



รายงานการติดตามผล
การปฏิบัติตามแผนการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ. 2561 ประจำปีงบประมาณ 2564

เทศบาลตำบลบางเสร่
อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี

คำนำ

ตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ได้แจ้งให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินการจัดทำแผนการควบคุมภายใน ตามที่กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยให้เทศบาลตำบลบางเสร่ ได้จัดทำและเสนอ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ต่อ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ เพื่อพิจารณาและเสนอ ต่อสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ทั้งนี้ เพื่อให้การประเมินและการควบคุมการบริหารจัดการภายในองค์กร ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยจะต้องแสดงข้อมูล สรุปรายการกิจ และวัตถุประสงค์การดำเนินงานที่สำคัญ ในระดับหน่วยรับตรวจ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อม การควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญ ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมการควบคุม ผู้รับผิดชอบประเมินการควบคุมภายในและวิธีการติดตามประเมินผล พร้อมทั้งส่งสำเนาให้หน่วยงาน ผู้กำกับดูแลได้รับทราบ เพื่อพิจารณาตรวจสอบรายละเอียดต่อไป เทศบาลตำบลบางเสร่

เทศบาลตำบลบางเสร่

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอสตึก

เทศบาลตำบลบางเสร่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่เทศบาลตำบลบางเสร่ กำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลบางเสร่ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอสตึก

แต่อย่างไรก็ดี ก็ยังคงมีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในไว้ โดยยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล

๑) กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

๑. การใช้รถยนต์เกิดความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับรถ ขาดความรอบคอบ ในการบำรุงรักษารถยนต์

๒. การใช้รถยนต์การใช้รถยนต์ส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถอาจมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น

กองคลัง

๒) กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และการกำหนดราคากลาง

๑. เจ้าหน้าที่กำหนดราคากลางกำหนดคุณลักษณะพัสดุ/ขอบเขตงานจ้าง/ซื้อ(TOR)ให้ตรงกับคุณลักษณะของผู้ประกอบการที่เสนองาน

๒. เจ้าหน้าที่กำหนดราคากลางมีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ประกอบการที่จะดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

กองการศึกษา

๓) กิจกรรมงานพัสดุ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑. มีความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

๒. การปฏิบัติงานล่าช้า

๒. ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจในงานที่รับผิดชอบ

กองสาธารณสุข

๔) กิจกรรมการจัดเก็บขยะมูลฝอยติดเชื้อในศูนย์พักคอยและแยกกักในชุมชน เทศบาลตำบล บางเสร่

๑. สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติที่ถูกต้องเพื่อป้องกันการติดเชื้อสู่เจ้าหน้าที่

กองช่าง

๕) กิจกรรม งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

๑. เนื่องจาก เทศบาลฯ ยังขาดแคลนบุคลากรที่ตรงตามสายงานและความชำนาญเฉพาะด้าน

ดังนั้น จะเห็นได้ว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานเทศบาลตำบลบางเสร่ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ โดยภาพรวมแล้ว เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความพอเพียง และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และยังคงบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ความเสี่ยงใหม่เกิดขึ้น จำนวน ๕ กิจกรรม ตามที่กล่าวแล้วข้างต้น

ลายมือชื่อ



(นางภารดี อินอนงค์)

รองนายกเทศมนตรี รักษาการแทน

นายกเทศมนตรีตำบลบางเสร่

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดโครงการและสายงาน การบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ชัดเจนและ เหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของ หน่วยงานตรวจรับ <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งพนักงานในองค์กรทุกคนให้ทราบ <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการว่าจ้างบุคลากรที่เหมาะสมโดยเน้นถึงการศึกษา ประสบการณ์ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม - การเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือน และการโยกย้ายขึ้นอยู่กับผลการปฏิบัติงาน <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>เทศบาลตำบลบางเสร่ มีการประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการดำเนินงานในองค์กร ด้วยวิธีที่เป็นระบบอย่างพอเพียงและเหมาะสม ดังนี้</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ - มีแผนการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับทราบและเข้าใจตรงกัน 	<p>๑.๔ มีการจัดโครงสร้าง</p> <p>สายงานการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมาย งานแต่ละกองงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>เทศบาลตำบลบางเสร่มีการมอบอำนาจความรับผิดชอบ โดยผู้บริหารได้มอบอำนาจให้ตามความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบในแต่ละตำแหน่ง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p> <p>๑.๖ นโยบายวิธีการบริหารด้านบุคลากร</p> <p>เทศบาลตำบลบางเสร่ มีการกำหนดหลักเกณฑ์ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากรในการรับ สมัคร บรรจุแต่งตั้งเพื่อให้ตรงกับงานที่จะปฏิบัติ</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <p>เทศบาลตำบลบางเสร่มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานอย่างชัดเจน โดยยึดตามแนวนโยบายของผู้บริหารที่สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่ ตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๕๙๖ และแก้ไข เพิ่มเติม ฉบับที่ ๑๔ พ.ศ. ๒๕๖๒ และพระราชบัญญัติ กำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม และวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ - บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้การยอมรับ <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการระบุและการประเมินความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับลด บุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม เป็นต้น <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>เทศบาลตำบลบางเสร่มีการประเมินความเสี่ยง เพียงพอของการควบคุมภายในโดยพิจารณาจาก กิจกรรมควบคุมที่สำคัญเหมาะสมเพื่อความเพียงพอ และมีประสิทธิผล ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดตามวัตถุประสงค์ และผลการประเมินความเสี่ยง ๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุม ๓.๓ มาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สิน อย่างรัดกุมและเพียงพอ ๓.๔ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญ หรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติการบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน ๓.๕ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การ ดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ และคณะกรรมการ 	<p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>เทศบาลตำบลบางเสร่มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานตามกิจกรรมโดยให้บุคลากรทุกคน ประเมินความเสี่ยงจากหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายของตนเอง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการทำงาน โดยไม่ถูกหักท้วงจากหน่วยตรวจสอบภายในและภายนอก</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>เทศบาลตำบลบางเสร่มีการวิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงจากทั้งภายในและภายนอก เช่น การปรับลด หรือ เพิ่มบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ e-LLAS e-GP และระบบฐานข้อมูลบุคลากร รวมถึงระบบการลงทะเบียนผู้สูงอายุ เข้ามาอีกทั้งการเปลี่ยนแปลงระเบียบข้อกฎหมายต่างๆ และสถานการณ์ด้านการเมืองและเศรษฐกิจ</p> <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>เทศบาลตำบลบางเสร่ได้มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุม ตามวัตถุประสงค์และผลของการประเมินความเสี่ยง ซึ่งบุคลากรทุกคนทราบถึงความสำคัญของการดำเนินงานตามภารกิจหน้าที่ เป็นอย่างดี และมีการ กำหนดมาตรฐานในการปฏิบัติงานโดยมีการจัดทำแผนผังโครงสร้างองค์กร และออกคำสั่งเทศบาลตำบลบางเสร่ การมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติงาน ราชการใน แต่ละกอง โดยระบุหน้าที่แต่ละบุคคลให้รับผิดชอบงาน ในด้านต่างๆ ตามโครงสร้างส่วน ราชการที่กำหนดและ ถือปฏิบัติงานตามระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรีเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ สารสนเทศ</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานเพื่อใช้สำหรับการบริหารงานและตัดสินใจของฝ่ายบริหารทุกส่วนราชการ <p>๔.๒ การสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีระบบการติดตามสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันกาล - มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทและหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน - มีการแจ้งให้บุคลากรทราบปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข - มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบอย่างชัดเจนถึงพฤติกรรมที่เป็นที่ยอมรับและไม่ยอมรับและการลงโทษ - มีการจัดช่องทางให้บุคลากรสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>เทศบาลตำบลบางเสร่ ได้พิจารณาความเหมาะสมของระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๑ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลระหว่างการทำงานอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ มีการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และ ประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองหรือการประเมินการควบคุมอย่าง เป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>๕.๓ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p>	<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ศูนย์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาลตำบลบางเสร่ ในการพัฒนาระบบสารสนเทศของทุกส่วนราชการ ในภาพรวมมีความเหมาะสม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ต สำหรับการสื่อสารภายในและระบบอินเทอร์เน็ต สำหรับการติดต่อสื่อสารภายนอก - มีการแจ้งเวียนระเบียบว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายในและคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และเอกสารอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องให้ทราบอย่างทั่วถึง - แจ้งรายงานตามแบบรายงานต่างๆ ให้ผู้เกี่ยวข้องทราบทั่วกัน - ฝ่ายการเจ้าหน้าที่แจ้งเวียนให้ทราบแต่ยังไม่สม่ำเสมอและต่อเนื่อง - จัดให้มีช่องทางให้บุคลากรสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะพัฒนาระบบราชการขององค์กร เช่น <ol style="list-style-type: none"> ๑) การประชุมร่วมกันระหว่างผู้บริหารและบุคลากรผู้ปฏิบัติงานเพื่อรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะในการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ๒) กล้อง/ตู้รับความคิดเห็นของประชาชน ๓) เว็บไซต์ของเทศบาลตำบลบางเสร่ ๔) แบบร้องเรียน ร้องทุกข์ทั่วไป ฯลฯ <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>การติดตามประเมินผล เทศบาลตำบลบางเสร่ มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมและเป้าหมายในการดำเนินงานระดับกิจกรรมและมีการติดตามประเมินผลความพอเพียงการวางระบบการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง พร้อมทั้งติดตามแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลบางเสร่ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุม เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผล ตามสมควร อย่างไรก็ตามยังจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน เนื่องจากบางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ เทศบาลตำบลบางเสร่ จะต้องกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็นคุ้มค่าและเพียงพอ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น

ลายมือชื่อ



(นางภารดี อินอนงค์)

รองนายกเทศมนตรี รักษาการแทน

นายกเทศมนตรีตำบลบางเสร่

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

เทศบาลตำบลบางเสา อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม - ด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การใช้รถยนต์ของหน่วยงานได้รับการบำรุงรักษาให้มีสภาพใช้งานได้ดีอยู่เสมอ	ความเสี่ยง ๑. การใช้รถยนต์เกิดความชำรุดเสียหายเร็วเนื่องจากพนักงานขับรถขาดความรอบคอบ บำรุงรักษารถยนต์	๑. มีคำสั่งมอบหมายงาน ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคันให้ชัดเจน	๑. มีการจัดทำแบบฟอร์มการใช้รถยนต์ (แบบ ๔) และแบบฟอร์มการขออนุญาตใช้รถยนต์ (แบบ ๓) ไว้ชัดเจน	๑. การใช้รถยนต์เกิดความชำรุดเสียหายเร็วเนื่องจากพนักงานขับรถ ขาดความรอบคอบ ขาดการบำรุงรักษารถยนต์	๑. ผู้บริหารได้กล่าวตักเตือนและให้พนักงานขับรถทุกคนรับผิดชอบ บำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้อยู่เสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้แต่ละคนรับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบทันที	หน่วยงานที่รับผิดชอบ

เทศบาลตำบลบางเสร่ อำเภอสัตตหีบ จังหวัดชลบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	๒. การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง บางครั้ง พนักงานขับรถลาหรือมี เหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้ ทำให้การไป ติดต่อราชการจำเป็นต้องมี คนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่ อยู่ในภาระหน้าที่หรือ ความรับผิดชอบของบุคคล นั้น	๒. มีคำสั่งมอบอำนาจให้พนักงาน เทศบาล(รองปลัด) ควบคุม กำกับดูแลการใช้รถยนต์ ส่วนกลาง ๓. หัวหน้าสำนักปลัดฯ ควบคุม และมอบหมายให้เจ้าพนักงาน ขับรถยนต์ ทุกคันควบคุมเข้ม ไม่ล่นก่อนรถออกและรายงานการ ควบคุมให้ทราบ เป็นประจำทุก ครั้ง	๒. มอบหมายให้ทุกกอง ตรวจเช็คความพร้อมและ รถยนต์ในทุกวันพุธและ นำเสนอผู้บังคับบัญชา ทราบ เพื่อจะได้ทราบ รถยนต์ที่จะต้องบำรุง ซ่อมแซมให้ใช้ปฏิบัติงาน ได้ตามปกติ	๒. การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง บางครั้ง พนักงานขับรถลาหรือ มีเหตุให้ไม่สามารถ ปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้ การไปติดต่อราชการ จำเป็นต้องมีคนขับรถ แทน ซึ่งอาจไม่อยู่ใน ภาระหน้าที่หรือความ รับผิดชอบของบุคคล นั้น	๒. ให้บุคคลที่ได้รับคำสั่ง แต่งตั้งเป็นพนักงานขับ รถยนต์ ลำดับที่ ๒ ปฏิบัติงานแทน	สำนักปลัดเทศบาล

เทศบาลตำบลบางเสร่ อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม การจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <p>-การกำหนดราคากลาง</p> <p>วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างและปฏิบัติการพัสดุ</p>	<p>-เจ้าหน้าที่กำหนดราคากลางไม่ได้สืบราคาทุกรายการ</p> <p>-มีการตั้งราคากลางให้ใกล้เคียงกันกับผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง</p> <p>-เจ้าหน้าที่กำหนดราคากลางมีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ประกอบการ</p>	<p>-เจ้าหน้าที่กำหนดราคากลางถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <p>-ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <p>-ให้เจ้าหน้าที่กำหนดราคากลางมีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ประกอบการ</p>	<p>๑. การบริหารงานของเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน</p> <p>-ไม่เข้าใจระเบียบข้อกฎหมายตามพระราชบัญญัติการจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <p>-จัดให้ระบบการจัดซื้อ-จัดจ้างเป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้</p> <p>-กำหนดให้ทุกกองจัดทำแผนงานและมีกรวางแผนการใช้พัสดุประจำปี</p>	<p>-เจ้าหน้าที่กำหนดราคากลาง/ขอบเขตงานจ้าง/พัสดุ/ข้อบกพร่องของข้อ(TOR)ให้ตรงกับคุณลักษณะของผู้ประกอบการที่เสนองาน</p> <p>-เจ้าหน้าที่กำหนดราคากลางมีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ประกอบการที่จ้างดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมฝึกอบรมการกำหนดราคากลาง (TOR)</p> <p>๒.จัดกิจกรรมฝึกอบรมส่งเสริมด้านคุณธรรมจริยธรรม องค์ความรู้ ด้านการป้องกันการทุจริต การส่งเสริมวัฒนธรรมสุจริต ให้ความสำคัญที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน กองคลัง เทศบาลตำบลบางเสร่</p>

เทศบาลตำบลบางเสร่ อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>กิจกรรม การจัดเก็บขยะมูลฝอยติดเชื้อในศูนย์พักคอยและแยกกักในชุมชน เทศบาลตำบลบางเสร่ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้บุคลากรที่ปฏิบัติงานไม่เกิดการติดเชื้อจากการปฏิบัติงานในศูนย์พักคอย ๒. เพื่อให้เกิดการกำจัดขยะติดเชื้อได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>การจัดเก็บขยะติดเชื้อจากภาคการปฏิบัติงานในศูนย์พักคอยฯ</p>	<p>๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ในการกำกับการด้านรักษาความสะอาด ๒. มอบหัวหน้างานป้องกันและควบคุมโรคให้ควมรู้และสามารถใส่ชุดป้องกันอันตรายส่วนบุคคล ๓. จัดทำตารางการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกวัน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่มีการกำกับควบคุมดูแลไม่ให้เกิดขยะติดเชื้อตกค้างในศูนย์พักคอยฯ ๒. มีการจัดเก็บขยะตามวันเวลาที่กำหนด ๓. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องไม่มีการติดเชื้อสู่เจ้าหน้าที่</p>	<p>ความเสี่ยง สร้างความเสี่ยงในการปฏิบัติที่ถูกต้องเพื่อป้องกันการติดเชื้อสู่เจ้าหน้าที่</p>	<p>๑. ขอความอนุเคราะห์พนักงานขับรถยนต์จากกองช่าง ๒. หัวหน้างานรักษาความสะอาดสำรวจจุดที่ทิ้งขยะชิ้นใหญ่ให้ชัดเจน ๓. นัดหมายวันเวลาในการเข้าเก็บกับกองช่างให้ชัดเจน</p>	<p>กองสาธารณสุขฯ (งานรักษาความสะอาด)</p>

เทศบาลตำบลบางเสร่ อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานสาธารณูปโภค - งานไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานด้านซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ และการขยายเขตไฟฟ้า ในพื้นที่รับผิดชอบของเทศบาลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล 	<p>ความเสี่ยง</p> <p>งานซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำแผนปฏิบัติงานประจำปีตามแนวทางปฏิบัติที่กำหนดไว้ - รายงานสรุปผลการปฏิบัติงาน , รายงานปัญหาและอุปสรรคให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ตามความจำเป็นและความเหมาะสม 	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ซึ่งยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม 	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - เนื่องจาก เทศบาลฯ ยังขาดแคลนบุคลากรที่ตรงตามสายงานและความชำนาญเฉพาะด้าน 	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ควรมีการดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตราค่าจ้าง (ช่างไฟฟ้า) ให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม 	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองช่าง</p>

เทศบาลตำบลบางเสร่ อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของรัฐ/ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
					๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วม อบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อ จะได้นำมาใช้ปฏิบัติ หน้าที่ได้อย่างถูกต้อง	



(นางภารตี อินณรงค์)

รองนายกเทศมนตรี รักษาการแทน

นายกเทศมนตรีตำบลบางเสร่

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔