

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดอุบลราชธานี / นายอำเภอพิบูลมังสาหาร

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอพิบูลมังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลอ่างศิลา เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดอุบลราชธานี



(นายมนตรี ศรีสุข)

นายกเทศมนตรีตำบลอ่างศิลา

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ การแก้ไขปัญหาเสพติดของชุมชนในเขตเทศบาล
- ๑.๒ การคุมทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
- ๑.๓ ปัญหาโรคติดต่อในชุมชน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ จัดทำโครงการที่มีการบูรณาการร่วมกัน เช่น โครงการต่อต้านยาเสพติด ร่วมกับการแนะแนวการศึกษา เชิญผู้ที่ประสบความสำเร็จ หรือบุคคลที่เยาวชนให้ความสนใจมาแนะแนวในการดำเนินชีวิตที่ไม่ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด บูรณาการร่วมกับการแนะแนวการศึกษา ต่อ หรือหาแรงจูงใจในการเรียน ไม่ว่าจะเป็นสายอาชีพหรือสายสามัญ หรือจัดโครงการคอนเสิร์ตที่เยาวชนในชุมชนให้ความสนใจแต่มีการสอดแทรกแง่คิดการใช้ชีวิตที่ไม่ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด

- ๒.๒ จัดทำทะเบียนคุมให้เป็นปัจจุบันและซ่อมแซมให้อยู่ในสภาพดี
- ๒.๓ จัดทำบัญชีการเบิกใช้และส่งคืนตามกำหนด
- ๒.๔ จัดทำระบบการเบิกจ่ายพัสดุให้ชัดเจน ภายใน ๓๐ ก.ย.๖๒
- ๒.๖ ดำเนินการป้องกันโรคไข้เลือดออกอย่างต่อเนื่อง

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอพิบูลมังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล ด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดของชุมชนในเขตเทศบาล ภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงานพบว่า งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ตามคำสั่ง แบ่งงานสำนักปลัดเทศบาล ที่ ๑๓/๒๕๕๐ ลงวันที่ ๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๐ เรื่อง การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดของชุมชนในเขตเทศบาล เจ้าหน้าที่ไม่ได้ทำการสำรวจวิเคราะห์ ถึงสภาพแวดล้อม ปัญหาความเสี่ยง ทำให้ภารกิจการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดของชุมชนในเขตเทศบาล ไม่ได้ผลเท่าที่ควร ๑.๒ กองคลัง ด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๒.๑ สภาพแวดล้อมภายใน (๑) การเก็บรักษาทรัพย์สินและครุภัณฑ์ยังไม่เป็นระบบ (๒) การกรอกรายละเอียดในทะเบียนทรัพย์สินและบัญชีวัสดุยังไม่ครบถ้วนถูกต้องและเป็นปัจจุบัน (๓) การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผน ๑.๒.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก (๑) พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ (๒) มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ ฯ กฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุบ่อยครั้ง จึงส่งผลให้การปฏิบัติงานในบางกรณีมีข้อผิดพลาดได้	เทศบาลตำบลอ่างศิลาได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กองที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ ๑. สำนักปลัดเทศบาล ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองประปา ๕. กองสาธารณสุข ฯ ๖. กองการศึกษา ฯ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมินพบว่า กองช่าง กองประปามีระบบการควบคุมภายใน ที่เหมาะสมแล้วมีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง แต่พบจุดอ่อนความเสี่ยงดังนี้ สำนักปลัดเทศบาล การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดของชุมชนในเขตเทศบาล กองคลัง งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กองสาธารณสุข ฯ งานการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ กองการศึกษา ฯ การบริหารการศึกษาและการปฏิบัติงานของบุคลากรและประสิทธิภาพนักเรียนรวมถึงความสะอาดของอาคารสถานที่เป็นปัจจัยสำคัญ วิเคราะห์ประเมินกำหนดกิจกรรมการควบคุมและรายงานผล ในงวดต่อไป

แบบ ปค. ๔

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอพิบูลมังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับองค์กร
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.๓ กองช่าง ด้านสาธารณูปโภค ๑.๓.๑ ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจการขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ปลุกสร้างอาคาร และขออนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง จึงทำให้เป็นความเสี่ยงด้านสาธารณูปโภค ๑.๓.๒ กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้าง เนื่องจากตัวแทนประชาคมที่ได้รับการแต่งตั้งร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้าง ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับงานก่อสร้าง ทำให้งานก่อสร้างไม่ได้มาตรฐาน จึงต้องมีการปรับปรุงเพื่อให้ได้ผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจมาเป็นคณะกรรมการร่วมตรวจสอบโครงการต่อไป ๑.๔ กองประปา ด้านงานบริหารกิจการประปา - การจัดเก็บค่าน้ำประปาล่าช้า เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ และประสบการณ์เกี่ยวกับงานบริหารกิจการประปา ๑.๕ กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ด้านงานการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อคือโรคไข้เลือดออก - เจ้าหน้าที่ยังขาดประสบการณ์ในการปฏิบัติงานและไม่มีแผนการปฏิบัติงานในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ	

แบบ ปค. ๔

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอพิบูลมังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับองค์กร
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.๖ กองการศึกษา ภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุมภายในโดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงานและประสิทธิภาพของบุคคลที่มีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน โดยมีการแบ่งงานรับผิดชอบให้ตรงกับความรู้ความสามารถของบุคลากรและมีวิธีการบริหารด้านทรัพยากรบุคคลให้เป็นไปตามระเบียบของหน่วยงานและหลักธรรมาภิบาล พร้อมทั้งสนับสนุนให้มีการพัฒนาประสิทธิภาพของบุคลากร เพื่อการปฏิบัติงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด รวมถึงให้ความสำคัญในเรื่องของการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ในองค์กร	

แบบ ปค. ๔

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอพิบูลมังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับองค์กร
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ สำนักปลัดเทศบาล การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดของชุมชนในเขตเทศบาล ๒.๑.๑ เจ้าหน้าที่ไม่ได้ทำการสำรวจวิเคราะห์ ถึงสภาพแวดล้อม ความเสี่ยงที่เป็นปัญหาของชุมชน ทำให้ภารกิจการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดของชุมชนภายในเขตเทศบาลไม่ได้ผลเท่าที่ควร ๒.๑.๒ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการทำงานด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เนื่องจาก โอน(ย้าย) มาใหม่ จึงไม่มีประสบการณ์ ๒.๒ กองคลัง ๒.๒.๑ การจัดเก็บครุภัณฑ์และทรัพย์สิน ๒.๒.๒ ทะเบียนคุมทรัพย์สินและบัญชีวัสดุ ๒.๓ กองช่าง ด้านสาธารณูปโภค ๒.๓.๑. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจการขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ปลูกสร้างอาคาร และขออนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง จึงทำให้เป็นความเสี่ยงด้านสาธารณูปโภค ๒.๓.๒. กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้าง เนื่องจากตัวแทนประชาคมที่ได้รับการแต่งตั้งร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้าง ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับงานก่อสร้าง ทำให้งานก่อสร้างไม่ได้มาตรฐาน ๒.๔ กองประปา ด้านงานบริหารกิจการประปา ๒.๔.๑ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจ และประสบการณ์เกี่ยวกับงานบริหารกิจการประปา ๒.๔.๒ เกิดความล่าช้าในการออกใบเสร็จค่าน้ำประปา	

แบบ ปค. ๔

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอพิบูลมังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับองค์กร
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๕ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ด้านการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อคือ โรคไข้เลือดออก ๒.๕.๑ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจและขาดประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการป้องกันโรค ๒.๕.๒. ไม่มีแผนการปฏิบัติงานในการป้องกันควบคุมโรคติดต่อที่ชัดเจน ทำให้การควบคุมการแพร่ระบาดของโรคไม่ได้ผลดีเท่าที่ควร ๒.๖ กองการศึกษา มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกองที่ชัดเจน รวมถึงเป้าหมายในการควบคุมความเสี่ยงของในแต่ละส่วนงานอย่างชัดเจน ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดอย่างเหมาะสม โดยผู้บริหารได้มุ่งเน้นในเรื่องของศักยภาพการบริหารการศึกษาและการปฏิบัติงานของบุคลากรและประสิทธิภาพนักเรียนรวมถึงความสะอาดของอาคารสถานที่เป็นปัจจัยสำคัญ	

แบบ ปค. ๔

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอพิบูลมังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับองค์กร
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ สำนักปลัดเทศบาล การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดของชุมชน ในเขตเทศบาลกำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๓.๑.๑ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านการ ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เพื่อให้ทำงาน ได้ดียิ่งขึ้น ๓.๑.๒ ให้เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ ทำการสำรวจ วิเคราะห์ ถึงสภาพแวดล้อม ความเสี่ยง ที่เป็น ปัญหาและจัดทำแผนการป้องกันและแก้ไขปัญห ยาเสพติดของชุมชน ๓.๑.๓ พัฒนาบุคลากร โดยส่งเข้ารับการอบรม ในหลักสูตรเจ้าพนักงานป้องกัน ฯ ที่สถาบัน พัฒนาบุคลากรท้องถิ่น จัดอบรม ตลอดจนส่ง บุคลากรเข้ารับการอบรมที่สถาบันต่างๆจัดอบรม เพื่อให้มีความรู้ ความสามารถ ในการทำงาน ๓.๑.๔ จัดอบรมประชาชนเพื่อให้มีความรู้ในการ ป้องกันยาเสพติดและให้ประชาชนช่วยกันเป็นหู เป็นตาในการเฝ้าระวังยาเสพติด อีกทั้ง ให้ ผู้ใหญ่บ้าน ทุกหมู่บ้านประชาสัมพันธ์ทางหอ กระจำยข่าว เพื่อชี้แจงการป้องกันและรู้ถึงถึงพิษ ภัยยาเสพติด ทุกเช้า - เย็น ๓.๒ กองคลัง ๓.๒.๑ มีห้องเก็บครุภัณฑ์และพัสดุ ๓.๒.๒ มีทะเบียนคุมพัสดุและบัญชีวัสดุ ๓.๒.๓ มีแผนการจัดหาพัสดุ	

แบบ ปค. ๔

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอพิบูลย์รักษ์ จังหวัดอุดรธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับองค์กร
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๓ กองช่าง ด้านสาธารณูปโภค ๓.๓.๑ ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจการขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ปลูกสร้างอาคาร และขออนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง จึงทำให้เป็นความเสี่ยงด้านสาธารณูปโภค ๓.๓.๒ กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วม ตรวจสอบโครงการก่อสร้าง เนื่องจากตัวแทนประชาคมที่ได้รับการแต่งตั้งร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้าง ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับงานก่อสร้าง ทำให้งานก่อสร้างไม่ได้มาตรฐาน จึงต้องมีการปรับปรุงเพื่อให้ได้ผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจมาเป็นคณะกรรมการร่วมตรวจสอบโครงการต่อไป ๓.๔ กองประปา ด้านงานการบริหารกิจการประปา กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๓.๔.๑ ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ๓.๔.๒ ให้เจ้าหน้าที่เร่งรัดการจัดเก็บเงินค่าน้ำประปาให้รวดเร็วและถูกต้อง โดยให้เป็นไปตามที่ระเบียบกำหนด ๓.๔.๓ ให้เจ้าหน้าที่จัดทำบัญชีการรับเงิน การส่งเงินให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายกำหนด	

แบบ ปค. ๔

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอพิบูลย์รักษ์ จังหวัดอุดรธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับองค์กร
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๕ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ด้านงานการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ คือ โรคไข้เลือดออก กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๓.๕.๑ จัดอบรมเจ้าหน้าที่ และอสม. ด้านการป้องกันควบคุมโรคติดต่อ เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๓.๕.๒ ให้เจ้าหน้าที่และ อสม.ลงสำรวจพื้นที่ที่ยังเป็นปัญหาและจัดทำแผนปฏิบัติงานให้ชัดเจน ในการแก้ไขปัญหาการระบาดของโรค ๓.๕.๓ ประชาสัมพันธ์เพื่อให้ประชาชนเข้าใจถึงความอันตรายของการเกิดการเกิดโรคระบาดและสามารถดูแล ควบคุม ป้องกันการแพร่ระบาดของโรคขั้นพื้นฐานได้ ๓.๖ กองการศึกษา กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมมีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่เป็นมาตรฐานของการประเมินองค์ประกอบควบคุมภายใน ซึ่งสามารถชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นองค์ประกอบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ต่อไป	

แบบ ปค. ๔

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอพิบูลมังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับองค์กร
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ สำนักปลัดเทศบาล ๔.๑.๑. สำนักปลัดเทศบาลมีระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการทำงานและการบริหาร ทำให้รับรู้ข้อมูลข่าวสารใหม่ ๆ ตลอดเวลา เช่น ระเบียบการช่วยเหลือและบำบัดผู้เสพยาเสพติด และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔.๑.๒ การประสานงานภายในและภายนอกของสำนักปลัดเทศบาล (๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัดเทศบาลมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับเรื่องต่างๆ เช่น การรับเรื่องราวร้องทุกข์ การติดต่อราชการ การควบคุมและบำบัดผู้เสพยาเสพติด (๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก องค์การบริหารส่วนตำบลใกล้เคียงเทศบาล ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด สำนักงานป้องกันฯ จังหวัด สถานีตำรวจภูธรพิบูลมังสาหาร เช่น เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจ วิธีปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย ก็ขอคำชี้แจงแนะนำ จากท้องถิ่นอำเภอ ขอความร่วมมือจากสำนักงานป้องกันฯ จังหวัด และสถานีตำรวจภูธรพิบูลมังสาหาร ให้เข้ามาช่วยเหลือในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดให้ประชาชนในพื้นที่กรณีเกินความสามารถของเทศบาล (๓) การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร สำนักปลัดเทศบาลมีโทรศัพท์และโทรสารใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ กับหน่วยงานต่างๆที่เกี่ยวข้อง	

แบบ ปค. ๔

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอพิบูลมังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับองค์กร
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔.๒ กองคลัง ๔.๒.๑ ติดตามหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๔.๒.๒ หัวหน้าส่วนการคลังให้คำแนะนำหลักในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ๔.๒.๓ การประสานกับส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดและอำเภอเพื่อการปฏิบัติที่ถูกต้องตามระเบียบ ๔.๓ กองช่าง - นำระบบอินเทอร์เน็ต โทรสาร วิทยุสื่อสาร ช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เพื่อพัฒนาความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน โดยต้องอาศัยระบบสารสนเทศและการสื่อสารต่าง ๆ ที่กล่าวมาเพื่อป้องกันการเกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ๔.๔ กองประปา ๔.๔.๑ กองประปามีการนำระบบอินเทอร์เน็ต โทรสาร วิทยุสื่อสาร ช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เพื่อพัฒนาความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน โดยต้องอาศัยระบบสารสนเทศและการสื่อสารต่าง ๆ ที่กล่าวมาเพื่อป้องกันการเกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ๔.๔.๒ ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก องค์การบริหารส่วนตำบลข้างเคียง ท้องถิ่น อำเภอ สำนักงานประปา เพื่อนำองค์ความรู้จากหน่วยงานมาปรับใช้ในงาน	

แบบ ปค. ๔

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอพิบูลมังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับองค์กร
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔.๕ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้มีการจัดการประชุมประจำทุกเดือนระหว่างหน่วยงานกับตัวแทนชุมชน เช่น การปลูกจิตสำนึกในการป้องกันและควบคุมโรคในชุมชนให้แก่ประชาชน การประชุมปรึกษาหารือกับอาสาสมัครสาธารณสุข (อสม.) และมีการศึกษาหาความรู้ใหม่ๆ เพื่อนำมาพัฒนาในการทำงานจากอินเทอร์เน็ต - การประสานงานภายในและภายนอกของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๔.๕.๑ การติดต่อประสานงานภายใน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อรับเรื่องร้องเรียนต่าง ๆ เช่น การร้องเรียนเหตุรำคาญ การเกิดโรคระบาดในชุมชน โดยมีเจ้าหน้าที่ให้คำแนะนำ ๔.๕.๒ การติดต่อกับชุมชนและหน่วยงานภายนอก อบต.ใกล้เคียง เทศบาล ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด ปศุสัตว์อำเภอ ศูนย์สุขภาพชุมชน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ โรงเรียนในเขตเทศบาลและตำบลใกล้เคียง เช่น การขอความร่วมมือจากสาธารณสุขอำเภอมาให้ความรู้ คำแนะนำประชาชนเกี่ยวกับโรคไข้เลือดออก และการระบาดของโรคที่สามารถเกิดขึ้นในชุมชน เป็นต้น ๔.๕.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมที่มีโทรศัพท์และโทรสารเพื่อใช้ในการติดต่อประสานงานในการกิจหน้าที่กับหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ๔.๖ กองการศึกษา การประสานงานของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เทศบาลตำบลอ่างศิลา มีการแจ้งข้อมูลข่าวสาร กฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในให้พนักงานทุกคนได้รับทราบ และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ	

แบบ ปค. ๔

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอบึงฉลวย จังหวัดอุบลราชธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับองค์กร
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ สำนักปลัดเทศบาล - ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และจัดทำแบบสอบถามและบันทึกรายงานเพื่อทราบผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้คณะทำงานในการติดตามประเมินผลของสำนักปลัดเทศบาลติดตามประเมินผล เสร็จแล้วรายงานผลการดำเนินการต่อปลัดเทศบาลตำบลอ่างศิลา ทุกเดือน ๕.๒ กองคลัง ๕.๒.๑ ตรวจสอบจากทะเบียนพัสดุและบัญชีวัสดุ ๕.๒.๒ ตรวจสอบห้องเก็บทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๕.๒.๓ รายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปี ตามแบบ ผด.๓ ให้ผู้บริหารทราบตามลำดับขั้นตอน ๕.๒.๔ ตามแบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อ-จัดจ้าง ๕.๓ กองช่าง - ให้เจ้าหน้าที่จัดทำแผนงานด้านสาธารณูปโภค ให้มีความพร้อม และบันทึกรายงาน เพื่อทราบผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องต่อปลัดเทศบาลตำบลอ่างศิลาทราบทุกสัปดาห์ ๕.๔ กองประปา - ให้เจ้าหน้าที่จัดทำแผนงานด้านบริหารกิจการประปา ให้มีความพร้อม และบันทึกรายงาน เพื่อทราบผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องต่อปลัดเทศบาลตำบลอ่างศิลาทราบทุกสัปดาห์	

แบบ ปค. ๔

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอพิบูลย์มังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕.๕ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม - ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และจัดทำแบบสอบถาม/แบบสำรวจ การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ และบันทึกรายงาน เพื่อทราบผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้คณะทำงานในการติดตามประเมินผลของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ติดตามประเมินผลเสร็จแล้วรายงานผลการดำเนินการต่อปลัดเทศบาลอ่างศิลาทราบทุกสัปดาห์	
๕.๖ กองการศึกษา กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เทศบาลตำบลอ่างศิลา มีการควบคุมการปฏิบัติงานของพนักงานเจ้าหน้าที่ทุกคนให้ปฏิบัติงานภายใต้ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับอย่างเคร่งครัด มีการจัดประชุมเพื่อรับทราบแนวทางการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ	

สรุปผลการประเมิน : เทศบาลตำบลอ่างศิลา พบจุดอ่อนเป็นความเสี่ยงของ สำนักปลัดเทศบาล กองคลัง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ดังนี้

๑. สำนักปลัดเทศบาล จำนวน ๑ กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดของชุมชนในเขตเทศบาล เป็นกิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนปรับปรุงไว้

๒. กองคลัง จำนวน ๑ กิจกรรม การวางแผนงานในการจัดเก็บรายได้ การจัดเก็บภาษี

๓. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม จำนวน ๑ กิจกรรม คือกิจกรรมด้านงานการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เป็นกิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนปรับปรุงไว้



(นายมนตรี ศรีสุข)

นายกเทศมนตรีตำบลอ่างศิลา

วันที่ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

เทศบาลตำบลอ่างศิลา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>๖.กองการศึกษาและวัฒนธรรม</u> <u>กิจกรรมที่ ๑</u> งานบริหารการศึกษา <u>วัตถุประสงค์</u> ๑.มีการกำหนดเป้าหมายของแต่ละส่วนงานอย่างชัดเจน ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดอย่างเหมาะสม โดยผู้บริหารได้มุ่งเน้นในเรื่องของศักยภาพการบริหารการศึกษาและการปฏิบัติงานของบุคลากรและประสิทธิภาพนักเรียน รวมถึงความสะอาดของอาคารสถานที่ที่เป็นปัจจัยสำคัญ ๒. การประสานงานมีการแจ้งข้อมูลข่าวสาร กฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในให้พนักงานทุกคนได้รับทราบ และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. ขาดการพัฒนาอย่างต่อเนื่องจากขาดต้นแบบของการพัฒนา <u>ปัจจัยความเสี่ยง</u> ๑.เจ้าหน้าที่ยังขาดอุปกรณ์ในการเข้าถึงระบบอิเล็กทรอนิกส์ได้เร็วและทันสมัย	มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการควบคุมความเสี่ยง	การบริหารการศึกษาและการปฏิบัติงานของบุคลากรและประสิทธิภาพนักเรียนรวมถึงความสะอาดของอาคารสถานที่ที่เป็นปัจจัยสำคัญ ผลการติดตามประเมินการควบคุมแบบติดตามแบบ ปค. ๕ กิจกรรมงานบริหารการศึกษาได้ดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนดเวลาที่ต้องดำเนินการแก้ไขและปรับปรุงความเสี่ยงที่เกิดขึ้น	๑. ขาดอุปกรณ์ในการเข้าถึงระบบอิเล็กทรอนิกส์ได้เร็วและทันสมัย	๑. จัดซื้อจัดจ้างอุปกรณ์ระบบอิเล็กทรอนิกส์ได้เร็ว	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ชื่อผู้รายงานชาลี นามบุตร

(นายชาลี นามบุตร)

ตำแหน่ง ปลัดเทศบาลตำบลอ่างศิลา

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอพิบูลมังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี
 รายงานผลการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
๓.กองช่าง กิจกรรมที่ ๑ งานด้านสาธารณูปโภค	๑.๑ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจการขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ปลุกสร้างอาคาร และขออนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง จึงทำให้เป็นความเสี่ยงด้านสาธารณูปโภค ๑.๒กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้าง เนื่องจากตัวแทนประชาคมที่ได้รับการแต่งตั้งร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้าง ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับงานก่อสร้าง ทำให้งานก่อสร้างไม่ได้มาตรฐาน จึงต้องมีการปรับปรุงเพื่อให้ได้ผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจมาเป็นคณะกรรมการร่วมตรวจสอบโครงการไม่มี	๑.๑ทำแผ่นพับประชาสัมพันธ์และจัดบอร์ดให้ความรู้และขั้นตอนในการขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ปลุกสร้างอาคาร และขออนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง ๑.๒ คณะกรรมการมีความรู้ และความเข้าใจในการตรวจสอบงานก่อสร้างเพิ่มมากขึ้น ทำให้ผลงานก่อสร้างมีคุณภาพและเป็นที่ยอมรับของประชาชนและเป็นไปตามระเบียบกำหนด	การปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในบรรลุล่วงวัตถุประสงค์ของการควบคุมสามารถปรับปรุงงานด้านสาธารณูปโภค ให้ประสิทธิภาพได้ดียิ่งขึ้น	ไม่มี	ดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๑ -ผู้อำนวยการกองช่าง -เจ้าพนักงานธุรการ ปฏิบัติงาน -ผู้ช่วยนายช่างศิลป์

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอพิบูลมังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี
 รายงานผลการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<u>๔.กองประปา</u> <u>กิจกรรมที่ ๑</u> <u>งานด้านบริหารกิจการ</u> <u>ประปา</u>	-เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจ และ ประสบการณ์เกี่ยวกับงานบริหารกิจการ ประปา -เกิดความล่าช้าในการออกใบเสร็จค่า น้ำประปา	-ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อ เพิ่มพูนความรู้ -ให้เจ้าหน้าที่เร่งรัดการจัดเก็บเงินค่า น้ำประปาให้รวดเร็วและถูกต้องโดย ให้เป็นไปตามที่ระเบียบกำหนด -ให้เจ้าหน้าที่จัดทำบัญชีการรับเงิน การส่งเงินให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายกำหนด	การปฏิบัติตาม แผนการปรับปรุง การควบคุมภายใน บรรลุลักษณะ ของการควบคุม สามารถปรับปรุง งานด้านบริหาร กิจการประปา ให้ ประสิทธิภาพได้ดี ยิ่งขึ้น	ไม่มี	ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๑ -ผู้อำนวยการ กองประปา

แบบ ปค. ๕

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอพิบูลย์มังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕.กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม กิจกรรมที่ ๑ ด้านการป้องกันและ ควบคุมโรคติดต่อ	ความเสี่ยง ๑.เจ้าหน้าที่และ อสม. ยังเข้าไปดูแลและแก้ไข ปัญหายังไม่ทั่วถึง ๒.สภาพแวดล้อมใน ชุมชนยังเป็นปัญหาใน การควบคุมการระบาดของ โรคติดต่อ	๑. ให้เจ้าหน้าที่ และอสม.ลงสำรวจ พื้นที่ ที่ยังเป็นปัญหาเพื่อให้ สามารถป้องกันและควบคุม โรคติดต่อได้อย่างทั่วถึง ๒.จัดอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่และ อสม.ให้ทราบถึง บทบาทและความสำคัญในการ ป้องกันโรคติดต่อที่จะเกิดขึ้นใน ชุมชน ๓.จัดทำแผนปฏิบัติงานให้ชัดเจน ในการแก้ไขปัญหาการระบาดของ โรค	วางแผนการ ดำเนินงานเพื่อให้ การป้องกันโรค ไข้เลือดออกอย่าง มีประสิทธิภาพ	การแก้ไขปัญหา โรคติดต่อในชุมชน ถึงแม้ว่าจะมีระบบการ ปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง แต่ก็ยังพบว่า ยังมีการระบาดอีก หลังจากได้ทำการ ป้องกันการระบาดแล้ว อาจทำให้ประชาชน เกิดโรคติดต่อได้ คือ โรคไข้เลือดออก ได้ ดำเนินการควบคุมและ ป้องกันโรคต้อง ดำเนินการเฝ้าระวัง การเกิดโรคระบาดใน พื้นที่ต่อไป	ดำเนินการป้องกัน โรคไข้เลือดออก อย่างต่อเนื่อง	๓๐ ก.ย. ๖๑ - รักษาการ ผู้อำนวยการกอง สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม - นักวิชาการ สุขาภิบาล - เจ้าพนักงาน ธุรการ

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอพิบูลมังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. สำนักปลัดเทศบาล กิจกรรม ที่ ๑ งานป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยและการแก้ไข ปัญหายาเสพติดของชุมชน ในเขตเทศบาล วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันและแก้ไข ให้ประชาชนและเยาวชน ห่างไกลยาเสพติด ๒. เพื่อการพัฒนา บุคลากรให้มีประสิทธิภาพ	ความเสี่ยง ๑.๑ ขาดการ ดำเนินงานที่เข้มข้น ต่อเนื่อง จริงจัง ในการ แก้ไขปัญหา ทั้งจากตัว ผู้ปฏิบัติงาน ผู้บริหาร องค์กร และหัวหน้า ชุมชน รวมทั้ง ประชาชนในชุมชนเอง ๑.๒ สภาพพื้นที่เป็น พื้นที่เปิดสามารถ ติดต่อกับพื้นที่ใกล้เคียง ได้สะดวกทำให้ยาเสพติด ติดยาเสพติดเข้ามาได้ง่าย	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านการ ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เพื่อให้ทำงานได้ดียิ่งขึ้น - ให้เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ ทำการสำรวจ วิเคราะห์ ถึงสภาพแวดล้อม ความ เสี่ยง ที่เป็นปัญหาและจัดทำแผนการ ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดของ ชุมชน - พัฒนาบุคลากร โดยส่งเข้ารับการ อบรม ในหลักสูตรเจ้าพนักงานป้องกัน ฯ ที่สถาบันพัฒนาบุคลากรท้องถิ่น จัด อบรม ตลอดจนส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมที่สถาบันต่างๆจัดอบรม เพื่อให้มี ความรู้ ความสามารถ ในการทำงาน	ดำเนินการตาม กิจกรรมยังต้อง ดำเนินการ ปรับปรุงต่อไป มีการประเมินการ ควบคุมภายในทุก ปีงบประมาณ รวมทั้งมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่องเป็น ประจำทุกปี จะ ส่งผลให้เยาวชน รุ่นใหม่ถูกปลูกฝัง ทำให้ ปัญหายา เสพติดลดน้อยลง ไป	๑.๑ ขาดการ ดำเนินงานที่ เข้มข้น ต่อเนื่อง จริงจัง ในการ แก้ไขปัญหา ทั้ง จากตัว ผู้ปฏิบัติงาน ผู้บริหารองค์กร และหัวหน้าชุมชน รวมทั้งประชาชน ในชุมชนเอง ๑.๒ สภาพพื้นที่ เป็นพื้นที่เปิด สามารถติดต่อกับ พื้นที่ใกล้เคียงได้ สะดวกทำให้ยา เสพติดเข้ามาได้ ง่าย	- จัดทำโครงการที่ มีการบูรณาการ ร่วมกัน เช่น โครงการต่อต้านยา เสพติด ร่วมกับการ แนะนำการศึกษา เชิญผู้ที่ประสบ ความสำเร็จ หรือ บุคคลที่เยาวชนให้ ความสนใจมาแนะ แนวในการดำเนิน ชีวิตที่ไม่ยุ่งเกี่ยวกับ ยาเสพติด บูรณา การร่วมกับการแนะ แนวการศึกษาต่อ หรือหาแรงจูงใจใน การเรียน ไม่ว่าจะ เป็นสายอาชีพหรือ สายสามัญ หรือจัด	-หัวหน้าสำนัก ปลัดเทศบาล -เจ้าพนักงาน ป้องกัน

เทศบาลตำบลอ่างศิลา อำเภอพิบูลมังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	๑.๓ งบประมาณ ใน การดำเนินงานตาม โครงการยังคงไม่ เพียงพอ	- จัดอบรมประชาชนเพื่อให้มีความรู้ใน การป้องกันยาเสพติดและให้ประชาชน ช่วยกันในการเฝ้าระวังยาเสพติด รวมถึง ให้ผู้ใหญ่บ้าน ทุกหมู่บ้าน ประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าว เพื่อ ชี้แจงการป้องกันและรู้ถึงถึงพิษภัยยา เสพติด ทุกเช้า - เย็น		๑.๓ งบประมาณ ในการดำเนินงาน ตามโครงการ ยังคงไม่เพียงพอ ****ยังคงมี ความเสี่ยงอยู่แต่ มีปริมาณที่ น้อยลงทุกปี เนื่องจากมีการ ดำเนินงานอย่าง ต่อเนื่อง	โครงการคอนเสิร์ต ที่เยาวชนในชุมชน ให้ความสนใจแต่มี การสอดแทรกแง่คิด การใช้ชีวิตที่ไม่ยุ่ง เกี่ยวกับยาเสพติด	

แบบ ปค. ๕

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลอ่างศิลา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑. การคุมทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีสถานที่เก็บครุภัณฑ์ ทรัพย์สินที่ปลอดภัยและการ จัดทำทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องเป็นปัจจุบันเหมาะสม ๒. เพื่อให้การจัดซื้อพัสดุเป็นไป แผนการจัดหาพัสดุ และเป็นไป ตามจำนวนที่จำเป็นต้องใช้งาน	สถานที่จัดเก็บไม่ เพียงพอ	๑. จัดทำทะเบียนคุมพัสดุ ๒. ระเบียบกฎหมายใน การปฏิบัติงานพัสดุ	๑. ตรวจสอบจากแผนและ คำสั่งมอบหมายงานแผน มีความชัดเจน มี รายละเอียดครอบคลุม คำสั่งมอบหมายงาน ๒. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายขาดความรู้ ความเข้าใจ ๓. ไม่กรอกรายละเอียดใน ทะเบียนคุมพัสดุ และ บัญชีวัสดุให้ครบถ้วน ถูกต้อง	ไม่มีสถานที่สำหรับเก็บ รักษาครุภัณฑ์และ ทรัพย์สินที่เป็นสัดส่วน	๑.จัดทำทะเบียนคุมให้ เป็นปัจจุบันและ ซ่อมแซมให้อยู่ใน สภาพดี ๒.จัดทำบัญชีการเบิก ใช้และส่งคืนตาม กำหนด ๓.จัดทำระบบการ เบิกจ่ายพัสดุให้ชัดเจน ภายใน ๓๐ ก.ย.๖๒	กองคลัง งานพัสดุ

แบบ ปค. ๕

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลอ่างศิลา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๒. กิจกรรมการบันทึกบัญชี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การเบิกจ่าย งบประมาณเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง และรวดเร็วเหมาะสม	บันทึกบัญชีล่าช้า	๑. มีการบันทึกข้อมูลในระบบ E-laas ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบ งานในระบบแต่ละด้านอย่าง ชัดเจน ๓. มีการจัดทำรายงานทาง บัญชี	๑. ตรวจสอบจากฎีกาการ เบิกจ่ายและคำสั่ง มอบหมายงานความ ชัดเจน อย่างไรก็ตามยัง ต้องกำชับการทำงาน อย่างต่อเนื่อง ๒. จัดทำรายงานการ จัดทำเช็คให้เป็นปัจจุบัน ๓. ตรวจสอบการบันทึกบัญชี ในระบบ e-Laas	เอกสารแนบ การเบิกจ่าย ไม่ครบ	๑. จัดให้มีการอบรมชี้แจง แก่เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่ เกี่ยวกับการเบิกจ่าย งบประมาณและส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม อย่างสม่ำเสมอ ๒. กำกับการตรวจฎีกา อนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณให้ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน ภายใน ๓๐ ก.ย.๖๒	กองคลัง งานการเงินและ บัญชี

แบบ ปค. ๕

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลอ่างศิลา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. เพื่อให้การจัดทำบัญชีเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องเป็น ปัจจุบัน ๓. เพื่อให้การบันทึกข้อมูลและ การเบิกจ่ายเงินต่างๆ ในระบบ E-laas ได้อย่างครบถ้วนถูกต้อง และทันตามกำหนดเวลา			๓. ตรวจสอบจากงบการเงิน ปัจจุบันและคำสั่ง มอบหมายงาน มีความ ชัดเจน มีรายละเอียด ครอบคลุม ๔. รายงานงบการเงิน ประจำเดือน ประจำปี ๕. ข้อมูลในระบบ E-laas ยังไม่เป็นปัจจุบัน		๓. การส่งรายงานทางการเงินให้ เป็นไปตามระเบียบ และทันกำหนดเวลา	

แบบ ปค. ๕

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลอ่างศิลา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๓. ด้านการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตต่างๆ และรายได้อื่นๆตามเป้าหมายมี ประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและ ถูกต้องเหมาะสม	ประชาชนไม่เข้าใจ ในเรื่องการจัดเก็บ ภาษีของท้องถิ่น	๑. มีแผนการจัดเก็บรายได้ ๒. มีคำสั่งมอบหมายงาน ๓. มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ๔. มีการจัดทำโครงการบริการ ประชาชนเคลื่อนที่	๑. ตรวจสอบจากแผนและ คำสั่งมอบหมายงานหนึ่ง แผนมีความชัดเจน มี รายละเอียดครอบคลุม มี เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายเพียงพอ ๒. ออกสำรวจพื้นที่ที่มี การประกอบกิจการเพิ่ม	การวางแผน งานจัดเก็บ ยังไม่เป็น ระบบ	๑.จัดทำโครงการแผนที่ ภาษีในการจัดเก็บรายได้ ๒. การส่งเจ้าหน้าที่อบรม ศึกษาดูงานเกี่ยวกับรายได้, การจัดทำแผนที่ภาษีจาก หน่วยงานอื่นซึ่งประสบ ผลสำเร็จ ๓. เพิ่มการประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทราบมีส่วน ร่วมในการชำระภาษี ภายใน ๓๐ ก.ค.๖๒	กองคลัง งานจัดเก็บรายได้

ชื่อผู้รายงาน.....ธณัทภัทร บุญธิชัยรัช.....

(นางสาวธณัทภัทร บุญธิชัยรัช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑