



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามแบบที่กำหนด แบบ ปค..๑ แบบ ปค.๔
แบบ ปค.๕ และแบบ ปค.๖
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑

เทศบาลตำบลนาประดู่
อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งมีผลใช้บังคับเมื่อ วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายใน จัดทำและเสนอ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบ ภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณ โดยในการประเมินและผลการควบคุมภายในขององค์กรหรือหน่วยงานของรัฐให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดโดยให้แสดงข้อมูล สรุปภารกิจ และวัตถุประสงค์การ ดำเนินงานที่สำคัญ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อม การควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญ ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม ผู้รับผิดชอบประเมินการควบคุมภายในและวิธีการติดตามประเมินผล ซึ่งตามแนวทางในการควบคุมถือเป็น ปัจจัยที่สำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยกันลด ความเสี่ยงจาก การผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่า ของการใช้ทรัพย์สิน หรือการ กระทำอันเป็นการทุจริต อันจะทำให้การดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และการกำกับดูแลที่ดี

เทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี จึงได้จัดทำรายงานการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขึ้นตามเจตนารมณ์และมาตรฐานการควบคุมภายใน ซึ่งจะเป็นประโยชน์ในการจัด วางระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลนาประดู่ ต่อไป

เทศบาลตำบลนาประดู่

ตุลาคม ๒๕๖๕

สารบัญ

เรื่อง

หน้า

- หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) ๑
- รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) ๒
- สำเนาแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ๔

ภาคผนวก

- หนังสือสั่งการของผู้บริหาร
- คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามระบบควบคุมภายใน (ระดับองค์กร)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอโคกโพธิ์

สำนักงานเทศบาลตำบลนาประดู่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจ อย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับมติ คณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่า การควบคุมภายในของสำนักงานเทศบาลตำบลนาประดู่ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้มีความเพียงพอและบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตาม วรรคสอง อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่มี นัยสำคัญ ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑. กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พบจุดอ่อนที่สำคัญ คือการไม่มีแหล่งกักเก็บน้ำในพื้นที่ เมื่อเกิดภัย แล้งมีน้ำใช้ไม่เพียงพอต่อการอุปโภคบริโภค เป็นความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุง

กองการสาธารณสุข

๑. กิจกรรมการจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและหนังสือรับรอง เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานของงานสุขาภิบาล และอนามัยสิ่งแวดล้อม เนื่องจากขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงาน ส่งผลให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้า

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานเขียนแบบแปลน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากจำนวนบุคลากรไม่ เพียงพอในการปฏิบัติงานส่งผลให้การปฏิบัติงานขาดประสิทธิภาพและเกิดความล่าช้า

กองการประปา

๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานบำรุงรักษาหรือซ่อมแซมครุภัณฑ์และ สิ่งก่อสร้างที่ใช้ในกิจการประปา เนื่องจากขาดบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญในการซ่อมแซมและดูแลระบบประปา ส่งผลให้การปฏิบัติงานขาดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ลายมือชื่อ

(นายชาญชัย เกียรติศักดิ์โสภณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลนาประดู่

วันที่ ๒๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

สำเนาฉบับ

แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดปัตตานี

สำนักงานเทศบาลตำบลนาประดู่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจ อย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับมติ คณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่า การควบคุมภายในของสำนักงานเทศบาลตำบลนาประดู่ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้มีความเพียงพอและบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อกำหนดตาม วรรคสอง อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่มี นัยสำคัญ ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑. กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พบจุดอ่อนที่สำคัญ คือการไม่มีแหล่งกักเก็บน้ำในพื้นที่ เมื่อเกิดภัย แล้งมีน้ำใช้ไม่เพียงพอต่อการอุปโภคบริโภค เป็นความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุง

กองการสาธารณสุข

๑. กิจกรรมการจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและหนังสือรับรอง เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานสุขาภิบาล และอนามัยสิ่งแวดล้อม เนื่องจากขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงาน ส่งผลให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้า

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานเขียนแบบแปลน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากจำนวนบุคลากรไม่ เพียงพอในการปฏิบัติงานส่งผลให้การปฏิบัติงานขาดประสิทธิภาพและเกิดความล่าช้า

กองการประปา

๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล เป็นความเสี่ยงในภารกิจงานบำรุงรักษาหรือซ่อมแซมครุภัณฑ์และ สิ่งก่อสร้างที่ใช้ในกิจการประปา เนื่องจากขาดบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญในการซ่อมแซมและดูแลระบบประปา ส่งผลให้การปฏิบัติงานขาดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ลายมือชื่อ

(นายชาญชัย เกียรติศักดิ์โสภณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลนาประดู่

วันที่ ๒๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี

สำนักงานเทศบาลตำบลนาประดู่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจ อย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานการเงินและการทำงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับมติ คณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่า การควบคุมภายในของสำนักงานเทศบาลตำบลนาประดู่ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้มีความเพียงพอและบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตาม วรรคสอง อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่มี นัยสำคัญ ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑. กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พบจุดอ่อนที่สำคัญ คือการไม่มีแหล่งกักเก็บน้ำในพื้นที่ เมื่อเกิดภัย แล้งมีน้ำใช้ไม่เพียงพอต่อการอุปโภคบริโภค เป็นความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุง

กองการสาธารณสุข

๑. กิจกรรมการจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและหนังสือรับรอง เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานสุขาภิบาล และอนามัยสิ่งแวดล้อม เนื่องจากขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงาน ส่งผลให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้า

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานเขียนแบบแปลน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากจำนวนบุคลากรไม่ เพียงพอในการปฏิบัติงานส่งผลให้การปฏิบัติงานขาดประสิทธิภาพและเกิดความล่าช้า

กองการประปา

๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล เป็นความเสี่ยงในการกิจงานบำรุงรักษาหรือซ่อมแซมครุภัณฑ์และ สิ่งก่อสร้างที่ใช้ในกิจการประปา เนื่องจากขาดบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญในการซ่อมแซมและดูแลระบบประปา ส่งผลให้การปฏิบัติงานขาดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ลายมือชื่อ

(นายชาญชัย เกียรติศักดิ์โสภณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลนาประดู่

วันที่ ๒๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

สำนักปลัด

เทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
สำนักปลัดเทศบาล ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกด้านสภาพพื้นที่ เนื่องจากเทศบาลตำบลนาประดู่ไม่มีแหล่งกักเก็บน้ำ น้ำประปาที่ผลิตใช้นั้นมาจากน้ำบาดาล และเมื่อเกิดสถานการณ์ภัยแล้งจึงไม่มีน้ำใช้อย่างเพียงพอ ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรม การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ปัญหาน้ำประปามีไม่เพียงพอในการใช้อุปโภคบริโภคในชุมชน เมื่อเกิดภัยแล้งชุมชนก็จะขาดแคลนน้ำใช้ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - จัดทำคู่มือเตรียมการรับสถานการณ์อุทกภัย วาตภัย และภัยแล้งแจกจ่ายให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและชุมชนเพื่อการเฝ้าระวัง - วางแผนเตรียมการประชุมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องตลอดจนประสานขอความร่วมมือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดปัตตานี สำนักงานโครงการชลประทาน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของเทศบาลตำบล สำนักปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมของเทศบาลเป็นอย่างดีด้วย	สำนักปลัดเทศบาล สำนักปลัดเทศบาล แบ่งโครงสร้างการปฏิบัติงานออกเป็น ๒ ฝ่าย ๕ งาน ได้แก่ ๑. ฝ่ายอำนวยการ ประกอบด้วย งานการเจ้าหน้าที่ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน งานธุรการ ๒. ฝ่ายปกครอง ประกอบด้วย งานทะเบียนราษฎร งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จากการวิเคราะห์และประเมินผลจากองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่ามีความเสี่ยง ๑ การกิจงานคือ ๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงที่มีอยู่ได้ เนื่องจากมีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ และมีการจัดทำคู่มือเตรียมการรับสถานการณ์ภัยแล้ง อุทกภัย วาตภัย มีการประชุมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เพื่อเตรียมรับสถานการณ์ที่จะเกิดขึ้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๒ การประสานงานภายในและภายนอก สำนักปลัด เช่น (๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัด แจกจ่ายให้สำนัก/กองที่รับผิดชอบงานทันทีที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน (๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยโทรศัพท์และโทรสาร มัสดียุค หอกระจายข่าวหมู่บ้าน ๕. กิจกรรมการติดตาม ๕.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ติดตามผลการปฏิบัติงานในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ และสรุปผลการปฏิบัติงานเสนอผู้บังคับบัญชาเป็นระยะ - ใช้ช่องทางเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลนาประดู่ในการติดตามผลการดำเนินงานของส่วนราชการในเทศบาลตำบลนาประดู่	

สรุปผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัดเทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี ประเมินองค์ประกอบ การควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพอยู่ มาก ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนปรับปรุงการควบคุมภายในเพียง ๑ การกิจคือ

๑.กิจกรรม การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ด้านสภาพพื้นที่ เนื่องจากตำบลนาประดู่ไม่มีแหล่งน้ำเพื่อกักเก็บน้ำไว้ใช้ผลิตน้ำประปาเมื่อเกิดภัยแล้ง

ชื่อผู้รายงาน.....

นายอนุชา ห่อทรัพย์

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายปกครอง

วันที่.....๓๐..... เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

สำนักปลัด

เทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
สำนักปลัดเทศบาล ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกด้านสภาพพื้นที่ เนื่องจากเทศบาลตำบลนาประดู่ไม่มีแหล่งกักเก็บน้ำ น้ำประปาที่ผลิตใช้นั้นมาจากน้ำบาดาล และเมื่อเกิดสถานการณ์ภัยแล้งจึงไม่มีน้ำใช้อย่างเพียงพอ ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรม การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ปัญหาน้ำประปามีไม่เพียงพอในการใช้อุปโภคบริโภคในชุมชน เมื่อเกิดภัยแล้งชุมชนก็จะขาดแคลนน้ำใช้ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - จัดทำคู่มือเตรียมการรับสถานการณ์อุทกภัย วาตภัย และภัยแล้งแจกจ่ายให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและชุมชนเพื่อการเฝ้าระวัง - วางแผนเตรียมการประชุมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องตลอดจนประสานขอความร่วมมือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดปัตตานี สำนักงานโครงการชลประทาน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑ นวัตกรรมอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของเทศบาลตำบล สำนักปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมของเทศบาลเป็นอย่างดี	สำนักปลัดเทศบาล สำนักปลัดเทศบาล แบ่งโครงสร้างการปฏิบัติงานออกเป็น ๒ ฝ่าย ๕ งาน ได้แก่ ๑. ฝ่ายอำนวยการ ประกอบด้วย งานการเจ้าหน้าที่ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน งานธุรการ ๒. ฝ่ายปกครอง ประกอบด้วย งานทะเบียนราษฎร งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จากการวิเคราะห์และประเมินผลจากองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่ามีความเสี่ยง ๑ ภารกิจงานคือ ๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงที่มีอยู่ได้ เนื่องจากมีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ และมีการจัดทำคู่มือเตรียมการรับสถานการณ์ภัยแล้ง อุทกภัย วาตภัย มีการประชุมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เพื่อเตรียมรับสถานการณ์ที่จะเกิดขึ้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๒ การประสานงานภายในและภายนอก สำนักปลัด เช่น (๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัด แจกจ่ายให้สำนัก/กองที่รับผิดชอบงานทันทีที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน (๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยโทรศัพท์และโทรสาร มัสดิ หอกระจายข่าวหมู่บ้าน ๕. กิจกรรมการติดตาม ๕.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ติดตามผลการปฏิบัติงานในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ และสรุปผลการปฏิบัติงานเสนอผู้บังคับบัญชาเป็นระยะ - ใช้ช่องทางเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลนาประดู่ในการติดตามผลการดำเนินงานของส่วนราชการในเทศบาลตำบลนาประดู่	

สรุปผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัดเทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี ประเมินองค์ประกอบ การควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพอยู่มาก ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนปรับปรุงการควบคุมภายในเพียง ๑ การกิจคือ

๑.กิจกรรม การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ด้านสภาพพื้นที่ เนื่องจากตำบลนาประดู่ไม่มีแหล่งน้ำเพื่อกักเก็บน้ำไว้ใช้ผลิตน้ำประปาเมื่อเกิดภัยแล้ง

ชื่อผู้รายงาน.....

นายอนุชา ห่อทรัพย์

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายปกครอง

วันที่.....๓๐..... เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองคลัง

เทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
กองคลัง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ได้แก่ประชาชนยังไม่มีความรู้เรื่องการชำระภาษี ทำให้การจัดเก็บภาษีขาดประสิทธิภาพ เมื่อโอนดเปลี่ยนผู้ถือก็ไม่ได้แจ้งทางเจ้าหน้าที่ ๑.๒ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกเงินงบประมาณ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามระบบ เจ้าหน้าที่แต่ละกองขาดความรู้เรื่องการเบิกจ่าย ประกอบกับกองคลัง ขาดบุคลากรทำให้การจัดทำเอกสารไม่ถูกต้องครบถ้วน ส่งผลให้การปฏิบัติงานล่าช้า ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมจัดเก็บรายได้ - การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ ส่งผลให้รายได้จากการจัดเก็บภาษีลดลง ๒.๓ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกเงินงบประมาณ - เจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจฎีกา ต้องตรวจแก้ไขให้คำแนะนำและความรู้กับหน่วยงานผู้เบิก ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณมีความล่าช้า	กองคลัง กองคลัง แบ่งโครงสร้างการปฏิบัติงานออกเป็น ๒ ฝ่าย ๔ งานคือ ๑. ฝ่ายบริหารงานคลัง ประกอบด้วย งานพัสดุ และทรัพย์สิน งานการเงินและบัญชี ๒. ฝ่ายพัฒนารายได้ ประกอบด้วย งานแผนที่ภาษี งานผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์ จากการวิเคราะห์และประเมินผลจากองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่ามีความเสี่ยง ๒ การกิจงานคือ ๑. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ มีการจัดทำเอกสารแผ่นพับ เพื่อประชาสัมพันธ์และให้ความรู้แก่ผู้มาชำระภาษี ซึ่งสามารถควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ได้ ๒. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณโดยมีการจัดทำดังนี้ - มีการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินทุกครั้ง - จากการที่เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎีกาได้ทำการศึกษาระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องทำให้สามารถลดความเสี่ยงที่มีอยู่ได้ - ผู้อำนวยการกอง/สำนัก คอยตรวจสอบการตัดจ่ายงบประมาณและให้ผู้รับผิดชอบการตัดจ่ายงบประมาณของแต่ละกองตรวจสอบงบประมาณกับกองคลัง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมจัดเก็บรายได้ - ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์กับผู้มีหน้าที่ชำระภาษีมาชำระภาษี - ส่งเจ้าหน้าที่เตือนให้ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีให้มาชำระภาษี - ใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการติดตามระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน - ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการฝึกอบรม ๓.๒ กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ - ใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการติดตามระเบียบ หนังสือสั่งการเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน - ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน เพื่อสอบถามแนวทางการเบิกจ่ายที่ถูกต้องตามระเบียบ กรณีมีปัญหาเกี่ยวกับการเบิกจ่าย - ประชุมปรึกษาหารือกับแต่ละกองงานในการหาแนวทางการปฏิบัติงานร่วมกัน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ - มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ - จัดทำเอกสาร แผ่นพับ เพื่อประชาสัมพันธ์การชำระภาษี ๔.๒ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ - มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่เพื่อรับผิดชอบงานด้านการเงิน – บัญชี	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๕. กิจกรรมการติดตามผล - ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ และรายงานผลการปฏิบัติงานเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น - ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงาน โดยเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน - สรุปผลการปฏิบัติงานเสนอผู้บังคับบัญชาเป็นรายครึ่ง	

สรุปผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง เทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี ประเมินองค์ประกอบ การควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพอยู่มาก ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนปรับปรุงการควบคุมภายในเพียง ๒ รายการคือ

๑.กิจกรรม การจัดเก็บรายได้เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ด้านบุคลากร เนื่องจากเทศบาลตำบลนาประดู่มีบุคลากรงานจัดเก็บมีเพียง ๑ คน แต่ปริมาณงานมีมาก อาจทำให้การจัดเก็บไม่เป็นไปตามเป้า

๒.กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนการอนุมัติเบิกเงินงบประมาณ เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากกองคลังขาดบุคลากรเฉพาะด้าน ปัจจุบันมีแค่ผู้อำนวยการกองคลัง และพนักงานจ้างเท่านั้น

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางมยุรา นันทะไสย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลังเทศบาลตำบลนาประดู่

วันที่.....๓๐..... เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
เทศบาลตำบลนาปรัง อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
กองการศึกษาฯ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๒ กิจกรรมการให้บริการประชาชนด้านการสืบค้นข้อมูลด้วยระบบคอมพิวเตอร์และบริการยืม-คืนหนังสือ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากคอมพิวเตอร์สำหรับให้บริการประชาชนชำรุดบ่อยทำให้ไม่สามารถให้บริการประชาชนได้อย่างเพียงพอและจำนวนหนังสือต่างๆ ในห้องสมุดยังมีปริมาณค่อนข้างน้อยและขาดความหลากหลาย เนื่องจากในแต่ละปีจะมีการจัดซื้อหนังสือใหม่เพียงปีละ ๑ ครั้ง ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการให้บริการประชาชนด้านการค้นคว้าข้อมูลด้วยคอมพิวเตอร์และบริการยืม-คืนหนังสือ - คอมพิวเตอร์ชำรุดบ่อย และปริมาณหนังสือค่อนข้างน้อย ขาดความหลากหลาย ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการให้บริการประชาชน การค้นคว้าข้อมูลด้วยคอมพิวเตอร์และบริการยืม-คืนหนังสือ - มอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ตรวจสอบเช็คและบำรุงรักษาคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วงทุกชนิดอย่างสม่ำเสมอ หากพบว่าอุปกรณ์ใดชำรุดให้แจ้งกองการศึกษาเพื่อดำเนินการซ่อมแซม ส่วนหนังสือห้องสมุดมีการจัดซื้อหนังสือพิมพ์ วารสาร เพื่อบริการประชาชนและขอสนับสนุนงบประมาณ ขอรับบริจาคหนังสือจากหน่วยงานต่าง ๆ	กองการศึกษาฯ กองการศึกษาแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๑ ฝ่าย ๓ งาน คือ ๑. งานห้องสมุดและพิพิธภัณฑ์และเครือข่ายทางการศึกษา ๒. งานการศึกษาและปฐมวัย ๓. งานพัฒนาชุมชน จากการวิเคราะห์และประเมินผลจากองค์ประกอบการควบคุมภายใน พบว่ามีความเสี่ยง ๑ ภารกิจงาน คือ ๑. กิจกรรมการให้บริการประชาชนด้านการค้นคว้าข้อมูลด้วยคอมพิวเตอร์และการยืม - คืนหนังสือ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบมีการตรวจเช็คและบำรุงรักษาคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วงทุกชนิดเป็นประจำทำให้การชำรุดน้อยลงและบริการประชาชนได้มากขึ้น ในส่วนของหนังสือห้องสมุดมีการจัดซื้อหนังสือพิมพ์ วารสาร เพื่อให้บริการประชาชนนอกเหนือจากหนังสืออื่นๆ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมการให้บริการประชาชน การค้นคว้าข้อมูลด้วยคอมพิวเตอร์และบริการยืม-คืนหนังสือ - จัดทำแบบสอบถามสำรวจความพึงพอใจในการบริการ ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ กิจกรรมการให้บริการประชาชนด้านการค้นคว้าข้อมูลด้วยคอมพิวเตอร์และบริการยืม-คืนหนังสือ - ประเมินจากแบบประเมินความพึงพอใจของผู้มาใช้บริการ	

สรุปผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา เทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี ประเมินองค์ประกอบ การควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ อยู่มาก ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนปรับปรุงการควบคุมภายในเพียง ๑ ภารกิจคือ

๑.กิจกรรมการให้บริการประชาชนด้านการค้นคว้าข้อมูลด้วยคอมพิวเตอร์ และการยืม-คืน หนังสือ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากคอมพิวเตอร์สำหรับให้บริการประชาชน ขำรุดบ่อยทำให้ไม่สามารถให้บริการประชาชนได้อย่างเพียงพอ และจำนวนหนังสือต่างๆ ในห้องสมุดยังมี ปริมาณค่อนข้างน้อยและขาดความหลากหลาย เนื่องจากในแต่ละปีจะมีการจัดซื้อหนังสือใหม่เพียงปีละ ๑ ครั้ง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางปณณัฐ พงษ์สุชาติ)

ตำแหน่ง ปลัดเทศบาล รักษาการแทน

ผอ.กองการศึกษา

วันที่.....๓๐..... เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
เทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและหนังสือรับรอง - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในด้านบุคลากร เนื่องจากเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีน้อยไม่เป็นระบบไม่จัดทำทะเบียนค่าธรรมเนียม ใบอนุญาตต่าง ๆ ให้เป็นระบบและเป็นปัจจุบัน ทำให้มีปัญหาในการจัดเก็บค่าธรรมเนียม ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการการจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและหนังสือรับรอง - มีบุคลากรไม่เพียงพอในการออกสำรวจร้านค้า และในแต่ละปีมีทั้งเพิ่มขึ้นและลดลง จึงไม่เป็นปัจจุบัน ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและหนังสือรับรอง - ให้เจ้าหน้าที่จัดเก็บเอกสารอย่างเป็นระบบง่ายต่อการค้นหา และดำเนินการให้เป็นปัจจุบัน เพิ่มการประสานงานลงพื้นที่เข้าหาประชาชนให้มากขึ้น ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมการจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและหนังสือรับรอง - ประชุมปรึกษาหารือเจ้าหน้าที่ภายในกอง - ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	<u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แบ่งโครงสร้างการปฏิบัติงานออกเป็น ๒ ฝ่าย ๘ งาน คือ ๑. ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข ประกอบด้วย งานธุรการ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม งานรักษาความสะอาด งานวางแผนสาธารณสุข ๒. ฝ่ายบริการสาธารณสุข ประกอบด้วย งานส่งเสริมสุขภาพ งานเผยแพร่และฝึกอบรม งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ งานสัตว์แพทย์ จากการวิเคราะห์และประเมินผลจากองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่ามีความเสี่ยง ๒ การกิจงานคือ ๑ กิจกรรมการจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและหนังสือรับรอง การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง โดยกาควบคุม กำกับ ดูแล และให้คำแนะนำบุคคลกรในการปฏิบัติงานจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและหนังสือรับรองการแจ้งประกอบกิจการ ให้เป็นด้วยความถูกต้อง มีทะเบียนผู้ประกอบการที่เป็นปัจจุบันสามารถปฏิบัติงานได้อย่างเป็นระบบมากขึ้น

(๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๕. กิจกรรมการติดตามผล - ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ และรายงานผลให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับชั้น - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานสรุปผลการปฏิบัติงาน ปัญหาต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอและเสนอผู้บังคับบัญชาเป็นระยะๆ	

สรุปผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี ประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพอยู่มาก ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนปรับปรุงการควบคุมภายในเพียง ๑ ภารกิจคือ

๑.กิจกรรมการจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและหนังสือรับรอง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ด้านบุคลากร เนื่องจากเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีน้อย ไม่เป็นระบบไม่จัดทำทะเบียนค่าธรรมเนียม ใบอนุญาตต่าง ๆ ให้เป็นระบบและเป็นปัจจุบัน ทำให้มีปัญหาในการจัดเก็บค่าธรรมเนียมได้ไม่ตามเป้า



ชื่อผู้รายงาน.....

(นายอนุชา ห่อทรัพย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายปกครอง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่.....๓๐..... เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองช่าง

เทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
กองช่าง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมงานเขียนแบบแปลน - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในด้านการปฏิบัติงานเขียนแบบแปลน – การประมาณราคา - การกิจของงาน ช่างเขียนแบบแปลนต้องทำหน้าที่จำนวนมาก เช่น การออกสำรวจ สถานที่จริง ของสถานที่ก่อสร้างต่าง ๆ ในเขตเทศบาล ฯทั้งหมด ต้องทำรายละเอียดมาตรฐานของงานให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมใกล้เคียงและไม่ทำให้เกิดปัญหาต่างๆที่พืงจะเกิดขึ้นในอนาคตและให้ประชาชนในเขตพื้นที่และช่างเคียงได้รับประโยชน์สูงสุด การเขียนแบบแปลนอย่างครบถ้วนกระบวนการตามคำสั่งจากผู้อำนวยการกองช่างทำงานตามรายละเอียดงานโครงการต่าง ๆ อย่างครบถ้วน ๑.๒ กิจกรรมงานโยธา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในภารกิจช่างโยธา ต้องทำหน้าที่ในสำรวจ ออกแบบ, ประมาณการและตรวจสอบรายละเอียดต่าง ๆ แต่ละโครงการ ความเร่งด่วนจากต้องการของชุมชนและเรื่องงบประมาณ	กองช่าง กองช่างแบ่งโครงสร้างการปฏิบัติงานออกเป็น ๒ ฝ่าย ๖ งาน คือ ๑. ฝ่ายแบบแผนและงานก่อสร้าง - งานวิศวกรรม - งานสถาปัตยกรรม - งานผังเมือง ๒. ฝ่ายการโยธา - งานสาธารณูปโภค - งานจัดสถานที่และการไฟฟ้าสาธารณะ - งานสวนสาธารณะ จากการวิเคราะห์และการประเมิน กองช่างมีบุคลากรทางด้านงานช่างเขียนแบบ และชาคนายช่างโยธา ผอ.กองช่าง เมื่อเทียบกับปริมาณงานกับบุคลากรที่มีทักษะเฉพาะด้านที่ปฏิบัติงานอยู่จริงนั้นไม่สอดคล้องกัน จึงเป็นเหตุให้งานล่าช้าไม่เสร็จตามเป้าหมายที่วางไว้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมงานเขียนแบบแปลน - ช่างเขียนแบบฯ มีอยู่จำนวน ๑ คน ทำให้เกิดภาวะเสี่ยง คือปริมาณงานมีจำนวนมากกว่าช่างเขียนแบบฯ ทำให้เป้าหมายของการทำงานไม่ได้เต็มจำนวนเนื่องจากทำให้ล่าช้า ๒.๓ กิจกรรมงานโยธา - นายช่างโยธา ไม่มี ประกอบกับปริมาณงานมีเป็นจำนวนมากทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้าและขาดประสิทธิภาพ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมงานเขียนแบบแปลน - จัดหาบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญงานการเขียนแบบเพิ่ม เพื่อลดภาระงานทำให้งานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นและสำเร็จตามเป้าหมาย ผลผลิตของงานที่ได้มีคุณภาพ ๓.๒ กิจกรรมงานโยธา - รับโอนนายช่างโยธา จำนวน ๑ อัตรา และผู้อำนวยการกองช่าง เพื่อกำกับดูแลงานของกองช่างและงานก่อสร้างได้อย่างมีคุณภาพ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมการเขียนแบบแปลน เปิดรับสมัครช่างเขียนแบบจำนวน ๑ อัตรา โดยกำหนดให้มีคุณสมบัติดังนี้ - มีความรู้ความสามารถเฉพาะทาง - วุฒิการศึกษา ปวส.ขึ้นไป - สามารถคำนวณประมาณการได้ - มีความรู้ความสามารถเขียนโปรแกรม Auto CAD มีความรู้ทางช่างสำรวจ ๔.๒ กิจกรรมงานโยธา ประชาสัมพันธ์การรับ-โอน ตำแหน่งนายช่างโยธา และผอ.กองช่าง อย่างต่อเนื่องและทั่วถึงไปยังจังหวัดอื่น ๆ และทางเว็บไซต์ ๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ หากมีการรับโอนตำแหน่งที่ยังขาดผู้ปฏิบัติงานมาได้ จะทำให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้และบรรลุวัตถุประสงค์ งานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	

สรุปผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง เทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี ประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพอยู่มาก ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน ๒ ภารกิจคือ

๑. กิจกรรมงานเขียนแบบแปลน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ด้านภารกิจงานเขียนแบบแปลน – การประมาณราคา ภารกิจของงานช่างเขียนแบบแปลนต้องทำหน้าที่จำนวนมาก เช่น การออกสำรวจ สถานที่จริง ของสถานที่ก่อสร้างต่าง ๆ ในเขตเทศบาลฯ ทั้งหมด ต้องทำรายละเอียดมาตรฐานของงานให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อม

๒. กิจกรรมงานโยธา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ด้านบุคลากร เพราะภารกิจช่างโยธา ต้องทำหน้าที่ในการสำรวจ ออกแบบ, ประมาณการ และตรวจสอบรายละเอียดต่าง ๆ ในแต่ละโครงการ ต้องทราบความเร่งด่วนจากความต้องการของชุมชนสอดคล้องกับเรื่องงบประมาณ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายฉัตรชัย โปธิบุตร)

ตำแหน่ง นายช่างไฟฟ้าชำนาญงาน รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่.....๓๐..... เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองประปา

เทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
กองการประปา ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ งานบำรุงรักษาหรือซ่อมแซมครุภัณฑ์หรือสิ่งก่อสร้างที่ใช้ในกิจการประปา ข้อจำกัดด้านทรัพยากร ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญในการซ่อมแซมและดูแลระบบประปา ประกอบกับกองการประปามีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า และถ้าหากเกิดปัญหาครุภัณฑ์ชำรุดเสียหายต้องให้ช่างภายนอกเข้ามาตรวจสอบและซ่อมแซมและเสียค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมค่อนข้างสูง ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ของกองการประปา เป็นต้น - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การซ่อมแซมระบบประปาบ่อยครั้ง เนื่องจากระบบประปามีอายุการใช้งานมานานมากแล้วจึงทำให้ระบบประปาเกิดการชำรุดได้ง่ายและแหล่งน้ำดิบมีปริมาณน้ำไม่เพียงพอในการผลิตน้ำประปา ซึ่งจะดำเนินการปรับปรุงแก้ไขจุดอ่อนต่อไป ๒. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมด้านงานบริหารงานบุคคล - ขาดบุคลากร ที่มีความรู้ความชำนาญในการซ่อมแซมและดูแลระบบประปา และไม่มีช่างผู้เชี่ยวชาญโดยตรงและทำให้เกิดความล่าช้า	กองการประปา กองการประปาได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในตามภารกิจ ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงาน ในภารกิจ ๗ งาน ดังนี้ ๑. งานธุรการ ๒. งานการเงินและบัญชี ๓. งานพัสดุและทรัพย์สินของกองการประปา ๔. งานจัดเก็บรายได้ ๕. งานบำรุงรักษาหรือซ่อมแซมครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างที่ใช้ในกิจการประปา ๖. งานผลิตน้ำประปา ๗. งานจำหน่ายน้ำประปาและการให้บริการงานมาตรวัดน้ำ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ผลการประเมินพบว่า - จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือ ๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล ซึ่งในกองกิจการประปามีโครงสร้างแบ่งเป็น ๗ งาน แต่มีบุคลากรในสำนักงานเพียง ๑ คน ต้องปฏิบัติหน้าที่ทั้งงานธุรการ งานการเงินและบัญชี งานจัดซื้อจัดจ้าง งานจัดเก็บรายได้ ทำให้กองการประปาขาดประสิทธิภาพ งานล่าช้า ไม่มี ผอ.กองการประปาที่มีทักษะเฉพาะด้าน มีเพียงคนงานประปา ๕ คน ในการผลิตและการควบคุมการจ่ายน้ำประปาในชุมชน และงานซ่อมบำรุงระบบประปา

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๓. กิจกรรมการควบคุม - รับโอนเจ้าหน้าที่งานประจำ ซึ่งมีทักษะเฉพาะด้าน - ส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรมให้ความรู้อย่างสม่ำเสมอ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - ประชาสัมพันธ์การรับโอนเจ้าหน้าที่กองประจำทางเว็บไซต์ และจังหวัดอื่น ๆ รับทราบอัตราตำแหน่งว่าง ๕. กิจกรรมการติดตามผล - ให้มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และรายงานปัญหาที่เกิดขึ้นให้ผู้บังคับบัญชาทราบอย่างต่อเนื่องตามลำดับชั้น	

สรุปผลการประเมินโดยรวม

กองประปาเทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี ประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพอยู่มาก ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนปรับปรุงการควบคุมภายในเพียง ๑ ภารกิจคือ

๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคลของกองประปา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เพราะข้อจำกัดด้านทรัพยากรบุคคล ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญในการซ่อมแซมและดูแลระบบประปา ประกอบกับกองการประปามีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในของกองประปา และทั้งเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือการซ่อมแซมระบบประปามีบ่อยครั้ง เนื่องจากระบบประปามีอายุการใช้งานมานานมากแล้วจึงทำให้ระบบประปาเกิดการชำรุดได้ง่ายและแหล่งน้ำดิบมีปริมาณน้ำไม่เพียงพอในการผลิตน้ำประปา ซึ่งจะดำเนินการปรับปรุงแก้ไขจุดอ่อนต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายฉัตรชัย โปธิบุตร)

ตำแหน่ง นายช่างไฟฟ้าชำนาญงาน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองประปา

วันที่.....๓๐..... เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

สำนักปลัด

เทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๑. กิจกรรม - การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อประสิทธิภาพในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๑. เนื่องจากเทศบาลตำบลนาประดู่ ไม่มีแหล่งกักเก็บน้ำเพื่อใช้ในการผลิตประปาหากเกิดภัยแล้งขึ้นในพื้นที่ ๒. ด้านบุคลากรระดับหัวหน้างานในการควบคุมกำกับดูแลการบริหารงานกองประปา	๑. มีการณรงค์ ประชาสัมพันธ์ จัดทำคู่มือเตรียมรับสถานการณ์ภัยแล้งในพื้นที่ ๒. จัดประชุมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อเตรียมรับสถานการณ์ที่จะเกิดขึ้น	๑. ติดตามผลการปฏิบัติงานในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ และสรุปผลการปฏิบัติงานเสนอผู้บังคับบัญชา เป็นระยะ ๒. ใช้ช่องทางเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลนาประดู่ ในการติดตามผลการดำเนินงานของส่วนราชการ	๑. ปัญหาการขาดแคลนน้ำในการใช้อุปโภคบริโภคในหน้าแล้ง ทำให้ประชาชนได้รับความเดือดร้อน	๑. มีการรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ การใช้น้ำอย่างประหยัด - จัดประชุมเจ้าหน้าที่เกี่ยวข้องเพื่อเตรียมรับสถานการณ์ที่จะเกิดขึ้น

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

นายอนุชา ห่อทรัพย์

หัวหน้าฝ่ายปกครอง

วันที่ ๓๐..... เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

กองคลัง
เทศบาลตำบลนาประตุ อำเภอบึงโขงโพธิ์ จังหวัดบึงกาฬ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๒. กิจกรรม การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกเงิน งบประมาณ วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อเป็นการควบคุมการตรวจฎีกา ก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ ทุกครั้ง	๑.- เนื่องจากมีการเบิกจ่าย งบประมาณไม่เป็นที่ไปตาม ระบบ เจ้าหน้าที่ แต่ละ กองขาดความรู้เรื่องการ เบิกจ่าย ทำให้การจัดทำ เอกสารไม่ถูกต้องครบถ้วน ส่งผลให้การปฏิบัติงาน ล่าช้า	๑. ใช้ระบบอินเตอร์เน็ตในการ ติดตามระเบียบ หนังสือสั่ง การเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ๒. ติดตามประสานงานกับ หน่วยงานภายนอก เช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน เพื่อสอบถามแนวทางการ เบิกจ่ายที่ถูกต้องตามระเบียบ กรณีมีปัญหาเกี่ยวกับการ เบิกจ่าย ๓. ประชุมปรึกษาหารือกับแต่ ละกองงานในการหาแนว ทางการปฏิบัติงานร่วมกัน	๑. ติดตามประเมินผลการ ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ และรายงานผลการ ปฏิบัติงาน ๓ เดือน ผู้บังคับบัญชาตามลำดับ ชั้น ๒. ติดตามและตรวจสอบ การปฏิบัติงาน โดย เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภายใน ๓. สรุปผลการปฏิบัติงาน เสนอผู้บังคับบัญชาเป็น รายครึ่ง	๑. เนื่องจากเบิกจ่าย งบประมาณไม่ เป็นที่ไปตามระบบ เจ้าหน้าที่แต่ละกอง ขาดความรู้เรื่องการ เบิกจ่าย ทำให้การ จัดทำเอกสารไม่ ถูกต้องครบถ้วน ส่งผลให้ การ ปฏิบัติงานล่าช้า	๑. ใช้ระบบอินเตอร์เน็ตในการ ติดตามระเบียบ หนังสือสั่งการ เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ๒. ประชุมปรึกษาหารือกับแต่ ละกองงานในการหาแนว ทางการปฏิบัติงานร่วมกัน

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

นางมยุรา นันทะไสย
ผู้อำนวยการกองคลัง
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

กองคลัง

เทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง	การควบคุมภายใน
๑. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อเป็นการควบคุมการจัดเก็บรายได้ให้เป็นการจัดเก็บภาษีเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้	๑. การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ส่งผลให้รายได้จากการจัดเก็บภาษีลดลง	๑. ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ กับผู้มีหน้าที่ชำระภาษีมาชำระภาษี ๒. ส่งหนังสือเตือนให้ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีให้มาชำระภาษี ๓. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม	๑. ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอและรายงานผลการปฏิบัติงานตามลำดับขั้น ๒. ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงาน โดยเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๓. สรุปผลการปฏิบัติงานเสนอผู้บังคับบัญชาเป็นรายครึ่ง	๑. การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ส่งผลให้รายได้จากการจัดเก็บภาษีลดลง	๑. มีการจัดทำเอกสารแผนพับ เพื่อประชาสัมพันธ์และให้ความรู้แก่ผู้มาชำระภาษี ซึ่งสามารถยคควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ได้		

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

เทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัด/ผู้ประกอบการ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๑. กิจกรรมการจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาต การจำหน่ายหรือบริการอื่น ๆ ที่สำคัญ และหนังสือรับรอง วัตถุประสงค์การควบคุม ใบอนุญาตและหนังสือรับรองเป็นระบบ	๑. การจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและหนังสือรับรองไม่เป็นตามที่กำหนดที่วางไว้ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เป็นระบบไม่จัดทำทะเบียนค่าธรรมเนียมใบอนุญาตต่าง ๆ ให้เป็นระบบและปัจจุบัน ทำให้เกิดปัญหาในการจัดเก็บค่าธรรมเนียม และการจ่ายค่าธรรมเนียมไม่อยู่ในสถานที่ดำเนินการ ทำให้ต้องเสียเวลาในการติดตามและการจัดเก็บ	๑. ความคุม กำกับ ดูแล และให้คำแนะนำบุคลากรในการปฏิบัติงาน จัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและหนังสือรับรองการแจ้งประกอบกิจการ ให้เป็นไปด้วยความถูกต้อง มีทะเบียนผู้ประกอบการที่เป็นปัจจุบันสามารถปฏิบัติงานได้อย่างเป็นระบบมากขึ้น	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติมีผลการงานผลการปฏิบัติงานนำเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นและมีกา ร ส ร ร อ ก ปฏิบัติงาน	๑. การจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตต่าง ๆ ไม่เป็นไปตามเป้าที่วางไว้	๑. จัดบุคลากรให้เหมาะสมกับงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบ เพิ่มบุคลากรให้เหมาะสมกับปริมาณงาน

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายอนุชา ห่อทรัพย์)

หัวหน้าฝ่ายปกครอง รักษาการแทน ผอ. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐..... เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
เทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๑.กิจกรรม การให้บริการประชาชนด้านการค้นคว้าข้อมูลด้วยคอมพิวเตอร์และบริการยืม – คืน หนังสือ วัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้บริการประชาชนด้านการค้นคว้าข้อมูลด้วยคอมพิวเตอร์และบริการยืม – คืน หนังสือ	๑. คอมพิวเตอร์ชำรุดและหนังสือมีปริมาณค่อนข้างน้อยและขาดความหลากหลาย	๑. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบมีการตรวจเช็คและบำรุงรักษาคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วงทุกชนิดเป็นประจำ ทำให้การชำรุดน้อยลงและมีการประชาสัมพันธ์ ๒. มีการจัดซื้อหนังสือพิมพ์และวารสารเพื่อให้บริการประชาชน	๑. ประเมินความพึงพอใจของผู้มาใช้บริการ	-	๑. หาแหล่งงบประมาณเพื่อใช้จัดซื้อ หนังสือใหม่ ๆ และคอมพิวเตอร์ใหม่แทนเครื่องที่ชำรุด

ลงชื่อ..........ผู้รายงาน
(นางปัญญนุช พงษ์สุชาติ)

ปลัดเทศบาล รักษาการแทน
ผอ.กองการศึกษาฯ

วันที่.....๓๐..... เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

กองช่าง
เทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๑.กิจกรรม เขียนแบบแปลน อัตราประมาณการควบคุม เพื่อให้สถานที่ก่อสร้างต่างๆ ในเขตเทศบาล ทั้งหมดมีรายละเอียดที่เป็นมาตรฐานของงานให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมใกล้เคียงและไม่ทำให้เกิดปัญหาต่างๆ ที่อาจจะเกิดในอนาคตและให้ประชาชนในเขตพื้นที่และข้างเคียงได้รับประโยชน์สูงสุด	๑. ขาดบุคลากรระดับหัวหน้างาน เนื่องจากช่างเขียนแบบมีอยู่จำนวน ๑ คน ซึ่งปริมาณงานที่มีอยู่มีปริมาณงานมาก	๑. ในบางโครงการฯ จำเป็นต้องขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่น เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพไม่เกิดความเสียหาย	๑. มีการกำหนดวิธีการและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน เพื่อควบคุมการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องรวมทั้งมีการสรุปผลการปฏิบัติงานเป็นระยะๆ	๑. ปริมาณงานมีจำนวนมาก การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า เนื่องจากขาดบุคลากรในตำแหน่งนายช่างโยธา และผู้อำนวยการกอง	๑. ออกสำรวจพื้นที่ความรับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอ ๒. จัดทำข้อมูลในการสำรวจ/ออกแบบ/ประมาณการ/งานแบบแปลนต่างๆ ๓. รับโอนบุคลากรเพิ่ม

กองช่าง
เทศบาลตำบลนาประดู่ อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี

รายงานการประเมินผลการทำงานตามคู่มือภายใน

สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๒.กิจกรรมงานโยธา วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้สถานที่ก่อสร้างต่าง ๆ ในเขตเทศบาล ทั้งหมดมีรายละเอียดที่เป็นมาตรฐานของงานให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมใกล้เคียงและเมทำให้เกิดปัญหาต่าง ๆ ที่พึงจะเกิดในอนาคตและให้ประชาชนในเขตพื้นที่นั้นและข้างเคียงได้ประโยชน์สูงสุด	๑. ปริมาณงานมีมาก หากล่าช้าเกิดความเสียหายได้เนื่องจากขาดพนักงานในตำแหน่งนายช่างโยธาและผู้ช่วยการกอง	๑. รับโอนข้าราชการที่ต้องการ และจำเป็นต้องขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นบุคลากรจากหน่วยงานอื่นเพื่อให้การดำเนินงานมีความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพไม่เกิดความเสียหาย	๑. มีการกำหนดวิธีการและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน เพื่อควบคุมการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีการสรุปผลการปฏิบัติงานเสนอผู้บังคับบัญชาเป็นระยะ ๆ	๑. ปริมาณงานมีจำนวนมาก เกิดความล่าช้าเนื่องจากไม่มีพนักงานในตำแหน่งนายช่างโยธา	๑. รับโอนนายช่างโยธา เพื่อให้การดำเนินงานมีความรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

นายฉัตรชัย โปติบุตร

นายช่างไฟฟ้าชำนาญการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐..... เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

กองการประปา
เทศบาลตำบลนาประตุ อำเภอบึงโขงโพธิ์ จังหวัดบึงกาฬ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญยิ่งของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๑. กิจกรรม ด้านการบริหารงาน ๑. เพื่อควบคุมดูแลและเช็คระบบประปาที่อยู่ในความรับผิดชอบของการประปาที่อยู่ในความรับผิดชอบของระบบประปาเทศบาลตำบลนาประตุให้สามารถอยู่ในสภาพที่ใช้งานได้อย่างดี ๒. เพื่อลดค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมและปรับปรุง	๑. มีการซ่อมแซมประปาบ่อยครั้ง เนื่องจากระบบประปามีอายุการใช้งานมานานมากแล้วจึงทำให้ระบบประปาเกิดการชำรุดได้ง่ายและแหล่งน้ำดิบมีการผลิตน้ำประปาซึ่งจะได้รับการผลิตน้ำประปาซึ่งจะได้รับการปรับปรุงแก้ไขต่อไป	๑. ขออัตราเจ้าหน้าที่ประจำหน้าที่ ๒. ให้ผู้บริหารแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่เพิ่มเติม ๓. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรม	๑. มีการติดตามควบคุมให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายและข้อบังคับ และมีรายงานผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และเป็นขั้นตอน	๑. มีการซ่อมแซมประปาบ่อยครั้ง เนื่องจากระบบประปามีอายุการใช้งานมานานมากแล้วจึงทำให้ระบบประปาเกิดการชำรุดได้ง่ายและแหล่งน้ำดิบมีปริมาณน้ำไม่เพียงพอในการผลิตน้ำเมื่อเกิดภัยแล้ง	๑. ขออัตราเจ้าหน้าที่ประจำหน้าที่ ๒. ให้ผู้บริหารแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่เพิ่มเติม ๓. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรม

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

นายฉัตรชัย โปธิบุตร

นายช่างไฟฟ้าชำนาญการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐..... เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลนาประดู่

ผู้ตรวจสอบภายในได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลนาประดู่ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ การสอบทานได้ปฏิบัติอย่างสมเหตุสมผล และระมัดระวังอย่างรอบคอบ ผลการสอบทานพบว่า การประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นไปตามวิธีการที่กำหนด ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน อย่างไรก็ตามมีข้อสังเกตที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

จากการสอบทาน พบความเสี่ยง ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

กองการสาธารณสุข

๑. กิจกรรมการจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและหนังสือรับรอง เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม เนื่องจากขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงาน ส่งผลให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้า

กองช่าง

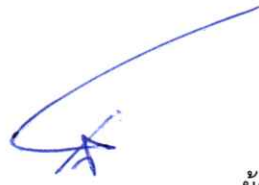
๑. กิจกรรมการปฏิบัติงานบุคลากรกองช่าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในกองช่าง เนื่องจากจำนวนบุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน ส่งผลให้การปฏิบัติงานขาดประสิทธิภาพและเกิดความล่าช้า

กองการประปา

๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล เป็นความเสี่ยงในภารกิจงานบำรุงรักษาหรือซ่อมแซมครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างที่ใช้ในกิจการประปา เนื่องจากขาดบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญในการซ่อมแซมและดูแลระบบประปา ส่งผลให้การปฏิบัติงานขาดประสิทธิภาพและล่าช้า

สำนักงานปลัด

๑. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาระยะสั้น คือประชาชนขาดความรู้ในการใช้น้ำอย่างประหยัด และเทศบาลตำบลนาประดู่ไม่มีแหล่งน้ำเพียงพอที่จะกักเก็บน้ำไว้ใช้แจกจ่ายให้กับประชาชนเพื่อใช้ในการอุปโภค – บริโภคในช่วงฤดูแล้ง จำเป็นต้องไปจัดหาน้ำจากที่อื่นมาบริการประชาชน เนื่องจากขาดงบประมาณในการจัดทำอ่างกักเก็บน้ำ เพื่อใช้ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาระยะสั้น อีกทั้งยังขาดการประชาสัมพันธ์ในการใช้น้ำอย่างประหยัดในช่วงฤดูแล้ง เกิดความเสี่ยงในข้อร้องเรียนของประชาชนในช่วงภัยแล้ง



ลายมือชื่อ ผู้ตรวจสอบภายใน

(นายอนุชา ห่อทรัพย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายปกครอง

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



ลายมือชื่อ

(นางสาวมานิตา แดสามัญ)

ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลนาประดู่

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ทราบ



(นายชาญชัย เกียรติศักดิ์โสภณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลนาประดู่