

ที่ นศ ๕๔๑๐๑/๕๔๑๑



สำนักงานเทศบาลตำบลพิปูน
ถนนจันดี - พิปูน นศ ๕๐๒๗๐

๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอพิปูน

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงาน) แบบ ปค.๑
จำนวน ๑ ฉบับ
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔ จำนวน ๑ ฉบับ
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕ จำนวน ๑ ฉบับ

พร้อมหนังสือฉบับนี้ เทศบาลตำบลพิปูนขอส่งแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย๒

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายธนบดี ธนากรรัฐ)
นายกเทศมนตรีตำบลพิปูน

สำนักปลัดเทศบาล

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน

โทรศัพท์ ๐๗๕ ๔๔๙๐๙๖ ต่อ ๑๐๓

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยของรัฐ)

เรียน นายอำเภอพิปูน

เทศบาลตำบลพิปูน อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลพิปูน อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช เห็นว่าการควบคุมบุคคลภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอ

(ลงชื่อ)

(นายธนบดี ธนากรรัฐ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลพิปูน

วันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลพิปูน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม หน่วยงานของรัฐได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายใน เพื่อ แสดงให้เห็นถึง (๑) การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม (๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงาน แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายใน (๓) หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมให้บรรลุมิติวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล (๔) แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์	เทศบาลตำบลพิปูนมีสภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานของรัฐในภาพรวมมีความ ☒ เหมาะสม ☐ ไม่เหมาะสม โดยมีบรรยากาศของการควบคุมภายใน ดังนี้ ๑ ผู้บริหารให้ความสำคัญและส่งเสริมการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และมีความซื่อสัตย์โปร่งใสในการปฏิบัติงานโดยมี การจัดประกาศหลักเกณฑ์เกี่ยวกับจริยธรรมของพนักงานและมีการประชุม แจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับกฎ ระเบียบหนังสือสั่งการด้านจริยธรรมรวมถึงการพิจารณาดำเนินการตามสมควร กรณีพบว่าบุคลากรประพฤติตนไม่เหมาะสมหรือฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม ให้ถือว่าเป็นการทำความผิดทางวินัย ๒ ผู้บริหารให้ความสำคัญและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กรโดยมีการกระจายอำนาจตัดสินใจให้บุคลากรผู้ปฏิบัติมีอำนาจตัดสินใจในหน้าที่ที่ปฏิบัติตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีการตรวจทานเอกสารตามสายการบังคับบัญชา ๓ มีการจัดโครงสร้างของหน่วยงาน สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสมเป็นไปตามมาตรฐานตำแหน่งและมีการตรวจทานเอกสารเป็นลำดับขั้น ๔ มีการส่งเสริมบุคลากรให้มีการเข้ารับการอบรม เพื่อพัฒนาทักษะและเพิ่มพูนความรู้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ (๕) กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ๒. การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานของรัฐได้มีการประเมินความเสี่ยงที่จะมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้ (๖) หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ (๗) หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	อย่างต่อเนื่อง การประเมินขึ้นเงินเดือนของพนักงานเป็นไปตามประเภทหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของเทศบาลและแจ้งผลการประเมินขึ้นเงินเดือนให้พนักงานทราบหากไม่พึงพอใจในการประเมินสามารถยื่นคำอุทธรณ์ต่อคณะกรรมการกลั่นกรอง ๕. มีการแต่งตั้งคณะทำงานควบคุมภายในของแต่ละส่วนราชการรับผิดชอบในการติดตามวิเคราะห์ และประเมินผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย/งาน เพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นมีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรเป็นไปตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง ชัดเจนและเหมาะสม และแจ้งเวียนให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ เทศบาลตำบลพิปูน มีการประเมินความเสี่ยงได้ ☒ ครอบคลุมและเหมาะสม ☐ ไม่ครอบคลุมและไม่เหมาะสม สามารถป้องกัน และลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้อย่างสมเหตุสมผล ดังนี้ (๖) มีการประชุมชี้แจงผู้ที่เกี่ยวข้องทุกคนได้รับทราบถึงวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการจัดกิจกรรม/การทำงานให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันและมีความเข้าใจที่ตรงกัน โดยคำนึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ (๗) ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบ ความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงจาก

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
(๘) หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดจากการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ (๙) หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	การวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว (๘) มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่เกิดความเสี่ยง (๙) มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุดเมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้เวียงให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมควบคุม หน่วยงานของรัฐมีกิจกรรมการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ ดังนี้	เทศบาลตำบลพิปูน มีกิจกรรมควบคุมที่สำคัญ ☒ ลดและป้องกันความเสี่ยงได้ ☐ ไม่สามารถลดและไม่ป้องกันความเสี่ยงได้ ดังนี้
(๑๐) หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	(๑๐) บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน วัตถุประสงค์ และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
(๑๑) หน่วยงานมีระบบและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	(๑๑) การจัดทำแผนที่ภาษี และนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษีมีการประชาสัมพันธ์ตามช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ เทศบาล เสียงตามสาย และมีการประชุมพนักงานให้ทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง
(๑๒) หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	(๑๒) มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้ชัดเจนและมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร หน่วยงานของรัฐมีสารสนเทศและการสื่อสารที่จะช่วยให้มีการดำเนินการตามการควบคุมภายในที่กำหนดเพื่อสนับสนุนวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้	เทศบาลตำบลพิปูน มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ ☒ เหมาะสม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
(๑๓) หน่วยงานจัดทำ/จัดหาและให้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด (๑๔) หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด (๑๕) หน่วยงานสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	☐ ไม่เหมาะสมตามควรต่อความต้องการของผู้ใช้ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ดังนี้ (๑๓) มีการจัดหาและใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสมและมีคุณภาพเพื่อตอบสนองต่อการควบคุมภายใน เช่น มีการจัดทำฐานข้อมูลทะเบียนแผนที่ภาษี มีโปรแกรมในการตรวจสอบงานด้านต่างๆ เป็นต้น (๑๔) นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบกฎหมายได้อย่างรวดเร็ว โดยไม่ต้องรอหนังสือสั่งการที่จะมาจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจไม่ทันต่อเหตุการณ์หรือสถานะที่ต้องรีบปฏิบัติ เพื่อมิให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ (๑๔.๑) มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมายระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่างๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน (๑๕) จัดให้มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น ให้บริการคำแนะนำ ปรึกษาและการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์
๔. การติดตามประเมินผล หน่วยงานของรัฐมีการติดตามประเมินผล เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑๖) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงานหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑๗) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง	เทศบาลตำบลพิปูน มีระบบติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ ☒ เหมาะสมในระดับที่สมเหตุสมผลและยอมรับได้ ดังนี้ (๑๖) มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเพื่อให้ผู้รับผิดชอบได้แก้ปัญหาดังกล่าวได้อย่างเหมาะสม (๑๗) มีการประเมินผลกิจกรรมการควบคุม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ภายในระหว่างการปฏิบัติงานเป็นรายเดือนหรือรายไตรมาส เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าหน่วยงานได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน เช่นการประชุมประจำเดือน โดยระบุการติดตามผลของกิจกรรมการควบคุมภายใน

ผลการประเมินโดยรวม

หน่วยงานของรัฐมีองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบที่มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะส่งผลให้การดำเนินงานในภารกิจต่างๆของหน่วยงานของรัฐบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป็นไปตามอำนาจหน้าที่ตามกฎหมาย

ลายมือชื่อ.....

(นายธนบดี ธนากรรัฐ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลพิปูน

วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม .พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อส่วนงานย่อย เทศบาลตำบลพิปูน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๑.ภารกิจรักษาความสงบเรียบร้อย ของประชาชน วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีความ มั่นใจและรู้สึกปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน - เพื่อเป็นการป้องกันเหตุ อาชญากรรมที่อาจเกิดขึ้นต่อ ประชาชน - เพื่อตรวจรักษาความสงบ เรียบร้อยภายในเขตพื้นที่เทศบาล ตำบลพิปูน	๑.บุคลากรมีไม่เพียงพอ ๒.งบประมาณมีไม่ เพียงพอ	๑. มีคำสั่งมอบหมายงาน ความรับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่ภายในงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะ ทำให้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ดังนี้ ๑.งบประมาณมีไม่เพียงพอ ๒.อุปกรณ์เครื่องมือมีไม่ เพียงพอ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้		งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย
๒.ภารกิจให้มีและบำรุงทางบกและ ทางน้ำ วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีถนนที่ได้มาตรฐาน มีความสะดวกสบาย ประชาชน	๑.ถนนมีความชำรุด เป็นหลุมเป็นบ่อ อาจ ก่อให้เกิดอุบัติเหตุได้	๑.จัดให้มีการบำรุง รักษาซ่อมแซมพื้นผิวถนน ให้อยู่ในสภาพดีอยู่เสมอ	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะ ทำให้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ดังนี้ ๑.งบประมาณมีไม่เพียงพอ ๒.บุคลากรที่มีความรู้ ในการดูแลรักษาถนน มีไม่เพียงพอ		กองช่าง

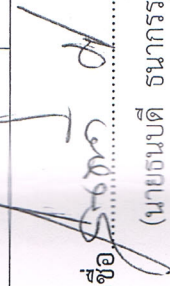
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
- เพื่อดูแลค่าครองชีพให้ดีขึ้น ป้องกันน้ำไหลบ่าเข้าท่วมบ้านเรือน ประชาชน	๑. ประชาชนขาด จิตสำนึกในการทิ้งขยะ ๒. ไม่มีการคัดแยกขยะ มูลฝอยแต่ละประเภท ภายในชุมชน ๓. ไม่มีงบประมาณใน การจัดการขยะมูลฝอย	๑. รณรงค์/ส่งเสริมให้ ประชาชน เยาวชนเข้ามา มีส่วนร่วมในการจัดการขยะ มูลฝอย โดยการจัดแยก และจัดการประเภทขยะมูล ฝอย(ขยะอินทรีย์ขยะรี ไซเคิล ขยะอันตรายและ ขยะทั่วไป) ที่เกิดขึ้นจาก แหล่งกำเนิดภายในชุมชน ของตนเอง ๒. จัดอบรมให้ความรู้การ คัดแยกขยะต้นทางเพื่อลด ปริมาณขยะในพื้นที่ ๓. จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ให้ความรู้การคัด แยกขยะทางช่องทางต่างๆ	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะ ทำได้	หน้าทีในการตรวจรับ งานก่อสร้าง/ปรับปรุง ซ่อมแซมถนนขาดความ รู้ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ดังนี้ ๑. ประชาชนไม่ให้ความ สำคัญในการคัดแยกขยะ ๒. ไม่มีการคัดแยกขยะจาก ครัวเรือน ๓. งบประมาณในการจัด การขยะมูลฝอยมีน้อย ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้		กองสาธารณสุขฯ
๓.ภารกิจรักษาความสะอาดของ ถนนหรือทางเดินและที่สาธารณะ รวมทั้งกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ถนนมีความสะอาด เป็นระเบียบเรียบร้อย - เพื่อปรับปรุงภูมิทัศน์ในเขต เทศบาลให้มีความสะอาดสวยงาม เป็นระเบียบเรียบร้อยเอื้อต่อการ อยู่อาศัยและการดำรงชีพของ ประชาชน - เพื่อลดปริมาณขยะไม่น้อย กว่าร้อยละ ๓๕ ของปริมาณขยะ ที่เกิดขึ้นจากครัวเรือน	๑. ประชาชนขาด จิตสำนึกในการทิ้งขยะ ๒. ไม่มีการคัดแยกขยะ มูลฝอยแต่ละประเภท ภายในชุมชน ๓. ไม่มีงบประมาณใน การจัดการขยะมูลฝอย	๑. รณรงค์/ส่งเสริมให้ ประชาชน เยาวชนเข้ามา มีส่วนร่วมในการจัดการขยะ มูลฝอย โดยการจัดแยก และจัดการประเภทขยะมูล ฝอย(ขยะอินทรีย์ขยะรี ไซเคิล ขยะอันตรายและ ขยะทั่วไป) ที่เกิดขึ้นจาก แหล่งกำเนิดภายในชุมชน ของตนเอง ๒. จัดอบรมให้ความรู้การ คัดแยกขยะต้นทางเพื่อลด ปริมาณขยะในพื้นที่ ๓. จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ให้ความรู้การคัด แยกขยะทางช่องทางต่างๆ	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะ ทำได้	หน้าทีในการตรวจรับ งานก่อสร้าง/ปรับปรุง ซ่อมแซมถนนขาดความ รู้ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ดังนี้ ๑. ประชาชนไม่ให้ความ สำคัญในการคัดแยกขยะ ๒. ไม่มีการคัดแยกขยะจาก ครัวเรือน ๓. งบประมาณในการจัด การขยะมูลฝอยมีน้อย ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้		กองสาธารณสุขฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๔. ภารกิจป้องกันโรคและระงับ โรคติดต่อ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพ อนามัยที่ดี ปลอดภัยจากโรคภัยไข้เจ็บ	๑. ขาดความร่วมมือจาก ประชาชน และชุมชน	๑. มีการวางแผนและจัดหา วัสดุ วิทยาศาสตร์หรือ การแพทย์ เช่น วัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า สาร กำจัดยุงลาย ฯลฯ ๒. จัดกิจกรรมรณรงค์กำจัด ลูกน้ำยุงลายตามหลัก ๕ ป. ๓. การให้ความรู้เกี่ยวกับ โรคพิษสุนัขบ้าและฉีด วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัข บ้า	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะ ทำให้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ดังนี้ ๑. ประชาชนขาดจิตสำนึก ในการรักสุขภาพ ๒. วัคซีนโรคพิษสุนัขบ้าขาดตลาด และเจ้าหน้าที่ไม่ได้รับการ ฝึกอบรมฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้		กองสาธารณสุขฯ
๕. ภารกิจให้มีเครื่องใช้ในการ ดับเพลิง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อลดความสูญเสียต่อชีวิต และทรัพย์สินของประชาชน ๒. เพื่อให้มีอุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ในการดับเพลิงให้เพียงพอ และสามารถระงับเหตุได้ทันทั่วทั้ง	๑. อุปกรณ์ที่ใช้สำหรับ ดับเพลิงมีน้อยไม่ เพียงพอหากเกิดอัคคีภัย วงกว้าง ๒. บุคลากรไม่เพียงพอ	๑. จัดฝึกอบรมให้ความรู้ กับเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ อพยพในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยและ ให้ความรู้เรื่องการใช้อ อุปกรณ์ในการดับเพลิงต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ปลอดภัยทั้งผู้ปฏิบัติงาน และเจ้าหน้าที่ที่เข้าไปให้	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะ ทำให้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ดังนี้ ๑. วัสดุอุปกรณ์ประจำตัว ของพนักงานดับเพลิงมี ไม่ครบถ้วนทำให้ขาดความ คล่องตัวในการปฏิบัติงาน และอาจเกิดความเสียหายต่อ การปฏิบัติหน้าที่ได้ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้		กองสาธารณสุขฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๑.การคัดเลือก กลุ่มเป้าหมายส่วนใหญ่ เป็นกลุ่มเดิม ๆ ที่มา อบรม ๒.การรวมกลุ่มไม่ เข้มแข็งไม่มีการต่อยอด หรือขยายผลเพื่อนำไป เป็นอาชีพเสริมเพิ่ม รายได้	๒.มีการมอบหมาย เจ้าหน้าที่ ดูแลบำรุงรักษาอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ให้ พร้อม ใช้งานอยู่เสมอ ๓.มีการตั้งงบประมาณไว้ สำหรับจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ให้เพียงพอ	๑.มีการประชาสัมพันธ์รับ สมัครกลุ่มเป้าหมายที่สนใจ เข้าร่วมโครงการฝึกอบรม ๒.มีการจัดตั้งงบประมาณ เพื่อพัฒนาศักยภาพผู้นำ ชุมชน ส่งเสริมศักยภาพสตรี ๑.ประสานขอความร่วมมือ	๑.การรวมกลุ่มอาชีพไม่เข้ม แข็งและไม่มีกรอบแนวทาง การดำเนินงานที่ชัดเจน ๒.สินค้าไม่มีตลาดรองรับ หรือไม่เป็นที่ยอมรับของ ประชาชน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ยอมรับได้ ☐ยอมรับไม่ได้	๑.การรวมกลุ่มอาชีพไม่เข้ม แข็งและไม่มีกรอบแนวทาง การดำเนินงานที่ชัดเจน ๒.สินค้าไม่มีตลาดรองรับ หรือไม่เป็นที่ยอมรับของ ประชาชน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ยอมรับได้ ☐ยอมรับไม่ได้	๑.การรวมกลุ่มอาชีพไม่เข้ม แข็งและไม่มีกรอบแนวทาง การดำเนินงานที่ชัดเจน ๒.สินค้าไม่มีตลาดรองรับ หรือไม่เป็นที่ยอมรับของ ประชาชน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ยอมรับได้ ☐ยอมรับไม่ได้	สำนัก ปลัดเทศบาล งานพัฒนาชุมชน
๒. เพื่อส่งเสริมอาชีพให้กับกลุ่ม ต่าง ๆ ลดปัญหาการว่างงาน	๑.โรงเรียนไม่ให้ความ ร่วมมือในการนำเด็กเข้า ร่วมกิจกรรม ๒.ผู้ดูแลไม่ให้ความ สำคัญในการนำผู้สูงอายุ ผู้พิการ มาเข้าร่วมกิจกรรม	๑.มีการประชาสัมพันธ์รับ สมัครกลุ่มเป้าหมายที่สนใจ เข้าร่วมโครงการฝึกอบรม ๒.มีการจัดตั้งงบประมาณ เพื่อพัฒนาศักยภาพผู้นำ ชุมชน ส่งเสริมศักยภาพสตรี ๑.ประสานขอความร่วมมือ	๑.การรวมกลุ่มอาชีพไม่เข้ม แข็งและไม่มีกรอบแนวทาง การดำเนินงานที่ชัดเจน ๒.สินค้าไม่มีตลาดรองรับ หรือไม่เป็นที่ยอมรับของ ประชาชน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ยอมรับได้ ☐ยอมรับไม่ได้	๑.การรวมกลุ่มอาชีพไม่เข้ม แข็งและไม่มีกรอบแนวทาง การดำเนินงานที่ชัดเจน ๒.สินค้าไม่มีตลาดรองรับ หรือไม่เป็นที่ยอมรับของ ประชาชน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ยอมรับได้ ☐ยอมรับไม่ได้	๑.การรวมกลุ่มอาชีพไม่เข้ม แข็งและไม่มีกรอบแนวทาง การดำเนินงานที่ชัดเจน ๒.สินค้าไม่มีตลาดรองรับ หรือไม่เป็นที่ยอมรับของ ประชาชน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ยอมรับได้ ☐ยอมรับไม่ได้	สำนัก ปลัดเทศบาล งานพัฒนาชุมชน
๓. ส่งเสริมพัฒนาเด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อส่งเสริมกิจกรรมเด็กและ เยาวชน ๒. เพื่อพัฒนาส่งเสริมสุขภาพของผู้	๑.โรงเรียนไม่ให้ความ ร่วมมือในการนำเด็กเข้า ร่วมกิจกรรม ๒.ผู้ดูแลไม่ให้ความ สำคัญในการนำผู้สูงอายุ ผู้พิการ มาเข้าร่วมกิจกรรม	๑.มีการประชาสัมพันธ์รับ สมัครกลุ่มเป้าหมายที่สนใจ เข้าร่วมโครงการฝึกอบรม ๒.มีการจัดตั้งงบประมาณ เพื่อพัฒนาศักยภาพผู้นำ ชุมชน ส่งเสริมศักยภาพสตรี ๑.ประสานขอความร่วมมือ	๑.การรวมกลุ่มอาชีพไม่เข้ม แข็งและไม่มีกรอบแนวทาง การดำเนินงานที่ชัดเจน ๒.สินค้าไม่มีตลาดรองรับ หรือไม่เป็นที่ยอมรับของ ประชาชน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ยอมรับได้ ☐ยอมรับไม่ได้	๑.การรวมกลุ่มอาชีพไม่เข้ม แข็งและไม่มีกรอบแนวทาง การดำเนินงานที่ชัดเจน ๒.สินค้าไม่มีตลาดรองรับ หรือไม่เป็นที่ยอมรับของ ประชาชน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ยอมรับได้ ☐ยอมรับไม่ได้	๑.การรวมกลุ่มอาชีพไม่เข้ม แข็งและไม่มีกรอบแนวทาง การดำเนินงานที่ชัดเจน ๒.สินค้าไม่มีตลาดรองรับ หรือไม่เป็นที่ยอมรับของ ประชาชน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ยอมรับได้ ☐ยอมรับไม่ได้	สำนัก ปลัดเทศบาล งานพัฒนาชุมชน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการติดตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๑. ผู้สืบทอดภูมิปัญญาในท้องถิ่นมีน้อยและไม่ได้นำมาเผยแพร่ ๒. กิจกรรมที่จัดขึ้นมีความจำเจ ไม่เป็นที่น่าสนใจของประชาชน	เทศบาลในการนำเด็กมาเข้าร่วมกิจกรรมที่ทางเทศบาลได้จัดทำขึ้น ๒. ประชาสัมพันธ์ทำความเข้าใจเพื่อปรับทัศนคติให้ประชาชนได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของกิจกรรมที่ทางเทศบาลได้จัดขึ้นในการพัฒนาส่งเสริมสุขภาพของผู้พิการ ผู้สูงอายุและผู้ด้อยโอกาส ๑. บุคลากรสำคัญให้ประชาชนหันมาใช้ภูมิปัญญาของท้องถิ่น ๒. เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ยกย่องเชิดชูเกียรติภูมิปัญญาท้องถิ่นให้เป็นที่รู้จักโดยแพร่หลาย	☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	การควบคุมภายในมีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะทำให้ 	๑. ขาดความร่วมมือของคนในชุมชนที่มีต่อกิจกรรมส่วนรวม ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้		กองการศึกษา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๙.ภารกิจหน้าที่อื่นตามที่กฎหมาย บัญญัติให้เป็นหน้าที่ของเทศบาล ด้านการจัดการศึกษา วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินงานของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กได้มาตรฐาน ๒. เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ ปกครองในการส่งบุตร/หลาน เข้าเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑.การบริหารการศึกษา	สามารถเข้ามามีส่วนร่วมได้ ทุกเพศ ทุกวัย ๑.มีการจัดทำแผนงาน ด้านการศึกษา	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะ ทำให้	๑.การไม่ประเมินมาตรฐาน การศึกษาในทุกมิติ ๒.เด็กมีแนวโน้มที่จะเข้าเรียน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กลดลง ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้		กองการศึกษา

ลายมือชื่อ 

(นายธนบดี ธนกรรัฐ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลพิน
วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒