



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลสนม โทร ๐๔๔ - ๕๘๙๐๓๘

ที่ สร ๕๓๑๐๔/

วันที่ ๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การจัดทำประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๗

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด

อ้างถึง บันทึกข้อความ สำนักปลัดเทศบาล ที่ สร ๕๓๑๐๑/- ลงวันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๗

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบ ปค.๔

จำนวน ๑ ฉบับ

๒. แบบ ปค.๕

จำนวน ๑ ฉบับ

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักปลัดเทศบาล ขอความร่วมมือดำเนินการจัดทำแบบประเมินผล การควบคุมภายในของหน่วยงานย่อย ตามแบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕ โดยให้นำภารกิจที่เป็นจุดอ่อนเป็นความ เสี่ยงที่เป็นปัญหาในการปฏิบัติงานในปัจจุบัน และเป็นข้อเท็จจริงตามสภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงาน มาวิเคราะห์ในแบบประเมินระบบควบคุมในระดับหน่วยงานย่อย ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ นั้น

บัดนี้ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งการจัดทำ ประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

(นางนิชา นันทะพันธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ชื่อส่วนงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลสนม
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการจัดโครงสร้างองค์กร ซึ่งมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้ - งานธุรการ - งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม - งานรักษาความสะอาด - งานวางแผนสาธารณสุข - งานคุ้มครองผู้บริโภค - งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ - งานส่งเสริมสุขภาพ - งานเผยแพร่และการฝึกอบรม - งานกองทุนหลักประกันสุขภาพเทศบาลตำบลสนม	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ทำการประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ได้ทำการประเมินผลตามองค์ประกอบของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สภาพแวดล้อมควบคุมของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ในภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ โครงสร้างองค์กรมีการมอบอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบเหมาะสม พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจำนวน ๑ กิจกรรม คือ ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติหน้าที่
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆ อย่างชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม	- ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติหน้าที่กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	- จัดให้มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้เพียงพอเพื่อความสะดวกรวดเร็วในการปฏิบัติงานที่ตอบสนองต่อความต้องการของประชาชน - จัดให้มีกิจกรรมการบริหารจัดการขยะมูลฝอย - จัดให้มีโครงการณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ กิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมที่ควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยมีผู้บริหารและหัวหน้างาน กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

ชื่อส่วนงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลสนม
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการ เทศบาลตำบลสนม มีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารของกองสาธารณสุขฯ สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย หนังสือสั่งการกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น พระราชบัญญัติต่างๆ ที่มีผลบังคับใช้ในเรื่องปัจจุบัน - การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในการกิจหน้าที่ของกองสาธารณสุขฯ - การติดต่อผ่านทางระบบ Line - การติดต่อผ่าน Facebook	ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และผู้เกี่ยวข้องรวมทั้งมีการจัดหาอุปกรณ์ในการพัฒนาความรู้ให้แก่บุคลากรและรูปแบบการสื่อสารให้ทันสมัย สะดวกต่อผู้ใช้งานผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งมีการประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอก มีช่องทางรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียน ผ่านทางระบบอินเทอร์เน็ตทั้ง Line และ Facebook และให้โอกาสเจ้าหน้าที่ได้ศึกษาอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ เพื่อปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ
๕. การติดตามประเมินผล - มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มีความมั่นใจ ว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี

ผลการประเมินโดยรวม

มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตามเพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ได้ใช้ระบบสายบังคับบัญชาและการติดตามจากผู้บริหาร

ชื่อผู้รายงาน

(นางนิชา นันทะพันธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ชื่อส่วนงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลสม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ .๑... เดือน ...ตุลาคม.. พ.ศ. ...๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
- ขาดแคลนบุคลากรที่มีความ ชำนาญด้านกฎหมาย สาธารณสุข	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เกี่ยวกับระเบียบที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานของ อปท. - ค้นหาข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมาย - ศึกษาและปฏิบัติตามหนังสือ แนวทางข้อซักซ้อม	- เจ้าหน้าที่ที่สามารถ ปฏิบัติหน้าที่บรรลุตาม วัตถุประสงค์ที่วางไว้	- เจ้าหน้าที่ที่ศึกษา ระเบียบสม่ำเสมอ - จัดส่งเจ้าหน้าที่ อบรมเกี่ยวกับ ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	- ขาดแคลน บุคลากรที่มี ความชำนาญ ด้านกฎหมาย สาธารณสุข	- ให้เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบสม่ำเสมอ - จัดส่งเจ้าหน้าที่ อบรมเกี่ยวกับ ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

ชื่อผู้รายงาน

(นางนิชา นันทะพันธ์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม