



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลสนม

ที่ สร.๕๓๑๐๑/ วันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลสนม

ตามที่ งานควบคุมภายใน เทศบาลตำบลสนม แจ้งให้แต่ละสำนัก/กอง ได้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ นั้น

บัดนี้ สำนักปลัดเทศบาล ได้ดำเนินการประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบท้ายมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวสุภาพร บุรณ์เจริญ)

นักจัดการงานทะเบียนและบัตรชำนาญการ

จ.อ.

(นิรันดร์ บุญเหลือ)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

ความเห็นของปลัดเทศบาล

- เพื่อโปรดทราบ

(นางนิชา นันทะพันธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลสนม

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลสนม

(นายพงษ์ศักดิ์ เจริญพันธ์)

นายกเทศมนตรีตำบลสนม

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลสนม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่นและประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ ๑.๒ งานบริหารงานบุคคล - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ พนักงานขาดทักษะและความรู้ รวมทั้งระเบียบ/กฎหมายออกใหม่และมีจำนวนมากต่อการปฏิบัติงาน ๑.๓ การสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้ด้อยโอกาส - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ การรับลงทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ กรณีเลขบัตรไม่ตรงกับกรมการปกครองตรวจสอบเลขวัน เดือน ปี เกิด การย้ายที่อยู่ อาจเกิดปัญหา ในการรับเบี้ยอย่างต่อเนื่อง ของผู้มีสิทธิและเกิดการรับเงินซ้ำซ้อน การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพแก่ผู้ที่ไม่มียสิทธิ หรือขาดคุณสมบัติ	สำนักปลัดเทศบาล ได้ทำการประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ได้ทำการประเมินผลตามองค์ประกอบของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สภาพแวดล้อมควบคุมของสำนักปลัดฯ ในภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ ผลโครงสร้างองค์กรมีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสม พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๕ กิจกรรมดังนี้ ๑. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๒. งานบริหารงานบุคคล ๓. การสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้ด้อยโอกาส
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่คือ ขาดความอบอุ่นในครอบครัวและความอยากรู้อยากลอง พ่อแม่ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับและให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสว่าลูกหลานของตนเสพยาหรือค้ายาเสพติด เพราะไม่ต้องการให้คนอื่นรู้ อาจทำให้สังคมไม่ยอมรับ ซึ่งโอกาสในการดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเป็นไปได้ด้วยความยากลำบาก เนื่องจากหน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพจิตใจของประชาชนในพื้นที่ด้วย	การประเมินความเสี่ยงในสำนักปลัดเทศบาล อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อย และติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ ลูกจ้าง และพนักงานจ้าง และประชาชนอย่างจริงจัง

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลสนม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๒.๒ งานบริหารงานบุคคล - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการที่พนักงานขาดทักษะและความรู้ รวมทั้งระเบียบ/กฎหมายออกใหม่และมีจำนวนมากต่อการปฏิบัติงาน ๒.๓ การสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้ด้อยโอกาส - เนื่องจากผู้สูงอายุมีจำนวนเพิ่มขึ้นในทุกๆปี และมีการย้ายที่อยู่ อาจเกิดปัญหา ในการรับเบี้ยอย่างต่อเนื่อง ของผู้มีสิทธิและเกิดการรับเงินซ้ำซ้อน - การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพแก่ผู้ที่ไม่มีความสิทธิ หรือขาดคุณสมบัติ	
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - จัดประชุมคณะกรรมการศูนย์ปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามยาเสพติดเทศบาลตำบลสนม - จัดอบรมให้ความรู้เรื่องป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดแก่ประชาชนและเยาวชน - ลงพื้นที่เพื่อตรวจเยี่ยมผู้ผ่านการบำบัดรักษา - ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับเรื่องยาเสพติด ๓.๒ งานบริหารงานบุคคล - จัดส่งพนักงานเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรที่มีความจำเป็นต่อการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ระเบียบและกฎหมายที่ออกมาใหม่ - หมั่นศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม หรือสอบถามจากผู้เชี่ยวชาญ - ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่พนักงาน	กิจกรรมการควบคุมของสำนักปลัดอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อย แยกเป็น ปัจจัยภายในติดตามตรวจสอบโดยหัวหน้าส่วนงานย่อย และมีการประชุมติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงานเทศบาล ลูกจ้าง พนักงานจ้าง เป็นประจำทุกเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่รู้คนรู้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการประชุมประจำเดือนระหว่างผู้บริหาร ผู้นำหมู่บ้าน สมาชิกสภาเทศบาล เพื่อประชาสัมพันธ์ชี้แจงการดำเนินงานขอเทศบาลให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอ แต่ต้องมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลสนม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๓ การสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้ด้อยโอกาส - ส่งเจ้าหน้าที่อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงาน - การรณรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการ กรณีย้ายที่อยู่ ต้องไปขึ้นทะเบียนเพื่อรับเบี้ยยังชีพ ที่ใหม่ โดยเร็ว - ประชาสัมพันธ์ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ที่มีคุณสมบัติครบถ้วน สำหรับการขึ้นทะเบียนได้รับทราบข้อมูลและการเข้าถึงสิทธิ - การดำเนินการตามระเบียบหนังสือสั่งการ และการบันทึก แก้ไขข้อมูลในระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ	
๔. การติดตามประเมินผล - ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างานและปลัดเทศบาลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักปลัดเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีของหน่วยงาน	การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักปลัด ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบว่ามีความเหมาะสมและเป็นที่น่าพอใจมากขึ้น

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๓ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
๒. งานบริหารงานบุคคล
๓. การสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้ด้อยโอกาส

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัดเทศบาล มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน

จ.อ.



(นิรันดร์ บุญเหลือง)

ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญ รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลสนม
 รายงานการประเมินผลการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม “การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด” วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้เยาวชนและ ประชาชนทุกคนในตำบลสนม ร่วมกันป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	- การปฏิบัติด้านการ การป้องกันและ ปราบปราม ยาเสพติด ดียังไม่ทั่วถึง	- จัดประชุมคณะกรรมการ ศูนย์ปฏิบัติการป้องกันและ ปราบปรามยาเสพติดเทศบาล ตำบลสนมทุกเดือน - จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง ป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติดแก่ประชาชนและ เยาวชน - ลงพื้นที่เพื่อตรวจเยี่ยมผู้ผ่าน การบำบัดรักษา - ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร เกี่ยวกับเรื่องยาเสพติด	- มีการปฏิบัติตาม แผนการดำเนินการ ตามการควบคุมที่มีอยู่ จริง - ทำให้เด็กเยาวชนและ ประชาชนตระหนักถึง ปัญหายาเสพติด โทษ ของยาเสพติดมากขึ้น	- ความอยากรู้ อยากลอง ความคึกคะนองของ เยาวชนและประชาชน การใช้ยาเสพติดเพื่อ แก้ปัญหาก็มีปัญหา	- จัดโครงการอบรม “โครงการอบรม รณรงค์ป้องกันและ ต่อต้านยาเสพติด” เพื่อให้ความรู้กับ เด็ก เยาวชน ประชาชนในพื้นที่ อย่างต่อเนื่อง - ให้ผู้นำชุมชน ครอบครัวมีส่วน ร่วมสอดส่องดูแล แจ้ง เบาะแส ยาเสพติด	งานป้องกันฯ/ สำนักปลัด

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลสนม
 รายงานการประเมินผลการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรม “งานบริหารงานบุคคล” วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การบริหารงานบุคคล เป็น อย่าง มี ประสิทธิภาพ เหมาะสมกับโครงสร้างของ เทศบาลและเกิดประสิทธิผลใน การปฏิบัติงานมากยิ่งขึ้น	-บุคลากรขาดทักษะและ ความรู้ -ระเบียบ/กฎหมายมี จำนวนมากต่อการ ปฏิบัติงาน -กฎหมายออกใหม่ ซึ่ง เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจได้ เท่าที่ควร	-จัดส่งพนักงานเข้ารับการ อบรมตามหลักสูตรที่มีความ จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน เพื่อ เพิ่มพูนความรู้ ระเบียบและ กฎหมายที่ออกมาใหม่ -หมั่นศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม หรือสอบถามจากผู้เชี่ยวชาญ	-การประเมินผลการ ปฏิบัติงาน	-บุคลากรขาดทักษะและ ความรู้ -ระเบียบ/กฎหมายมี จำนวนมากต่อการ ปฏิบัติงาน	-สำหรับบุคลากร ที่เข้ารับการอบรม ให้นำความรู้มา ถ่ายทอด ให้ บุคลากรในสังกัด ทราบ หรือจัดทำ คู่มือแจกจ่าย	งานการ เจ้าหน้าที่/ สำนักปลัด

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักงานปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลสนม
 รายงานการประเมินผลการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรม “การส่งเสริมให้ประชาชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้ด้อยโอกาส” วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การยื่นแสดงตัวตน การยืนยันสิทธิ เพื่อรับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และ เป็นไปตามระเบียบ	- การรับลงทะเบียน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วย เอดส์ กรณีเลขบัตรไม่ ตรงกับกรมการปกครอง ตรวจสอบ เลขวัน เดือน ปี เกิด - การดำเนินการจ่าย เบี้ยยังชีพให้แก่ผู้ไม่มี สิทธิ - การยืนยันตัวตนการมี ชีวิตอยู่ การย้ายที่อยู่	- การบันทึกข้อมูลในระบบ สารสนเทศให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ - ประชาสัมพันธ์ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ที่มีคุณสมบัติครบถ้วน สำหรับ การขึ้น ทะเบียนได้รับทราบ ข้อมูลและการเข้าถึง สิทธิ - ดำเนินการลงทะเบียนผู้สูง อายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ตาม ระเบียบและหนังสือสั่งการอย่าง เคร่งครัด - ประสานงานกับทะเบียนราษฎร เพื่อขอคัดลอกรายชื่อผู้สูงอายุที่มี สิทธิขึ้นทะเบียนเป็นปีงบประมาณ นั้นๆ เพื่อให้ผู้สูงอายุ มา ลงทะเบียนให้ครบถ้วน	- ประชาสัมพันธ์ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ที่มี คุณสมบัติครบถ้วน สำหรับ การขึ้น ทะเบียนได้รับทราบ ข้อมูลและการเข้าถึง สิทธิ - การดำเนินการตาม ระเบียบหนังสือสั่ง การ และการบันทึก แก้ไขข้อมูลในระบบ สารสนเทศเบี้ยยังชีพ ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นให้เป็น ปัจจุบันอยู่เสมอ	- การที่ผู้สูงอายุมี จำนวนเพิ่มขึ้นใน ทุกปี และมีผู้ ย้ายที่อยู่ภายใน จังหวัด ยังไม่ สามารถตรวจสอบ ในระบบได้ อาจ เกิดปัญหา ในการ รับ เบี้ย ย่อ ย่าง ต่อเนื่อง - การจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพแก่ผู้ที่ไม่ มีสิทธิ หรือ ขาด คุณสมบัติ คุณสมบัติ	- ส่งเจ้าหน้าที่อบรมเพื่อ เพิ่มพูนความรู้ในการ ปฏิบัติงาน - การ รณ รงค์ และ ประชาสัมพันธ์ ให้ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ กรณีย ย้ายที่อยู่ ต้องไปขึ้น ทะเบียนเพื่อรับเบี้ย ยังชีพ ที่ใหม่โดยเร็ว	งานสวัสดิการ สังคม/ สำนักปลัด

ชื่อผู้รายงาน จ.อ. 
 (นิรันดร์ บุญเหลือ)
 ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญ วิชาการการแทน
 หัวหน้าสำนักงานปลัดเทศบาล
 วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗