

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลปะทิว
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
สำนักปลัด ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (๑) งานบริหารงานทั่วไป พบว่าขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน ทำให้การทำงานไม่คล่องตัว และบรรลุวัตถุประสงค์ของงานล่าช้า (๒) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พบว่าบุคลากรขาดการฝึกอบรมในการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติงาน และเครื่องมือเครื่องใช้บางอย่างที่มีอยู่มีสภาพเสื่อมโทรม ทำให้มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน งานไม่ดีเท่าที่ควร (๓) งานรักษาความสงบ พบว่าบุคลากรบางส่วนขาดความรู้ทักษะเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน -พบว่าประชาชนมีการฝ่าฝืนและไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อกำหนดของเทศบาล (๔) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน พบว่าประชาชนให้ความสำคัญร่วมมือน้อยในการเข้าร่วมประชุมประชาคมเสนอปัญหา และความต้องการ ทำให้โครงการที่บรรจุในแผนบางโครงการ ไม่ตรงตามความต้องการที่แท้จริงของประชาชนและไม่สามารถแก้ปัญหาของชุมชนได้ตามสภาพปัญหาที่มีอยู่จริง (๕) งานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม พบว่าประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ การมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ทำให้การพัฒนาชุมชนสามารถดำเนินไปได้ช้า	
๒. การประเมินความเสี่ยง (๑) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีความเสี่ยงคือ การปฏิบัติงานตามแผนการป้องกันฯ ไม่มีคล่องตัว (๒) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน มีความเสี่ยงคือโครงการที่เทศบาลจัดทำขึ้นบางโครงการไม่ตรงกับความต้องการของท้องถิ่นอย่างแท้จริง (๓) งานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม มีความเสี่ยงคือการร่วมมือร่วมใจกันพัฒนาชุมชนในเขตเทศบาลไม่เป็นไปตามที่คาดหวัง (๔) งานรักษาความสงบ พบว่าประชาชนมีการฝ่าฝืนและไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อกำหนดของเทศบาล	ผลการประเมิน -สำนักปลัดมีจำนวนงานที่ต้องรับผิดชอบจำนวนมากทำให้ยากในการควบคุม -เจ้าหน้าที่ปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบฯ และแนวทางปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๓. กิจกรรมการควบคุม (๑) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -คำสั่งที่ ๖๖๗/๒๕๖๑ เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในสำนักปลัด มีการแบ่งหน้าที่รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้ชัดเจน -ตั้งเวรยามระงับเหตุ ๒๔ ชั่วโมง -คำสั่งแต่งตั้ง อปพร.เข้ามาช่วยงานในโอกาสต่างๆ -สำรวจติดตั้งอุปกรณ์ดับเพลิงจุดเสี่ยงภัย -ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรพนักงานดับเพลิงและหลักสูตรกู้ภัย จำนวน ๔ คน -ซ่อมอุปกรณ์และเครื่องมือที่ไม่สามารถใช้งานได้ให้มีสภาพพร้อมใช้งานได้ตลอดเวลา (๒) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน -คำสั่งที่ ๖๖๗/๒๕๖๑ เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในสำนักปลัด มีการแบ่งหน้าที่รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้ชัดเจน -ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบโดยทั่วกันด้วยวิธีการต่างๆ เช่น ติดประกาศ แจกหนังสือ ประชุม เสียงตามสาย เป็นต้น -พัฒนาเจ้าหน้าที่โดยการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องเพื่อนำความรู้ที่ได้มาปรับใช้กับการจัดประชุมครั้งต่อไป (๓) งานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม -คำสั่งที่ ๖๖๗/๒๕๖๑ เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในสำนักปลัด มีการแบ่งหน้าที่รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้ชัดเจน -ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบเพื่อขอความร่วมมือเข้าร่วมกิจกรรมพัฒนาท้องถิ่น	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เช่น การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการต่างๆ ทำให้สามารถปฏิบัติตามระเบียบ/หนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด ๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอก (๑) การติดต่อประสานงานภายในแจกจ่ายให้สำนัก/กองที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือ ภายใน ๑ วัน นับจากวันที่ลงรับ (๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เพื่อประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง การป้องกันภัยธรรมชาติ/สาธารณภัยต่างๆ จัดการฝึกอบรมในเรื่องการป้องกันภัยแก่ประชาชนทุกหมู่บ้าน เพื่อให้เข้ามามีส่วนร่วมในการป้องกันและบรรเทาภัยต่างๆ ๔.๓ การประสานงานทางโทรศัพท์ โทรสาร และวิทยุสื่อสารมีการติดต่อประสานงานกรณีเกิดภัยและภัยธรรมชาติต่างๆ จะใช้โทรศัพท์ โทรสารติดต่อกับสำนักงานป้องกันภัยอำเภอตลอดเวลาทั้งก่อนเกิดเหตุ เพื่อจะได้ทราบเหตุการณ์ และแจ้งเตือนภัยประชาชนได้ทันทั่วทั้ง ๕. วิธีการติดตามประเมินผล -ปรับปรุงใช้แบบสอบถาม หรือแบบสอบถามและการรายงานต่างๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศ เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลแล้วรายงานผลการดำเนินงานให้ปลัดเทศบาลและนายกเทศมนตรีทราบอย่างสม่ำเสมอ	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
กองคลัง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ได้ระบุไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถที่จำเป็นสำหรับแต่ละตำแหน่งงานไว้อย่างเหมาะสม จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตามความเหมาะสมกับการปฏิบัติงานมีการประกาศโครงสร้างส่วนราชการและกรอบอัตรากำลัง ที่ชัดเจน รวมทั้งให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๒. การประเมินความเสี่ยง มีคำสั่งการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบได้ระบุไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ พร้อมทั้งให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติศึกษาระเบียบฯ และแนวทางปฏิบัติ เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง และเป็นไปตามระเบียบ ๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ปฏิบัติงาน เห็นชอบพนักงานมีระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่ มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของเทศบาล ๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานและการควบคุมภายในมีความต่อเนื่อง มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราวกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องมีการกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจ ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องที่เกิดขึ้นทันที	ผลการประเมิน สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองคลังยังเป็นไปในทิศทางที่เหมาะสมและควบคุมในการปฏิบัติงานได้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบฯ และแนวทางปฏิบัติ มีกิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบและมีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี มีสารสนเทศและการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันกาล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลังถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ ๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
กองช่าง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (๑) ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน ทำให้การทำงานบรรลุวัตถุประสงค์ล่าช้า (๒) ประชาชนไม่ทราบข้อมูลการดำเนินงานโครงการต่างๆ ของเทศบาลว่าจะมีขึ้นเมื่อไร ที่ไหนและอย่างไร ทำให้ประชาชนบางส่วนไม่พอใจในขั้นตอนการดำเนินงานโครงการนั้นๆ (๓) ประชาชนขาดความเข้าใจขั้นตอนในการขออนุญาต ๒. การประเมินความเสี่ยง (๑) ฝ่ายจัดสถานที่และการไฟฟ้าสาธารณะ มีความเสี่ยง คือ ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานโดยตรงและการติดตั้งบริการ และการแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับไฟฟ้าสาธารณะมีความล่าช้าและเกิดความผิดพลาดในบางขั้นตอน (๒) ฝ่ายวิศวกรรมและการควบคุมอาคาร มีความเสี่ยง คือ การขออนุญาตก่อสร้างอาคารเป็นไปตามขั้นตอนแต่ล่าช้า (๓) ฝ่ายจัดสถานที่ และการไฟฟ้าสาธารณะ มีความเสี่ยง คือ ประชาชนบางส่วนไม่พอใจในขั้นตอนการดำเนินงานโครงการบางโครงการ เนื่องจากไม่ทราบข้อมูลการดำเนินงานโครงการล่วงหน้า ๓. กิจกรรมการควบคุม -ตามคำสั่งที่ ๔๐/๒๕๖๑ เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองช่าง มีการแบ่งหน้าที่รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้ชัดเจน -จัดเตรียมเอกสารให้เจ้าหน้าที่ศึกษาค้นคว้าตามความเหมาะสม -ขอคำแนะนำและความช่วยเหลือจากเจ้าหน้าที่กองอื่นๆ -เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบและขั้นตอนการให้บริการขออนุญาตฯ -ประชาสัมพันธ์และให้คำแนะนำประชาชนเกี่ยวกับขั้นตอนการขออนุญาตฯ -ขอความช่วยเหลือจากเจ้าหน้าที่กองอื่นๆ -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มทักษะการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	ผลการประเมิน สภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วย ตรวจสอบภายในภาพรวมเหมาะสม ผลการประเมิน เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบฯ และแนวทางปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ผลการประเมิน มีการควบคุมที่เพียงพอ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
-หัวหน้ากองช่างดูแลอย่างใกล้ชิดปรึกษาและขอคำแนะนำจากผู้มีความรู้และประสบการณ์ -ฝ่ายจัดสถานที่ และการไฟฟ้าสาธารณะ มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้ ประชาสัมพันธ์โครงการให้ประชาชนทราบก่อนเข้าไปดำเนินการในพื้นที่ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เช่น การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆ ทำให้สามารถปฏิบัติตามระเบียบ/หนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด และสามารถค้นหาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับงานช่างได้ตลอดเวลา (การประมาณราคาก่อสร้างข้อมูลมาตรฐานราคาวัสดุ) ๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอก (๑) การติดต่อประสานงานภายในเทศบาล เช่น การประสานเรื่องควบคุมงานกองช่าง โดยต้องควบคุมดูแลงานอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่องและรายงานผลการปฏิบัติงานต่อ หัวหน้ากองช่าง ปลัดเทศบาลและนายกเทศมนตรีทราบ ตามความเหมาะสมของแต่ละงาน (๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก - จัดประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้ให้แก่ประชาชนได้ทราบระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการผังเมือง และ พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และแก้ไขเพิ่มเติมฯ ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องต่างๆ ที่จะใช้ในการประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคาร - จัดประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงโครงการต่างๆ ที่จะดำเนินการในเขตเทศบาลก่อนเข้าไปดำเนินการจริง ประมาณ ๑ สัปดาห์ ๔.๓ การประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร - มีโทรศัพท์ โทรสารที่ใช้การติดต่อประสานงานในการกิจหน้าที่ของกองช่างได้เป็นอย่างดี เช่น กรณีมีความขัดข้องเรื่องระเบียบกฎหมายใช้โทรศัพท์ไปสอบถามหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ ๕. วิธีการติดตามประเมินผล - ปรับปรุงใช้แบบสอบถาม หรือแบบสอบถามและการรายงานต่างๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศ เพื่อสอบถามการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่อง โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลแล้วรายงานผลการดำเนินงานให้ปลัดเทศบาลและนายกเทศมนตรีทราบอย่างสม่ำเสมอ	ผลการประเมิน ผู้บริหาร/หัวหน้าส่วนราชการมีส่วนร่วมในการกำหนดแผนการตรวจสอบแต่ยังมีปัจจัยเสี่ยงสูงที่ยังไม่ได้นำมาจัดทำแผนการตรวจสอบ/ปรับปรุงแผนการตรวจสอบ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม (๑) พบว่าขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานงาน ทำให้การทำงาน บรรลุวัตถุประสงค์ล่าช้า และบุคลากรขาดความเชี่ยวชาญเฉพาะ ด้าน (๒) เครื่องมือเครื่องใช้มีอายุการใช้งานมานาน ก่อให้เกิดการ เสื่อมสภาพ ชำรุด เสียหายได้ขณะปฏิบัติงาน (๓) ผู้ขายของในตลาดสดบางรายขาดความเป็นระเบียบในการจัด วางของบนแผงและบางรายวางของชายข้างแผง ทำให้เกะกะและ ไม่สะดวกในการซื้อของผู้บริโภค (๔) การจัดระบบของผู้ขายของผู้ขายของในพื้นที่ผ่อนผันยังไม่ เรียบร้อย ทำให้ประสิทธิภาพของการจัดเก็บรายได้ไม่เป็นไปตามที่ คาดหวัง และการจัดระเบียบไม่สามารถดำเนินการได้ (๕) ผู้ประกอบการบางรายไม่รักษาระเบียบวินัยและความสะอาด ของสินค้า/อาหาร (๖) ความต้องการของประชาชนมีความหลากหลาย บางครั้งยากที่ จะประสานเข้าใจได้ หรือบางคนมีเจตคติและอดีตส่วนตัวต่อ ผู้บริหารเทศบาลหรือตัวองค์กรเทศบาล (๗) สถานที่ทิ้งขยะที่เทศบาลนำขยะไปทิ้งอยู่ห่างไกล ทำให้การ ปฏิบัติงานไม่สะดวกเท่าที่ควร และเสี่ยงที่จะเกิดอุบัติเหตุได้ ๒. การประเมินความเสี่ยง (๑) การบริหารจัดการภายในกองสาธารณสุขไม่เป็นไปตามลำดับ ขั้นตอนเท่าที่ควร (๒) การจัดวางของขายบนแผงในตลาดสดเทศบาลไม่เป็นระเบียบ (๓) ขาดการจัดระบบและระเบียบของผู้ขายของในพื้นที่ผ่อนผัน (๔) ผู้ประกอบการบางรายไม่รักษาระเบียบวินัยและความสะอาด ของสินค้า/อาหาร (๕) การบริหารจัดการภายในกองสาธารณสุขไม่เป็นไปตามลำดับ ขั้นตอนเท่าที่ควร	ผลการประเมิน มีการควบคุมที่เพียงพอ ผลการประเมิน กองสาธารณสุขฯ ประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนด ในเอกสารคำแนะนำของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน และจะมีการแก้ไขปรับปรุงให้หัวข้อย่อยของจุดที่ ประเมินชัดเจนถูกต้องยิ่งขึ้นรวมทั้งจะต้องให้เป็นไปตาม กิจกรรมและสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๓. กิจกรรมการควบคุม มีดังนี้ (๑) คำสั่งที่ ๓๖ /๒๕๖๑ เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้ชัดเจน (๒) จัดทำโครงการเพื่อสร้างแรงจูงใจให้ผู้ประกอบการร่วมรักษาความสะอาด ความเป็นระเบียบของแผง (๓) จัดอบรมผู้ประกอบการ เจ้าของแผงร้านค้าอย่างน้อยปีละครั้ง (๔) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เพื่อนำความรู้ที่ได้มาพัฒนาองค์กร ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เช่น การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆ ทำให้สามารถปฏิบัติตามระเบียบ/หนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด ๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอก (๑) การติดต่อประสานงานภายในเทศบาล เช่น การประสานงานเรื่องการดูแลความสะอาดของถนนในพื้นที่เขตเทศบาล (๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกเทศบาล -จัดประชาสัมพันธ์ให้ผู้ขายเข้สามมีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการจัดระบบระเบียบภายในตลาดสดและพื้นที่ผ่อนผันของเทศบาล -จัดประชาสัมพันธ์เพื่อดำเนินงานโครงการด้านสาธารณสุขในเขตเทศบาล ๔.๓ การประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร -มีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ ๕. วิธีการติดตามประเมินผล -ปรับปรุงใช้แบบสอบถาม หรือแบบสอบถามและการรายงานต่างๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลแล้วรายงานผลการดำเนินงานให้ปลัดเทศบาลและนายกเทศมนตรีทราบอย่างสม่ำเสมอ	ผลการประเมิน ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมเหมาะสมเพียงพอยังไม่มี การปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ผลการประเมิน ข้อมูลการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม ผลการประเมิน มีการควบคุมที่เพียงพอ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
กองการศึกษา ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (๑) ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน ทำให้การทำงานบรรลุวัตถุประสงค์ล่าช้า (๒) ประชาชนขาดความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในการทำกิจกรรม ทำให้ผลลัพธ์ของกิจกรรมออกมาไม่ดีเท่าที่ควร (๓) ผู้ปกครองส่วนใหญ่ในเขตเทศบาลฯ นำลูกหลานไปฝากเลี้ยง/ศึกษาในศูนย์ฯ อื่นหรือสถานศึกษาอื่นนอกพื้นที่ทำให้กลุ่มเป้าหมายในการส่งเสริมและพัฒนาด้านการศึกษาของเทศบาลฯ กลายเป็นประชาชนนอกพื้นที่ ๒. การประเมินความเสี่ยง (๑) ฝ่ายการศึกษาปฐมวัย มีความเสี่ยง คือ การใช้สนามเด็กเล่นของเด็กเล็กยังขาดการระมัดระวัง เสี่ยงกับการเกิดอันตราย ได้รับบาดเจ็บจากพื้นสนาม (๒) ฝ่ายบริหารการศึกษา มีความเสี่ยง คือ -ด้านการมีส่วนร่วมและการสนับสนุนจากชุมชนมีน้อย ๓. กิจกรรมการควบคุม มีดังนี้ -คำสั่งที่ ๖๖๘/๒๕๖๑ เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองการศึกษา มีการแบ่งหน้าที่รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้ชัดเจน -มีการจัดทำแบบสำรวจรายครัวเรือนที่มีบุตรหลานอยู่ในเกณฑ์ที่กำหนด -ส่งผู้ดูแลเด็ก,เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง -ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ปกครองทราบถึงผลประโยชน์ที่เด็กจะได้รับเมื่อเข้ามาอยู่ที่ศูนย์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เช่น การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆ ทำให้สามารถปฏิบัติตามระเบียบ/หนังสือสั่งการได้ทันใด	ผลการประเมิน ผู้บริหาร/หัวหน้าส่วนราชการมีส่วนร่วมในการกำหนดแผนการตรวจสอบแต่ยังมีปัจจัยเสี่ยงสูงที่ยังไม่ได้นำมาจัดทำแผนการตรวจสอบ/ปรับปรุงแผนการตรวจสอบ ผลการประเมิน มีการควบคุมที่เพียงพอแต่ยังมีปัญหาบ้าง ผลการประเมิน มีการควบคุมที่เพียงพอ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอก (๑) การติดต่อประสานงานภายในเทศบาล เช่น การประสานเรื่องการจัดงานประเพณีประจำปีต่างๆ (๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกเทศบาล -จัดประชาสัมพันธ์การให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในงานประเพณีต่างๆ ที่กองการศึกษาจัดให้มีขึ้น -จัดประชาสัมพันธ์รับสมัครเด็กเล็กเข้าเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของเทศบาล ๔.๓ การประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร -มีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ ๕. วิธีติดตามประเมินผล -ปรับปรุงใช้แบบสอบถาม หรือแบบสอบถามและการรายงานต่างๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลแล้วรายงานผลการดำเนินงานให้ปลัดเทศบาลและนายกเทศมนตรีทราบอย่างสม่ำเสมอ	ผลการประเมิน การติดตามถือปฏิบัติตามคำแนะนำ การจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

ผลการประเมินโดยรวม

มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิภาพตามสมควรอย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- (๑) กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร งานด้านวิศวกรรมและการควบคุมอาคาร
- (๒) กิจกรรมด้านการไฟฟ้าสาธารณะ งานด้านจัดสถานที่และการไฟฟ้าสาธารณะ
- (๓) กิจกรรมการบริหารด้านสาธารณสุข งานด้านสาธารณสุข
- (๔) กิจกรรมการบริหารจัดการในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม งานด้านบริหารทั่วไป
- (๕) กิจกรรมการประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น งานด้านนโยบายและแผน
- (๖) กิจกรรมการป้องกันและระงับอัคคีภัย งานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- (๗) กิจกรรมการร่วมมือร่วมใจพัฒนาชุมชน งานด้านพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม
- (๘) กิจกรรมจัดระเบียบหาบเร่ แผงลอย งานเทศกิจ
- (๙) กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน
- (๑๐) กิจกรรมงานด้านการศึกษาปฐมวัย
- (๑๑) กิจกรรมงานด้านบริหารการศึกษา

ลายมือชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายมนต์ชัย โกษฐเพชร)

นายกเทศมนตรีตำบลปะทิว

วันที่ ๒๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑