาะสม แต่ควร เพิ่มการประชาสัมพันธ์ หลักเกณฑ์วิธีการ ดำเนินการที่ถูกต้องแก่ผู้ จะเปิดสถานประกอบ กิจการ/สะสมอาหาร/ จำหน่ายอาหารในพื้นที่ ๒. ควรกระจายงานเพื่อ ลดความเสี่ยงในความ ผิดพลาด	๑.จิตสำนึกและคุณธรรม ความรู้ ความเข้าใจของผู้ ประกอบการ ๒.กฎหมายที่ใช้ในท้องถิ่นยัง ไม่ครอบคลุม บังคับใช้ไม่ได้	๑. ทำบันทึกข้อตกลง/ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของบุคลากร ตามเป้าหมายการ ทำงานเพื่อป้องกันความ เสี่ยง ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมเพิ่มพูน ความรู้และศักยภาพ ๓.จัดทำทศบัญญัติ ควบคุมกิจการให้ทัน เหตุการณ์	- กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

เทศบาลตำบลริมปิง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผน การดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองสาธารณสุข ภารกิจ ๓.งานสัตวแพทย์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน สัตว แพทย์ มีประสิทธิภาพสามารถ ให้บริการประชาชนได้อย่างทั่วถึง	๑.การจัดซื้อวัคซีนไม่ สอดคล้องกับปริมาณ สัตว์เลี้ยงลูกด้วยนมที่ ต้องรับวัคซีน ๒.ผู้ปฏิบัติงานไม่มีความ ชำนาญทำให้ผิด ผิดพลาด	๑.ให้ เจ้าหน้าที่กองสาธารณสุขฯ ตรวจสอบการสำรวจจำนวนสุนัข และแมวให้ครบถ้วน ๒.ประสานขอความรับมือนจาก ปศุสัตว์อำเภอเมื่อมีการออก รวมฉีดวัคซีนและให้ข้อมูล	การควบคุมที่มีอยู่ทำได้ เหมาะสม แต่ควรเน้นย้ำ การสำรวจและการเฝ้า ระวังของเครือข่ายให้มี ความรัดกุมและถูกต้อง มากยิ่งขึ้น	การกำหนดจำนวนฉีดซื้อจัด จ้างยาป้องกันโรคพิษสุนัข บ้าที่ตลาดเคลื่อนและและการ ฉีดยาที่ผิดพลาด	ให้ ประธาน อสมแต่ละ หมู่บ้านร่วมสำรวจ จำนวนสุนัขและแมวใน พื้นที่รับผิดชอบและ อบรมการฉีดเพื่อลดการ ฉีดยาผิดพลาดสูญเสีย งบประมาณในการจัดซื้อ วัคซีน	- กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

ชื่อผู้รายงาน.....๒๓ ธันวาคม.....

(นายเอก มหาเกียรติคุณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง

วันที่ ๑๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

เทศบาลตำบลริมปิง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผน การดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญขอหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองสวัสดิการสังคม ภารกิจ ๑.กิจกรรมด้านการจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้สูงอายุ วัตถุประสงค์ การควบคุม เพื่อให้การดำเนินการเพื่อ สวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อ การยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คน พิการและผู้สูงอายุเป็นไป โดยรวดเร็วเป็นธรรม ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับมติ ครม. และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	ผู้สูงอายุ คนพิการและ ผู้สูงอายุที่ย้ายเข้าหรือ ย้ายออกจากทะเบียน ราษฎรในเขตเทศบาล ตำบลริมปิง แต่ไม่ไป ลงทะเบียนที่แห่งใหม่ ทำให้ขาดสิทธิในการรับ เงินเบี้ยยังชีพอย่าง ต่อเนื่อง	ทำหนังสือประชาสัมพันธ์ถึง ผู้ใหญ่บ้าน และสมาชิกสภา เทศบาลตำบลริมปิงและ ประกาศเสียงตามสายหมู่บ้าน เพื่อให้ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ รับทราบและทำหนังสือแจ้งให้ งานทะเบียนท้องถิ่นเทศบาล ตำบลริมปิง รายงานการย้ายที่ อยู่ ภายใน ๓ วันนับแต่รับแจ้ง การย้ายเข้า หรือย้ายออก	ยังมีผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ ที่ย้ายเข้าหรือย้ายออก ไม่ไปลงทะเบียนที่แห่ง ใหม่ตามกำหนดเวลา ทำให้ขาดสิทธิ	-ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วย เอดส์ที่ย้ายทะเบียนบ้านไม่ไป ลงทะเบียนที่แห่งใหม่ตาม กำหนดเวลา - ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วย เอดส์ แจ้งย้ายปลายทางทำให้ งานทะเบียนต้องใช้เวลาหลาย วันถึงจะตรวจสอบได้ -ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพในเดือน กันยายน ซึ่งเป็นช่วงสิ้น ปีงบประมาณ และระบบ E-Social welfare ของกรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจะ ทำการปิดระบบภายใน ๓๐ ก.ย.๖๔ ไม่สามารถแก้ไข ปรับปรุงข้อมูลได้ทัน	-ขอความร่วมมือผู้นำชุมชน ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับแนว ทางการจ่ายเบี้ยยังชีพอย่าง ต่อเนื่องจนถึงวันจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพและ -ทำหนังสือถึงงานทะเบียน ท้องถิ่นเทศบาลตำบลริมปิง ให้รายงานการย้ายที่อยู่ให้ กองสวัสดิการสังคมทราบ โดยเร็วที่สุด เพื่อที่ทางกอง สวัสดิการสังคม จะทำ หนังสือแจ้งให้ผู้ที่ย้ายเข้า หรือย้ายออก ไป ลงทะเบียนที่แห่งใหม่ เพื่อให้สิทธิต่อเนื่อง	กองสวัสดิการ สังคม

ชื่อผู้รายงาน.....นายเอก มหาวชิราวุธ.....
(นายเอก มหาวชิราวุธ)
ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง