

เทศบาลตำบลกระปี่น้อย

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัดเทศบาล</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาลตำบลกระปี่น้อย</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนา น้อย</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</p> <p>๑.๒.๑ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือเจ้าหน้าที่ถือเงินสดเป็นจำนวนมากต่อการจ่ายเงินในแต่ละเดือน</p> <p>๑.๒.๒ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ผู้สูงอายุที่เสียชีวิตต่างท้องที่ แต่ไม่ได้จำหน่ายในทะเบียนบ้านในสำนักทะเบียนท้องถิ่นเทศบาลตำบลกระปี่น้อย</p> <p>๑.๒.๓ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก พื้นที่กว้างจึงมีผู้สูงอายุและผู้พิการจำนวนมาก</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการแก้ไขปัญหาย้ายแล้ง</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือวัสดุไม่เพียงพอต่อการให้บริการประชาชน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในและภายนอกของ สำนักปลัดเทศบาลเทศบาลในภาพรวมเหมาะสม และมี ส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ โดยได้จัดทำ คำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ การปฏิบัติงานของ บุคลากรภายในสังกัด บุคลากรทุกคนมีความตระหนัก รับผิดชอบต่อหน้าที่ของตน จึงมีส่วนทำให้การควบคุม ภายในมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล การทำงานมีประสิทธิภาพ คล่อง มีขั้นตอนและลดขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน เป็น รูปธรรม</p> <p>โดยสำนักปลัดเทศบาล มีภารกิจงานหลักตามโครงสร้าง ส่วนราชการ ดังนี้</p> <p>ฝ่ายอำนวยการ</p> <p>๑. งานการเจ้าหน้าที่</p> <p>๒. งานทะเบียนราษฎร</p> <p>๓. งานกิจการสภา</p> <p>ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ</p> <p>๑. งานแผนงานและงบประมาณ</p> <p>๒. งานนิติกร</p> <p>๓. งานวิชาการและเผยแพร่วิชาการ</p> <p>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป</p> <p>๑. งานสวัสดิการและสังคมสงเคราะห์</p> <p>๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๓. งานบริหารงานทั่วไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาลตำบล กระบี่น้อย</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>ในกระบวนการจัดทำแผนพัฒนาฯ การมีส่วนร่วมของประชาชนถือเป็นความสำคัญหลัก หากประชาชนในหมู่บ้านไม่เข้าร่วมแสดงความคิดเห็น หรือไม่แจ้งปัญหาในหมู่บ้าน ทำให้การจัดทำแผนพัฒนาฯ ไม่ครอบคลุม ไม่สามารถแก้ไขปัญหาให้ประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยผู้สูงอายุ</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>๒.๒.๑ เจ้าหน้าที่ถือเงินสดเป็นจำนวนมากต่อการจ่ายเงินในแต่ละเดือนให้กับผู้สูงอายุและผู้พิการ</p> <p>๒.๒.๒ ยังมีการจ่ายเงินให้ผู้สูงอายุที่เสียชีวิต</p> <p>๒.๒.๓ พื้นที่กว้าง ผู้สูงอายุจำนวนมากต้องใช้เวลาจ่ายเงินหลายวัน</p> <p>๒.๓ กิจกรรมการแก้ไขปัญหาภัยแล้ง</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>วัสดุอุปกรณ์ที่มีอยู่มีการใช้งานมาหลายปีแล้ว จึงไม่สามารถให้บริการประชาชนได้อย่างรวดเร็ว</p> <p>๓. กิจกรรมการการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาลตำบล กระบี่น้อย</p> <p>การควบคุม</p> <p>ส่งเสริมให้มีความรู้ในการจัดทำแผน สร้างการมีส่วนร่วมทุกส่วน</p> <p>๓.๒ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</p> <p>การควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดแนวทางในการปฏิบัติการขึ้นทะเบียนและการเบิกจ่ายเงินตามระเบียบท้องถิ่นกำหนด - ประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุและประชาชนในพื้นที่กรณีผู้สูงอายุเสียชีวิตให้มาแจ้งที่เทศบาลตำบล กระบี่น้อย <p>ขอความร่วมมือรับเงินโดยการโอนเข้าบัญชีธนาคาร</p>	<p>สำนักปลัดเทศบาลมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานตามภารกิจงานหลัก ตามโครงสร้างส่วนราชการ ๑๐ งาน มีการจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ</p> <p>สำนักปลัดเทศบาลมีกิจกรรมที่ควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ และสอดคล้องกับการบริหารความเสี่ยง โดยหัวหน้าสำนักปลัดเทศบาลในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ กิจกรรมการแก้ไขปัญหาภัยแล้ง</p> <p>การควบคุม</p> <p>ซ่อมแซมวัสดุ ครุภัณฑ์ให้พร้อมในการใช้งาน ชุดลอกแหล่งน้ำตามธรรมชาติ</p> <p>๔.สารสนเทศการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลข่าวสารสารสนเทศเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของเจ้าหน้าที่ เช่น โทรศัพท์ โทรสาร ระบบอินเทอร์เน็ต ที่ช่วยให้ค้นหาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานได้อย่างรวดเร็ว พร้อมทั้งติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก มีเว็บไซต์ มีช่องทางประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของหน่วยงาน</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <p>สำนักปลัดเทศบาลมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>สำนักปลัดเทศบาลมีหมายเลขโทรศัพท์ ๒ หมายเลข มีโทรสาร และระบบอินเทอร์เน็ต มีเว็บไซต์ แต่บางครั้งโทรศัพท์มีการขัดข้องบ้าง (ไฟฟ้าตก) ต้องทำการซ่อมแซม อาจทำให้ล่าช้า ติดต่oไม่ได้บ้าง</p> <p>มีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง โดยใช้แบบสอบถามหรือรายงานเป็นเครื่องมือในการประเมินผล เพื่อลดความเสี่ยงในกิจกรรมต่างๆ ทั้งนี้ ต้องอาศัยระยะเวลาในการแก้ปัญหา เพื่อให้มีความเสี่ยงน้อยที่สุด</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองคลังได้สร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการกำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบของบุคลากรภายในหน่วยงานอย่างชัดเจนบุคลากรเข้าใจ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ งานจัดเก็บรายได้</p> <p>การจัดเก็บภาษียังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างทั่วถึง สาเหตุจากปัจจัยภายนอก ได้แก่ การขยายตัวทางเศรษฐกิจอย่างรวดเร็วของตำบลกระบี่น้อย การหลบเลี่ยงภาษีของประชาชน และสาเหตุจากปัจจัยภายใน ได้แก่ เจ้าหน้าที่ยังสำรวจการชำระภาษีไม่ทั่วถึง และการจัดทำแผนที่ภาษียังไม่สมบูรณ์ ทำให้ข้อมูลการจัดเก็บภาษีต่างๆ ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของ กองคลังในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ โดยได้จัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานของบุคลากรภายในสังกัด บุคลากรทุกคนมีความตระหนักรับผิดชอบต่อหน้าที่ ของตน จึงมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล การทำงานมีสภาพคล่อง มีขั้นตอนและลดขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน เป็นรูปธรรม โดยกองคลังมีการปฏิบัติงานหลัก ๔ งาน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานการเงินและบัญชี ๒. งานจัดเก็บรายได้ ๓. งานพัสดุ ๔. งานธุรการ <p>กองคลัง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินการจัดเก็บรายได้ เช่น การจัดเก็บภาษีต่าง ๆ ค่าธรรมเนียม และอื่น ๆ โดยได้ดำเนินการสำรวจการจัดเก็บภาษี สามารถจัดเก็บภาษีได้เกินประมาณการที่ตั้งไว้ แต่ก็ยังมีส่วนน้อยที่ไม่สามารถจัดเก็บภาษีได้ เนื่องจาก อยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีและเมื่อเจ้าหน้าที่สำรวจสถานประกอบการที่อยู่ในข่ายต้องชำระภาษี เมื่อถึงเวลาชำระภาษี สถานประกอบการ บางแห่งก็เลิกกิจการไปเสียก่อน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๒ งานการเงินและบัญชี</p> <p>การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินอุดหนุน / เงินงบประมาณ</p>	<p>มีการประสานงานกับหน่วยงานผู้เบิกให้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ตรวจสอบเอกสารการขอรับเงินอุดหนุนก่อนดำเนินการเบิกจ่ายโดยละเอียด ๒. ตรวจสอบงบประมาณว่ามีเพียงพอหรือมีในเศษบัญชีหรือไม่ ๓. ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงินอุดหนุน / เงินงบประมาณ รวมทั้งการลงลายมือชื่อของหน่วยงานผู้เบิกในเอกสารให้ถูกต้องครบถ้วน และดำเนินการเบิกจ่ายภายในระยะเวลาที่กำหนด ๔. จัดทำหนังสือแจ้งหน่วยงานขอรับเงินอุดหนุนให้รายงานผลการดำเนินงานให้ อปท. ทราบภายใน ๓๐ วัน นับแต่การดำเนินโครงการแล้วเสร็จและหากมีเงินเหลือจ่ายให้ส่งคืนหน่วยงาน
<p>๒.๓ งานพัสดุ</p> <p>การจัดซื้อ / จัดจ้าง</p>	<p>มีการประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สำรวจความต้องการทรัพย์สินของหน่วยงาน ๒. วางนโยบายและแผนการจัดหาทรัพย์สิน ๓. การกำหนดราคากลางและคุณลักษณะเฉพาะครุภัณฑ์ ๔. จัดทำแผนการจัดซื้อ/จัดจ้าง ประจำปี ๕. ศึกษากฎหมาย ระเบียบ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง ๖. มีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถด้านพัสดุ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานอย่างชัดเจน โดยได้จัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงาน กำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บรรลุเป้าหมายที่ได้วางไว้</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของเจ้าหน้าที่ เช่น โทรศัพท์ โทรสาร ระบบ Internet ที่ช่วยให้สามารถค้นหาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานได้อย่างรวดเร็ว และติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก มีเว็บไซต์ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของหน่วยงาน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล กองคลัง มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนด วิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้อำนวยการกองคลัง กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด</p> <p>กองคลังมีโทรศัพท์ โทรสาร และระบบ Internet แล้ว แต่ยังมีปัญหาคอมพิวเตอร์ของงานจัดเก็บรายได้ (งานด้านแผนที่ภาษี) เนื่องจากมีระบบประมวลผลการปฏิบัติการต่ำ ทำให้มีปัญหาในการใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน การบันทึกข้อมูล สูญหาย บ่อยครั้ง เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษี และทำให้การจัดเก็บรายได้ไม่เป็นไปตามแผน</p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน มีความเหมาะสม โดยมีการติดตามการปฏิบัติงานระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยใช้แบบสอบถามหรือรายงานเป็นเครื่องมือในการประเมินผล เพื่อลดความเสี่ยงในกิจกรรมต่าง ๆ ซึ่งจะต้องอาศัยระยะเวลาในการแก้ปัญหา เพื่อให้มีความเสี่ยงน้อยที่สุด</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้าสาธารณะมีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการกำหนดราคากลางในงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การประมาณราคากลางให้อยู่ในมาตรฐานราคาพาณิชย์จังหวัด และศึกษาค้นคว้าข้อมูลเพิ่มเติมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดราคากลางอย่างสม่ำเสมอ <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้าสาธารณะ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อมีจำกัดเนื่องจากต้องจัดสรรไปบริหารจัดการด้านอื่น ๆ ซึ่งอาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีก - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ได้ศึกษา ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการติดตั้งได้ <p>๒.๒ กิจกรรมด้านการกำหนดราคากลางในงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้มีหน้าที่กำหนดราคากลางขาดประสบการณ์ทางด้าน การกำหนดราคากลางในการก่อสร้าง - การประมาณราคาค่าวัสดุที่ใช้ในการก่อสร้างไม่ใกล้เคียงกับความเป็นจริงและไม่เป็นไปตามราคาพาณิชย์จังหวัด 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่กองช่างอย่างชัดเจน เพื่อความสะดวกและรวดเร็วในการปฏิบัติงาน <ul style="list-style-type: none"> - การประเมินความเสี่ยงของกองช่างพบว่าต้องมีการบริหารจัดการในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ได้มาตรฐานซึ่งขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอกและต้องส่งเสริมพัฒนาให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ในงานที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ <ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งเจ้าหน้าที่ด้านงานช่างเข้ารับการอบรม เพื่อให้ได้ทราบกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เปลี่ยนแปลง และทันต่อเหตุการณ์ - ประสานงานกับหน่วยงานราชการอื่นที่ปฏิบัติงานคล้ายกัน และนำข้อมูลที่ตีมาปรับใช้กับหน่วยงานของตนเพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมที่มีผลกระทบ จากการวิเคราะห์คำสั่งแบ่งงานของกองการศึกษา ที่ ๑๑๔/๒๕๖๑ ลว. ๘ ก.พ.๖๑ มีภารกิจตามโครงสร้างในคำสั่งแบ่งงาน คือ ๑.งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา ๒.งานโรงเรียนและ ศพด. ๓.งานการเจ้าหน้าที่ของสถานศึกษาในสังกัด ๔.งานพัสดุจัดซื้อจัดจ้าง ๕.งานกีฬาและนันทนาการ ๖.งานส่งเสริมศาสนาประเพณีและวัฒนธรรม ๗.งานธุรการ ซึ่งบางงานยังพบว่ามีความเสี่ยงหรือจุดอ่อน คือ</p> <p>กิจกรรม</p> <p>การจัดทำแผนการศึกษา ความเสี่ยง คือ การดำเนินการจัดการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังอยู่ในขั้นดำเนินการจัดทำแผนและยังไม่สามารถนำมาใช้ในการเรียนการสอนได้จริง</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองการศึกษา ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองการศึกษา ที่ ๘๗๓/๒๕๕๖ ลว. ๑๒ ธ.ค.๕๖ ในภารกิจ ๗ งาน คือ ๑.งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา ๒.งานโรงเรียนและ ศพด. ๓.งานการเจ้าหน้าที่ของสถานศึกษาในสังกัด ๔.งานพัสดุจัดซื้อจัดจ้าง ๕.งานกีฬาและนันทนาการ ๖.งานส่งเสริมศาสนาประเพณีและวัฒนธรรม ๗.งานธุรการ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบควบคุมภายใน ผลการประเมิน คือ</p> <p>๑.กิจกรรมที่ดำเนินการปรับปรุงบรรลุวัตถุประสงค์ ตามกำหนดเวลาที่กำหนด จำนวน ๑ กิจกรรม คือ</p> <p>กิจกรรม</p> <p>การจัดทำแผนการศึกษา โดยเทศบาลได้ดำเนินการ คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) ให้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กดำเนินการจัดทำแผนการศึกษา ให้แล้วเสร็จ และสามารถนำมาใช้ในการเรียนการสอนได้จริง ๒) ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการดำเนินงานของการใช้งบประมาณด้านการศึกษาดูตรวจสอบการดำเนินงาน ๓) ใช้เครื่องมือเกณฑ์การประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นแนวทางในการดำเนินงาน ศพด.

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑)กิจกรรมที่ดำเนินการปรับปรุงบรรลุลวัตถุประสงค์ตามกำหนดเวลาที่กำหนด จำนวน ๑ กิจกรรม คือ</p> <p>กิจกรรม การจัดทำแผนการศึกษา</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินการจัดการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังอยู่ในขั้นดำเนินการจัดทำแผนและยังไม่สามารถนำมาใช้ในการเรียนการสอนได้จริง <p>สาเหตุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เล็งเห็นความสำคัญของการดำเนินการจัดทำแผนการศึกษาให้แล้วเสร็จเพื่อให้สามารถนำมาใช้ได้จริง <p>๒.๒)กิจกรรมที่พบความเสี่ยงใหม่ จำนวน ๒ กิจกรรม คือ</p> <p>กิจกรรม งานจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดการศึกษาเด็กก่อนวัยเรียนและปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน <p>ปัจจัยเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้ดูแลเด็กบางคนขาดประสบการณ์ในด้านการจัดการดูแลเด็กปฐมวัย - ยังขาดอุปกรณ์ สนามเด็กเล่น ในการจัดกิจกรรมนันทนาการกลางแจ้ง <p>กิจกรรม การจัดประเพณีท้องถิ่น</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดซื้อจัดจ้างในโครงการบางอย่างไม่สามารถดำเนินการได้ อาจส่งผลให้มีการเรียกเงินคืน เมื่อหน่วยตรวจสอบมาตรวจสอบ 	<p>๒.กิจกรรมที่พบความเสี่ยงใหม่ จำนวน ๒ กิจกรรม คือ</p> <p>กิจกรรม งานจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก ความเสี่ยง คือ การจัดการศึกษาเด็กอนุบาลและปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้ดูแลเด็กบางคนขาดประสบการณ์ในด้านการจัดการดูแลเด็กก่อนวัยเรียน - ยังขาดอุปกรณ์ สนามเด็กเล่น ในการจัดกิจกรรมนันทนาการกลางแจ้ง <p>กิจกรรม การจัดประเพณีท้องถิ่น ความเสี่ยง คือ การจัดซื้อจัดจ้างในโครงการบางอย่างไม่สามารถดำเนินการได้ อาจส่งผลให้มีการเรียกเงินคืน เมื่อหน่วยตรวจสอบมาตรวจสอบ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.กิจกรรมและการควบคุม</p> <p>กิจกรรม การจัดทำแผนการศึกษา กำหนดกิจกรรมควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กดำเนินการจัดทำแผนการศึกษาให้แล้ว และสามารถนำมาใช้ในการเรียนการสอนได้จริง - ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการดำเนินงานของการใช้งบประมาณด้านการศึกษาตรวจสอบการดำเนินงาน - ใช้เครื่องมือเกณฑ์การประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นแนวทางในการดำเนินงาน ศพด. <p>กิจกรรม การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการวางแผนการใช้งบประมาณเพื่อพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก - ส่งบุคลากรประจำศูนย์เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง - ส่งเสริมให้บุคลากรทางการศึกษาไปศึกษาต่อให้มีคุณวุฒิตามหลักสูตรที่ตรงกับการปฏิบัติงานให้ครบถ้วน - จัดอบรมการประกันคุณภาพภายในสถานศึกษา (SAR) ให้กับ ศพด.และจัดอบรมการจัดทำแผนฯ - ใช้เครื่องมือเกณฑ์การประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นแนวทางในการดำเนินงาน ศพด. <p>กิจกรรม การจัดงานประเพณีท้องถิ่น กำหนดกิจกรรมควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - นำระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุของหน่วยการบริหารราชการท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๙) พ.ศ.๒๕๕๓ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - เบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริง และใช้จ่ายอย่างประหยัด 	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน บันทึกแจ้งเวียนเพื่อทราบ - จัดทำสื่อการเรียนรู้ที่หลากหลายมากขึ้น - ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการแสดงความคิดเห็น เพื่อให้ประชาชนเสนอความต้องการ - จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจในการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในด้านต่างๆ - ติดตามข้อมูลข่าวสารด้านการปฏิบัติงาน จาก Website กรมการปกครองส่วนท้องถิ่นอยู่เสมอ <p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพของงาน ได้กำหนดวิธีปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนที่ทางกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงาน และผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อน/ข้อบกพร่อง และรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบถึงผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง 	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>นายกเทศบาลตำบลกระปี่น้อย ได้มีคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม พนักงานเทศบาลและพนักงานจ้าง สังกัดกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมทุกคน และได้เวียนคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้บุคลากร ทุกคนในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมทราบและถือปฏิบัติและได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงาน เนื่องจากมีภารกิจมากและเห็นว่างานที่มอบหมายมีระเบียบข้อกำหนดเป็นแนวทางการปฏิบัติอยู่แล้ว ควรให้มีวิธีการติดตามผลการปฏิบัติงานเพื่อช่วยให้งานบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนด โดยมีการแบ่งโครงสร้าง ดังนี้</p> <p>ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานสุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อม - งานส่งเสริมสุขภาพ - งานรักษาความสะอาด - งานป้องกันและควบคุมโรค <p>งานธุรการ</p> <p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑.๑) งานสุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ในพื้นที่เขตเมือง เป็นอาคารพาณิชย์ หมู่บ้าน บ้านเช่า อาคารอยู่ติดกัน มีประชากรหนาแน่นจึงเกิดปัญหา ร้องเรียนเรื่องขยะ น้ำเสีย กลิ่นเหม็น เสียงดังรบกวน เป็นต้น - ในพื้นที่มีร้านค้า ร้านอาหาร ตลาดนัด และแผงลอยจำหน่ายอาหารที่ยังไม่ผ่านเกณฑ์ด้านสุขาภิบาลอาหาร อาจเกิดปัญหาสารปนเปื้อน ความสะอาดและปลอดภัยของอาหารซึ่งเป็นสาเหตุของโรคติดต่อที่มีอาหารและน้ำเป็นสื่อ 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีโครงสร้าง คือ</p> <p>๑) ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑.๑) งานสุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อม ๑.๒) งานส่งเสริมสุขภาพ ๑.๓) งานรักษาความสะอาด ๑.๔) งานป้องกันและควบคุมโรค <p>๒) งานธุรการ</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยง จำนวน ๕ งาน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑) งานสุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อม ๒) งานส่งเสริมสุขภาพ ๓) งานรักษาความสะอาด ๔) งานป้องกันและควบคุมโรค ๕) งานธุรการ <p>จากการวิเคราะห์ประเมินตามแผนการปรับปรุง พบว่า</p> <p>๑) งานสุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อม มีการควบคุมระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ พบจำนวนร้านค้า ร้านอาหาร ตลาดนัด และแผงลอยจำหน่ายอาหารที่ยังไม่ผ่านเกณฑ์ด้านสุขาภิบาลอาหาร จำเป็นต้องมีการควบคุมต่อไปโดยกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชุมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ - แต่งตั้งคณะทำงานและกำหนดหน้าที่รับผิดชอบ - ลงพื้นที่ตรวจสอบข้อเท็จจริงและประสานงานเพื่อแก้ไข ปัญหา

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๒) งานส่งเสริมสุขภาพ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปัญหาจำนวนผู้สูงอายุเพิ่มมากขึ้นและเป็นผู้ป่วยติดเตียง - ปัญหาโรคเรื้อรัง(NCDs) เพิ่มมากขึ้น <p>๑.๓) งานรักษาความสะอาด</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปริมาณขยะเพิ่มขึ้นเนื่องจากจำนวนประชากรเพิ่มมากขึ้นเนื่องจากการขยายตัวอย่างรวดเร็วของเขตเมือง - ปัญหาการทิ้งขยะในที่/ทางสาธารณะ ทิ้งขยะไม่เป็นที่เนื่องจากประชาชนยังขาดจิตสำนึกในการรักษาความสะอาด <p>+ รอยขยะเกาะระยะเวลาใช้งานนาน ต้องซ่อมบำรุงบ่อย บรรจุขยะได้น้อยทำให้การจัดเก็บขยะล่าช้า</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานเก็บขยะเป็นงานบริการสาธารณะที่ต้องบริการประชาชนในพื้นที่รับผิดชอบซึ่งมีพื้นที่ในการให้บริการกว้างและประชาชนใช้บริการจำนวนมาก - ขยะเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ยุง แมลง และสัตว์นำโรคซึ่งเป็นสาเหตุของการเจ็บป่วยและการเกิดโรคหลายอย่าง <p>๑.๔) งานป้องกันและควบคุมโรค</p> <ul style="list-style-type: none"> - โรคไข้เลือดออกเป็นโรคประจำถิ่นของภาคใต้เนื่องจากสภาพภูมิอากาศเหมาะสมต่อการเจริญเติบโตและการขยายพันธุ์ของยุงพาหะนำโรค - ในพื้นที่เขตเมืองการเข้าถึงประชาชนทำได้ยากเนื่องจากบ้านปิดและปัญหาประชากรแฝง - สภาพแวดล้อมในเขตเมืองมีปัญหาขยะเป็นแหล่งพันธุ์ยุง - การควบคุมโรคไข้เลือดออกเป็นงานที่ทำได้ยากจำเป็นต้องอาศัยความร่วมมือของชุมชน - ประชาชนยังขาดความรู้และความตระหนักในการป้องกันควบคุมโรคไข้เลือดออก - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานควบคุมโรคน้อยและเป็นเจ้าหน้าที่ยังขาดประสบการณ์และทักษะในการควบคุมโรค - ในพื้นที่ที่มีการเลี้ยงสุนัขและแมว รวมทั้งมีสัตว์ที่ไม่มีเจ้าของจำนวนมากจึงเสี่ยงต่อการเกิดโรคพิษสุนัขบ้าซึ่งเป็นอันตรายต่อชีวิตมนุษย์ 	<ul style="list-style-type: none"> - สำรวจ ซึ้นทะเบียนและตรวจประเมินมาตรฐานสุขาภิบาลอาหารของร้านค้า ร้านอาหาร ตลาดนัด และแผงลอยจำหน่ายอาหาร ปีละ ๒ ครั้ง - ออกและต่อใบอนุญาตสถานที่จำหน่ายและสะสมอาหารให้ผู้ประกอบการในพื้นที่ <p>๒) งานส่งเสริมสุขภาพ</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำโครงการสร้างเสริมสุขภาพของกลุ่มเสี่ยง - ประชุมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ - แต่งตั้งคณะทำงานและกำหนดหน้าที่รับผิดชอบ - ประสานการดำเนินงานกับผู้เกี่ยวข้อง - ดำเนินกิจกรรมการสร้างเสริมสุขภาพแก่กลุ่มเสี่ยง เช่น การเยี่ยมบ้าน การให้ความรู้ เป็นต้น - ประเมินภาวะสุขภาพของประชาชนกลุ่มเสี่ยงปีละ ๑ ครั้ง <p>๓) งานรักษาความสะอาด</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชุมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ/พนักงานขับรถและพนักงานเก็บขยะ - จัดแบ่งพื้นที่รับผิดชอบการจัดเก็บขยะ - จัดจ้างผู้รับเหมาเก็บขนขยะ - จัดเตรียมภาชนะรองรับขยะให้เพียงพอกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่ - บันทึกและเก็บรวบรวมปริมาณขยะรายวัน รายเดือน รายปี และเปรียบเทียบปริมาณขยะกับปีที่ผ่านมา - รณรงค์ประชาสัมพันธ์และให้ความรู้ในการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง - ให้ความรู้แก่ประชาชนเรื่องพิษภัยจากขยะและวิธีการกำจัดขยะที่ถูกต้อง - จัดประชุมร่วมกันระหว่างผู้นำชุมชน ผู้นำท้องถิ่นและอาสาสมัครเพื่อหาแนวทางในการแก้ไข

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๕) งานธุรการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินงานเกี่ยวกับการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายงบประมาณต่างๆของกองล่าช้าเนื่องจากยังขาดความรู้ด้านระเบียบด้านการเงินและงบประมาณ ทำให้กระบวนการดำเนินงานล่าช้าเพราะต้องแก้ไขระเบียบและกระบวนการหลายครั้ง <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมที่ชัดเจน และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดังนี้</p> <p>๒.๑) งานสุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เหตุรำคาญจากปัญหาขยะ น้ำเสีย กลิ่นเหม็น เสียงดัง - ผู้ประกอบการสถานที่จำหน่ายและสะสมอาหารดำเนินการไม่ถูกต้องตามหลักสุขาภิบาล <p>๒.๒) งานส่งเสริมสุขภาพ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การเจ็บป่วยของประชาชนกลุ่มเสี่ยง <p>๒.๓) งานรักษาความสะอาด</p> <p>ขยะตกค้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้น <p>๒.๔) งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การระบาดของโรคไข้เลือดออก - การเกิดโรคพิษสุนัขบ้า <p>๒.๕) งานธุรการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การขออนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณล่าช้า 	<p>๔) งานป้องกันและควบคุมโรค</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำโครงการเพื่อป้องกันควบคุมโรค - แต่งตั้งคณะทำงาน ทีม SRRT ระดับตำบลและกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ - จัดเตรียมวัสดุ อุปกรณ์สำหรับการป้องกันควบคุมโรค - ประสานการดำเนินงานกับเครือข่ายที่เกี่ยวข้อง - ให้ความรู้เกี่ยวกับโรคไข้เลือดออกแก่ประชาชนและเยาวชนและรณรงค์การป้องกันควบคุมโรคโดยการทาลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงเพื่อป้องกันโรคไข้เลือดออก - ดำเนินการป้องกันควบคุมโรคไข้เลือดออกตั้งแต่วัยก่อนการระบาด ระยะเวลากำลังระบาด และระยะหลังการระบาด - ให้บริการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าและทำหมันเพื่อควบคุมจำนวนประชากรสุนัขและแมวในพื้นที่เพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า <p>๕) งานธุรการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - วางแผนการดำเนินงานก่อนการจัดซื้อจัดจ้าง - กำหนดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการจัดทำ ฎีกาเบิกจ่าย - หัวหน้างานติดตามผลการเบิกจ่ายเงิน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมควบคุมตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ มีกิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใน การปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ดังนี้</p> <p>๓.๑) งานสุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีคณะกรรมการศูนย์ดำรงธรรมเทศบาลและแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานรับเรื่องร้องเรียนและตรวจสอบข้อเท็จจริงเพื่อหาแนวทางแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญในพื้นที่ - มอบหมายผู้รับผิดชอบสำรวจ ชี้้นทะเบียน ให้ความรู้ผู้ประกอบการ ต่อและออกหนังสือรับรองการแจ้งและใบอนุญาตสถานที่จำหน่ายและสะสมอาหาร ต่อและออกใบอนุญาตกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ต่อและออกใบอนุญาต ประกอบการดำเนินการรับเก็บขนสิ่งปฏิกูลและมูลฝอยในพื้นที่ <p>๓.๒) งานส่งเสริมสุขภาพ</p> <ul style="list-style-type: none"> - บูรณาการความร่วมมือการดูแลสุขภาพประชาชนกลุ่มเสี่ยงแบบองค์รวมร่วมกับภาคีเครือข่ายที่เกี่ยวข้อง - เสริมสร้างความเข้มแข็งของภาคประชาชนให้เข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินงานสร้างเสริมสุขภาพโดยสนับสนุนองค์ความรู้ งบประมาณ และบุคลากร <p>๓.๓) งานรักษาความสะอาด</p> <ul style="list-style-type: none"> - วางแผนงบประมาณด้านกำลังคน วัสดุอุปกรณ์ สำหรับจัดการปัญหาขยะที่เพิ่มขึ้น <p>๓.๔) งานป้องกันและควบคุมโรค</p> <ul style="list-style-type: none"> - วางแผนงบประมาณด้านกำลังคน วัสดุอุปกรณ์ และวางแผนการดำเนินงานก่อนการระบาดโดยการสำรวจแหล่งเพาะพันธุ์ ชุมะระบาดและหลังการระบาดเพื่อแก้ไขปัญหาโรคไข้เลือดออก - บูรณาการความร่วมมือเพื่อแก้ไขปัญหาโรคไข้เลือดออก ร่วมกับภาคีเครือข่ายที่เกี่ยวข้อง - เสริมสร้างความเข้มแข็งของทีมควบคุมโรคเคลื่อนที่เร็วระดับตำบล (SRRT) 	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>วางแผนงบประมาณด้านกำลังคน วัสดุอุปกรณ์ และจัดทำแผนการดำเนินงานระยะที่เสี่ยงต่อการเกิดโรคพิษสุนัขบ้า รณรงค์ให้ความรู้แก่ประชาชน พร้อมบูรณาการความร่วมมือกับปศุสัตว์อำเภอและปศุสัตว์จังหวัด</p> <p>๓.๕) งานธุรการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายและอ้างอิงและให้ถูกต้องตามระเบียบปฏิบัติ - ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้มีความรู้เพิ่มขึ้น <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑) งานสุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อม</p> <ul style="list-style-type: none"> - การประสานงานทางโทรศัพท์ หนังสือราชการ - การอบรมให้ความรู้ - การประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์และเฟสบุ๊คเทศบาลตำบล กระบี่น้อย แผ่นพับ <p>๔.๒) งานส่งเสริมสุขภาพ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การอบรมให้ความรู้ - การประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์และเฟสบุ๊คเทศบาลตำบล กระบี่น้อย แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ และเครือข่ายอาสาสมัครสาธารณสุขในพื้นที่ <p>๔.๓) งานรักษาความสะอาด</p> <ul style="list-style-type: none"> - การอบรมให้ความรู้ - การประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์และเฟสบุ๊คเทศบาลตำบล กระบี่น้อย แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ <p>๔.๔) งานป้องกันและควบคุมโรค</p> <ul style="list-style-type: none"> - การประสานงานทางโทรศัพท์ แอปพลิเคชัน Line - หนังสือราชการ - การอบรมให้ความรู้ - การประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์และเฟสบุ๊คเทศบาลตำบล กระบี่น้อย แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ <p>๔.๕) งานธุรการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การนำระบบ internet มาใช้ปฏิบัติงาน <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑) งานสุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประเมินมาตรฐานสุขาภิบาลอาหารของ ร้านอาหาร แผงลอยจำหน่ายอาหารบิละ ๒ ครั้ง 	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕.๒) งานส่งเสริมสุขภาพ</p> <ul style="list-style-type: none"> - รวบรวมสถานะทางสุขภาพของประชาชนและวิเคราะห์ปัญหาสุขภาพที่สำคัญของประชาชนในพื้นที่ปีละ ๑ ครั้ง เพื่อนำข้อมูลไปวางแผนแก้ไขปัญหาต่อไป <p>๕.๓) งานรักษาความสะอาด</p> <ul style="list-style-type: none"> - จำนวนครั้งของการร้องเรียน - รวบรวมข้อมูลปริมาณขยะในพื้นที่ <p>๕.๔) งานป้องกันและควบคุมโรค</p> <ul style="list-style-type: none"> - เก็บรวบรวมข้อมูลสถิติการเกิดโรคของประชาชนในพื้นที่ - ประเมินความรู้ของประชาชน <p>๕.๕) งานธุรการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประเมินระยะเวลาการเบิกจ่ายเงิน 	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ เทศบาลตำบลกระปี่น้อยมีความเสี่ยง ๑๗ กิจกรรม คือ

สำนักปลัดเทศบาล

๑. งานด้านการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาลตำบลกระปี่น้อย
 - ๑.๑ การเข้าร่วมประชุมประชาคมของเทศบาลตำบลกระปี่น้อย เมื่อเทียบกับ สัดส่วนของประชากรยังมีผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมน้อย
 - ๑.๒ จำนวนงบประมาณที่มีอยู่อย่างจำกัด ทำให้ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ครอบคลุมทุกประเด็นปัญหาที่ประชาชนเสนอมา
๒. งานด้านการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ
 - ๒.๑ เจ้าหน้าที่ถือเงินสดเป็นจำนวนมากต่อการจ่ายเงินให้ผู้สูงอายุและผู้พิการในแต่ละครั้ง โดยไม่ประสงค์โอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร
 - ๒.๒ เจ้าหน้าที่ไม่รู้ข้อมูลผู้สูงอายุที่เสียชีวิตแล้ว บางรายญาติไม่มาแจ้งกรณีเสียชีวิต (กรณีการแจ้งเสียชีวิตนอกเขตพื้นที่)
 - ๒.๓ มีพื้นที่กว้าง มีจำนวนผู้สูงอายุและผู้พิการเป็นจำนวนมาก
๓. งานด้านการแก้ไขปัญหากัญแจ่ง
 - ๓.๑ ชาววัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ไม่ทันต่อความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง
 - ๓.๒ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในงานป้องกันไม่เพียงพอ
 - ๓.๓ ระบบประปายังไม่ครอบคลุมทุกครัวเรือน

กองคลัง

๔. กิจกรรมด้านการพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ ไม่สามารถจัดเก็บภาษีได้ครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้
๕. กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาเบิกจ่ายเงินอุดหนุน เงินงบประมาณ ไม่ถูกต้องครบถ้วน จากการตรวจสอบต้องนำมาแก้ไข ทำให้การเบิกจ่ายล่าช้า การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนบางรายการผู้ขอรับเงินอุดหนุนไม่รายงานผลการดำเนินงานให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทราบภายในระยะเวลาที่กำหนด (ภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันที่โครงการแล้วเสร็จ)

กองช่าง

๖. กิจกรรมด้านไฟสาธารณะ วัสดุอุปกรณ์ไม่เพียงพอ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญเรื่องไฟฟ้าที่ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
๗. กิจกรรมด้านการกำหนดราคากลางในงานก่อสร้าง การประมาณราคากลางให้อยู่ในมาตรฐานราคาพาณิชย์จังหวัด และศึกษาค้นคว้าข้อมูลเพิ่มเติมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดราคากลางอย่างสม่ำเสมอ

กองการศึกษา

- ๘. งบประมาณสนับสนุนการบริหารจัดการด้านสถานศึกษาขั้นพื้นฐานมีจำนวนจำกัด ไม่เพียงพอต่อการพัฒนาการศึกษาในท้องถิ่น
- ๙. ด้านแผนและวิชาการพัฒนาด้านการศึกษา มีผลการปฏิบัติงานน้อย พนักงานครู/ครูผู้ดูแลเด็ก/ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ประสบการณ์ด้านงานแผนและวิชาการ
- ๑๐. การสรรหาบุคลากรไม่สอดคล้องกับนโยบายการบริหารทรัพยากรมนุษย์และภารกิจด้านการศึกษา
- ๑๑. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและไม่ได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่องและครบตามจำนวน ทำให้ผลการปฏิบัติงานการศึกษาไม่บรรลุตามเป้าหมาย หรือเกิดประสิทธิภาพหรือประสิทธิผลเต็มที่

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ๑๒. เหตุรำคาญจากปัญหาขยะ น้ำเสีย กลิ่นเหม็น เสียงดัง
- ๑๓. ผู้ประกอบการสถานที่จำหน่ายและสะสมอาหารดำเนินการไม่ถูกต้องตามหลักสุขาภิบาล
- ๑๔. ขยะตกค้าง ภาชนะรองรับขยะไม่เพียงพอ ปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้น
- ๑๕. การระบาดของโรคไข้เลือดออก โรคพิษสุนัขบ้า สุนัขจรจัด โรคมือเท้าปาก
- ๑๖. การขออนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณล่าช้า
- ๑๗. การเจ็บป่วยของประชาชนกลุ่มเสี่ยง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายโชคนรินทร์ ชาวเหลือง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลกระปี่น้อย

วันที่ ๒ มกราคม ๒๕๖๒

