

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองเดชอุดม  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑) กิจกรรม ด้านงบประมาณ</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมใน คือ มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณตลอดปี</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> <i>ความเสี่ยง</i> - มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณตลอดปี เนื่องจากงบประมาณที่ตั้งไว้บางหมวด บางประเภทไม่เพียงพอ และมีการโอนไปตั้งจ่ายเป็นรายการใหม่ในกรณีที่ไม่ได้ตั้งไว้ในเทศบัญญัติ</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> (๑) วางแผนการดำเนินการให้สอดคล้องกับงบประมาณที่ตั้งไว้ในเทศบัญญัติ (๒) มีการจัดทำแผนปฏิบัติการในการจัดท่างบประมาณเพื่อให้สอดคล้องกับงบประมาณที่ตั้งไว้ (๓) จัดประชุมและประสานงานกันอย่างต่อเนื่อง</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> (๑) ให้มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน โดยแจ้งผลการดำเนินงาน ปัญหาอุปสรรคที่เกิดขึ้น ให้หัวหน้างานรับทราบอย่างสม่ำเสมอ และรายงานต่อผู้บังคับบัญชา (๒) ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารการใช้จ่ายงบประมาณให้ประชาชนได้รับรู้เพื่อให้ ประชาชนได้มีส่วนร่วมกับการเสนอแนะและ ตรวจสอบการดำเนินงาน</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b> - มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพของงาน ได้กำหนดวิธีปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นสวนที่ทางกระบวนปฏิบัติงานตามปกติของ ฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงาน และผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครึ่ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนข้อบกพร่อง และรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบถึงผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>เทศบาลเมืองเดชอุดม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. สำนักปลัดเทศบาล</li> <li>๒. กองคลัง</li> <li>๓. กองช่าง</li> <li>๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</li> <li>๕. กองการศึกษา</li> </ol> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑</p> <p>ผลการประเมินพบว่า ทั้ง ๑ สำนัก ๔ กอง <u>มีการดำเนินการปรับปรุงแล้วยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ยังพบความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่ามีกิจกรรม/ภารกิจ ๑๓ ด้าน ที่ยังมีความเสี่ยงอยู่บ้าง ได้แก่</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. กิจกรรมด้านงบประมาณ</li> <li>๒. กิจกรรมงานเผยแพร่สื่อประชาสัมพันธ์ตามโครงการและแผนการดำเนินงาน</li> <li>๓. กิจกรรมการจัดระเบียบป้ายโฆษณา</li> <li>๔. กิจกรรมการจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าในที่สาธารณะ</li> <li>๕. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี</li> <li>๖. กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน</li> <li>๗. กิจกรรมงานจัดเก็บภาษี</li> <li>๘. กิจกรรมงานออกแบบ ประมาณการราคา และเขียนแบบ</li> <li>๙. กิจกรรมงานซ่อมบำรุงถนนในความรับผิดชอบ</li> <li>๑๐. กิจกรรมด้านการดำเนินการเก็บขน คัดแยก กำจัดขยะมูลฝอย</li> <li>๑๑. กิจกรรมภารกิจด้านงานการเงินและบัญชี</li> </ol> <p>โรงเรียนอนุบาลเทศบาลเมืองเดชอุดม</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองเดชอุดม  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ. ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๒) กิจกรรมงานเผยแพร่สื่อประชาสัมพันธ์ตาม โครงการและแผนการดำเนินงาน</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมใน คือ มีระยะเวลาในการเตรียมงานน้อย ทำให้การ ประชาสัมพันธ์อาจไม่ทั่วถึงเท่าที่ควรและ เจ้าหน้าที่ ออกแบบประชาสัมพันธ์มีไม่เพียงพอ เนื่องจากมีเพียงคน เดียว</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> <i>ความเสี่ยง</i> ๑ มีระยะเวลาในการเตรียมงานน้อย ทำให้ การประชาสัมพันธ์อาจไม่ทั่วถึงเท่าที่ควร ๒ เจ้าหน้าที่ที่ออกแบบประชาสัมพันธ์มีไม่ เพียงพอ เนื่องจากมีเพียงคนเดียว</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๑. ดำเนินการตามแผนดำเนินงานประจำปี ๒๕๖๓ ๒. มีเจ้าหน้าที่ที่สามารถออกแบบสื่อ ประชาสัมพันธ์ได้โดยไม่ต้องจ้างออกแบบ ๓. สอบถามข้อมูลจากเจ้าของงานล่วงหน้า ในการเตรียมสื่อประชาสัมพันธ์</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> ๑. ให้มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน โดย แจ้งผลการดำเนินงาน ปัญหาอุปสรรคที่เกิดขึ้น ให้ หัวหน้างานรับทราบอย่างสม่ำเสมอ และรายงานต่อ ผู้บังคับบัญชา ๒. ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร ให้ประชาชนได้รับรู้เพื่อให้ ประชาชนได้มีส่วนร่วมกับการ เสนอแนะและ ตรวจสอบการดำเนินงาน</p>	<p>๑๒. กิจกรรมภารกิจด้านงานพัสดุ โรงเรียน อนุบาลเทศบาลเมืองเดชอุดม ๑๓. กิจกรรมภารกิจด้านงานธุรการ โรงเรียนอนุบาลเทศบาลเมืองเดชอุดม</p> <p>จากผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่าการ ควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล กองคลัง กองช่าง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และ กองการศึกษา ผลการประเมิน ได้บริหารความ เสี่ยง โดยกำหนดกิจกรรมการควบคุมตาม องค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน มีความเพียงพอของการควบคุมบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมแล้ว</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองเดชอุดม  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ. ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>- มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพของงาน ได้กำหนดวิธีปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนที่ทางกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้ที่ทำหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครั้งเป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนข้อบกพร่อง และรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบถึงผล การดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองเดชอุดม  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ. ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๓) กิจกรรมการจัดระเบียบภายใน</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกและภายใน คือ ผู้ประกอบการไม่ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย และเจ้าหน้าที่ที่ดำเนินการตรวจสอบภายใน หมายความว่าไม่ทราบว่ามีลักษณะที่ติดตั้ง ถูกต้องหรือไม่</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> ๑. ผู้ประกอบการไม่ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย - ๒. เจ้าหน้าที่ที่ดำเนินการตรวจสอบภายใน หมายความว่าไม่ทราบว่ามีลักษณะที่ติดตั้ง ถูกต้องหรือไม่</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> มีการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติรักษาความสะอาด และ ความเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> ใหม่มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน โดยแจ้งผลการดำเนินงาน ปัญหาอุปสรรคที่เกิดขึ้น ให้หัวหน้างานรับทราบอย่างสม่ำเสมอ และรายงานต่อผู้บังคับบัญชา</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b> - มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมิน คุณภาพของงาน ได้กำหนดวิธีปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธี ปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุม ภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นสวนที่ทางกระบวนปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนข้อบกพร่อง และรายงานผลการดำเนินงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบถึงผล การดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองเดชอุดม  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๔) กิจกรรมการจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าในที่สาธารณะ</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b>          เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ผู้ค้ามีการฝ่าฝืนรुकล้าที่สาธารณะ</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๑. การจัดระเบียบผู้ค้าในที่สาธารณะให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและความเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕</p> <p>๒. ผู้ค้ามีการฝ่าฝืนรुकล้าที่สาธารณะ</p> <p>๓. เทศบาลฯไม่สามารถตรวจพื้นที่ในพื้นที่เขตความรับผิดชอบได้ครบทุกที่</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเข้าใจในระเบียบ</p> <p>๕. พื้นที่ในการจำหน่ายสินค้าไม่มีความชัดเจน</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๑. ประชาสัมพันธ์ ตักเตือนผู้ค้าที่รुकล้าที่สาธารณะ</p> <p>๒. กำหนดพื้นที่ในการจำหน่ายสินค้าให้ชัดเจน</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>ให้มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน โดยแจ้งผลการดำเนินงาน ปัญหาอุปสรรคที่เกิดขึ้น ให้หัวหน้างานรับทราบอย่างสม่ำเสมอ และรายงานต่อผู้บังคับบัญชา</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>- มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพของงาน ได้กำหนดวิธีปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุม ภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนที่ทางกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อน ข้อบกพร่อง และรายงานผลการดำเนินงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบถึงผล การดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองเดชอุดม  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ. ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๔. กิจกรรม งานการเงินและบัญชี</b> <b>๕. กิจกรรม งานพัสดุและทรัพย์สิน</b> <b>๖. กิจกรรม งานจัดเก็บภาษี</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> กองคลังได้มีการดำเนินการสร้างบรรยากาศของการทำงานเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการทำงาน ตลอดจนมุ่งเน้นความซื่อสัตย์ความมีจริยธรรม และความโปร่งใส</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> - ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย - ด้านการทุจริตคอร์รัปชัน</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> - จัดเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน - มีการควบคุมตรวจสอบการทำงานของระดับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติโดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> - จัดให้มีไลน์กลุ่มสำหรับจัดส่งข้อมูลและกิจกรรมต่างๆ ที่เกิดประโยชน์แก่เจ้าหน้าที่และประชาชน - จัดให้มีเพจสำหรับสื่อสารข้อมูล ประชาสัมพันธ์ กิจกรรมต่างๆ ของทางราชการไม่ว่าจะเป็นการจัดเก็บภาษี การจัดซื้อ-จัดจ้าง - เว็บไซต์ของเทศบาลเมืองเดชอุดม ใช้สำหรับ ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารการจัดซื้อ-จัดจ้าง</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b> มีการติดตามประเมินผลตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเมื่อพบข้อบกพร่องได้มีการแก้ไขทันที</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองเดชอุดม  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ. ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๗. กิจกรรมงานนอกแบบ ประมาณการราคา และเขียนแบบ</b></p> <p><b>๘. กิจกรรมงานประสานกลุ่มงานสาธารณูปโภค</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการควบคุม โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องและที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกัน ในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจ มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความตระหนักถึงผลเสียที่จะเกิดขึ้น รวมถึงให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและ</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองเดชอุดม  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ. ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>ประสิทธิผล และบรรลุตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p> <p><b>๙. กิจกรรมด้านการดำเนินการเก็บขน คัดแยก กำจัดขยะมูลฝอย</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน และภายนอก คือ</p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <p>๑.๑ มีความเสี่ยงของคณงานผู้มีหน้าที่เก็บขน คัดแยก และกำจัดขยะมูลฝอย ขาดคุณธรรม จริยธรรม ไม่ปฏิบัติตามระเบียบแบบแผนทางราชการ</p> <p>๑.๒ มีความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สวมใส่อุปกรณ์ป้องกันอันตรายขณะทำงาน ทำให้เสี่ยงที่จะเกิดความไม่ปลอดภัยจากการเก็บขนขยะ อาจเกิดอุบัติเหตุและสัมผัสเชื้อโรคที่อยู่ในขยะได้</p> <p>๑.๓ มีความเสี่ยงจากยานพาหนะชำรุดเสื่อมโทรมตามการใช้งาน ทำให้ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานลดลงและเพิ่มค่าใช้จ่ายในการซ่อมบำรุงและอาจเกิดอุบัติเหตุได้</p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <p>๑.๔ ฤดูฝน ที่เป็นอุปสรรค ทำให้การปฏิบัติงานในพื้นที่ไม่สะดวก เสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุ</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๑.เจ้าหน้าที่ไม่สวมใส่อุปกรณ์ป้องกันอันตราย เนื่องจากไม่สะดวกในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.ยังไม่มีมีการฝึกอบรมสำหรับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานโดยตรง</p> <p>๓. รถบรรทุกขยะมูลฝอยชำรุด</p>	



ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองเดชอุดม  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ. ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๑. ควบคุมการสวมใส่อุปกรณ์ป้องกันอันตรายส่วนบุคคลปฏิบัติงานและจัดหาอุปกรณ์ป้องกันให้กับพนักงาน</p> <p>๒. อบรมให้ความรู้ผู้ปฏิบัติงานเพิ่มเติม</p> <p>๓. ตรวจสอบรถบรรทุกขยะเป็นประจำและบำรุงรักษาตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>มีการนำคอมพิวเตอร์และระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการปฏิบัติราชการ ด้านการจัดการข้อมูลข่าวสาร หนังสือราชการ ระเบียบ ให้มีความถูกต้อง รวดเร็ว ทันท่วงที นอกจากนี้ยังมีการติดต่อสื่อสารทางโทรศัพท์ โทรสาร และจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ทำให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๑. มีการสอบถามในที่ประชุมภายในกอง มีการติดตามการปฏิบัติงานในพื้นที่ มีการตรวจสอบการมาปฏิบัติงานจากเครื่องสแกนลายนิ้วมือ สมุดลงเวลา สมุดบันทึก การตรวจงาน มีการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ ๒ ครั้ง</p> <p>๒. การรายงานผลการปฏิบัติงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมตามระบบควบคุมภายในนั้น ได้มีการจัดทำรายงานต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นตามกำหนด มีการรายงานต่อที่ประชุมหัวหน้าส่วนราชการเป็นรายเดือน มีการทำบันทึกรายงานต่อผู้บริหารเป็นรายไตรมาส</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองเดชอุดม  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ. ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑๐. กิจกรรมภารกิจด้านงานการเงินและบัญชี โรงเรียนอนุบาลเทศบาลเมืองเดชอุดม</p> <p>๑๑. กิจกรรมภารกิจด้านงานพัสดุ โรงเรียนอนุบาล เทศบาลเมืองเดชอุดม</p> <p>๑๒. กิจกรรมภารกิจด้านงานธุรการ โรงเรียนอนุบาล เทศบาลเมืองเดชอุดม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านธุรการยังขาดแคลนและขาด ทักษะประสบการณ์ในการทำงาน ทำให้ปฏิบัติงานล่าช้า ไม่ครบถ้วนตามกำหนดเวลา ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังไม่มี ประสบการณ์ ทำให้ต้องเสียเวลาในการทำความเข้าใจใน งาน ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถดำเนินการได้อย่างมี ประสิทธิภาพทั้งหมด</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานยังขาดแคลนและขาดทักษะ ประสบการณ์ในการทำงาน ทำให้การดำเนินการด้านการ จัดทำแผน การจัดทำงบประมาณ การจัดทำพัสดุ ล่าช้า จึงอาจทำให้เทศบาลเมืองเดชอุดมเสียหายได้</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม - ให้ผู้บริหารพิจารณาแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ มาปฏิบัติ หน้าที่ โดยคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ชัดเจน ซึ่งอยู่ในดุลพินิจ ของผู้บริหาร - ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาความรู้ความ เข้าใจของบุคลากรในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. ใช้ระบบ Internet Website มาช่วยในการ ปฏิบัติงาน และค้นคว้าศึกษาข้อมูล ความรู้ต่างๆรวมทั้งใช้ Website ของกองการศึกษาหรือสถานศึกษาในสังกัดเพื่อ ประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่างๆ ๒. ประสานงานภายในและภายนอกกองการศึกษาเพื่อ ขอความร่วมมือในการจัดกิจกรรมต่างๆของเทศบาล</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองเดชอุดม  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ. ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๓. มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการรายงานทางการเงินและดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กรไปยังผู้บริหารและผู้ใช้และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารใช้ภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลทำให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b> ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อให้มีการติดตามระบบการควบคุมภายในที่ปรับปรุงใหม่มีความเพียงพอต่อการควบคุมหรือไม่ หากพบจุดอ่อนจะได้ทำแผนการปรับปรุงเพื่อให้งานกองการศึกษาบรรลุวัตถุประสงค์</p>	

**สรุปผลการประเมิน**

จากการวิเคราะห์สำรวจ เทศบาลเมืองเดชอุดม พบจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล กองคลัง กองช่าง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และกองการศึกษา โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบควบคุมภายใน ผลการประเมิน คือ

- ดำเนินการปรับปรุงแล้วยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ยัง พบความเสี่ยงเดิมอีก จำนวน ๑๓ กิจกรรม คือ
  ๑. กิจกรรมด้านงบประมาณ
  ๒. กิจกรรมงานเผยแพร่สื่อประชาสัมพันธ์ตามโครงการและแผนการดำเนินงาน
  ๓. กิจกรรมการจัดระเบียบปายโฆษณา
  ๔. กิจกรรมการจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าในที่สาธารณะ
  ๕. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี
  ๖. กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน
  ๗. กิจกรรมงานจัดเก็บภาษี
  ๘. กิจกรรมงานออกแบบ ประมาณการราคา และเขียนแบบ
  ๙. กิจกรรมงานประสานกลุ่มงานสาธารณสุขปโภค
  ๑๐. กิจกรรมด้านการดำเนินการเก็บขน คัดแยก กำจัดขยะมูลฝอย
  ๑๑. กิจกรรมภารกิจด้านงานการเงินและบัญชี โรงเรียนอนุบาลเทศบาลเมืองเดชอุดม
  ๑๒. กิจกรรมภารกิจด้านงานพัสดุ โรงเรียนอนุบาลเทศบาลเมืองเดชอุดม
  ๑๓. กิจกรรมภารกิจด้านงานธุรการ โรงเรียนอนุบาลเทศบาลเมืองเดชอุดม

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองเดชอุดม สำหรับ  
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอ  
และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ลายมือชื่อ



(นายวุฒินันท์ เทียมสุวรรณ)

นายกเทศมนตรีเมืองเดชอุดม

วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕