

แบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน  
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕



แบบ ปค.๑ หนังสือรับรองผลการประเมินการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานภาครัฐ)  
แบบ ปค.๔ แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
แบบ ปค.๕ แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ของ  
เทศบาลตำบลคลองปราบ  
อำเภอบ้านนาสาร จังหวัดสุราษฎร์ธานี

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๒.งานนิติการ การตอบข้อทักท้วง การ ปฏิบัติราชการจากหน่วยงาน ตรวจสอบภายนอก เช่น สตง. ป.ป.ช. การดำเนินการเกี่ยวกับเรื่อง ร้องเรียนของประชาชนหรือ ศูนย์ดำรงธรรม การตรวจสอบภายใน หรือ การควบคุมภายใน	- การปฏิบัติงานยังไม่ เป็นไปตามระเบียบและ ห้วงระยะเวลา - ผู้ปฏิบัติงานยังขาด ความรู้ ประสบการณ์ ใน ส่วนที่เกี่ยวข้อง เช่น ความผิดทางวินัย และ ความผิดทางละเมิด - ยังขาดการให้ความ สำคัญต่อข้อทักท้วง ข้อ ร้องเรียน และละเอียดการ ปฏิบัติตามระเบียบ - ทุกส่วนราชการภายใน ยังขาดความร่วมมือใน การแก้ไขปัญหาตามข้อ ร้องเรียน ข้อทักท้วง	- มีคำสั่งมอบหมายงาน สำหรับเจ้าหน้าที่รับ ผิดชอบตามลำดับชั้น ตอน - มีการดำเนินงานตาม ข้อทักท้วง ข้อร้องเรียน จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตามขั้นตอนและ ห้วงระยะเวลา ยังไม่ เป็นไปตามระเบียบ - ผู้บริหารได้ติดตาม สอบถาม การดำเนิน งาน ขั้นตอนอย่างต่อเนื่อง - มีการสอบถามการ ดำเนินงานไปยังหน่วย งานที่เกี่ยวข้อง และ หน่วยงานที่เหนือขึ้นไป เพื่อเป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงาน	- ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ในการปฏิบัติงาน ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ และ ประสบการณ์ - หน่วยงานภายใน ยังไม่จริงจัง ในการ แก้ไขปัญหาตามข้อ ทักท้วง ข้อร้องเรียน - ยังไม่มีวิธีการปรับ การทำงานที่จริงจัง เพื่อลดการถูก ร้องเรียน การถูก ทักท้วงจาก หน่วยงานภายนอก	- บุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรงยัง ขาดความรู้ ประสบการณ์ ในที่ใช้ ในการปฏิบัติงาน ตลอดจนยังขาด เครือข่ายที่ทำงานด้านนิติการ วินัย - การควบคุมการปฏิบัติ งานของ ผู้บังคับบัญชา ตลอดจนการติดตาม งาน ยังไม่เป็นรูปธรรม รวมทั้งการ สร้างมาตรการในการแก้ไขปัญหา - การประสานงานระหว่างหน่วย งานภายในแต่ละส่วน รวมถึงประ ชาชนยังไม่มีประสิทธิภาพ เพื่อการ ทำงานอย่างถูกต้องถูกระเบียบ - ระบบการควบคุมภายในและ ตรวจสอบภายใน ยังไม่มีประสิทธิ ภาพ ในการลดข้อร้องเรียนจาก หน่วยงานภายนอก	- ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ได้รับการอบรม - ผู้บริหารติดตามการ ดำเนินงานอย่างจริงจัง เพื่อรายงานหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง ตลอดจนตอบ ข้อซักถาม ข้อทักท้วง ให้ เป็นไปตามกฎหมาย - วางแผนดำเนินการ ตลอดจนวางระบบควบคุม ภายใน ให้ครอบคลุมความ เสี่ยงตามระยะเวลาอย่าง เป็นรูปธรรม - มีการอบรมให้ความรู้ใน ระเบียบ หลักเกณฑ์ กฎ หมายใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติราชการ เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง ให้แก่ พนักงาน พนักงานจ้าง ทั้งหมด เพื่อลดเรื่องร้อง เรียน	งานนิติการ สำนักปลัด เทศบาล กอง คลัง กองช่าง

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒๑. การบริหารวัสดุ สำนักงาน เพื่อให้การใช้วัสดุสำนักงาน มีประสิทธิภาพและสามารถ ประหยัดงบประมาณ	-เอกสารการเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์สำนักงาน ไม่ เป็นปัจจุบัน	-ประมาณการความ ต้องการใช้วัสดุอุปกรณ์ -จัดทำใบเบิกวัสดุ อุปกรณ์ต่าง ๆ	-ถ้ามีการปฏิบัติจริง การ ควบคุมช่วยให้งานสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด	-การเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์สำนักงานไม่เป็น ปัจจุบัน	-ควบคุมการเบิก จ่ายให้เป็นปัจจุบัน -มีการนำกระดาษ เสียกลับมาใช้ (กระดาษ ๒ หน้า)	กองช่าง
งานการศึกษา สำนักปลัดเทศบาล ๒๒.การจัดการศึกษาระดับ ปฐมวัยของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก การเบิก-จ่ายเงินรายได้ ของสถานศึกษา เพื่อให้การจัดการศึกษา บรรลุผลสำเร็จ เด็กเล็กมี ความพร้อมและมีพัฒนาการ ทั้ง ๔ ด้าน ในการที่จะเข้า เรียนต่อในระดับปฐมวัยและ ประถมศึกษาต่อไป	-ขาดการรายงานสถานะ การเงินการคลัง เป็นราย เดือน เสี่ยงที่จะ ก่อให้เกิดความผิดพลาด ทางการเบิก-จ่าย	-การจัดทำบัญชีเงินรายได้ สถานศึกษา -คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ สถานศึกษา -คำสั่งเทศบาลตำบลคลอง ปราบ เรื่อง การมอบอำนาจ ของนายกเทศมนตรีตำบล คลองปราบ	-นักวิชาการศึกษา ๑ คน ต้องรับผิดชอบหน้าที่ตาม ระเบียบดังกล่าวหลาย หน้าที่ ทำให้ส่งผลกระทบต่อ การทำงานของงาน การศึกษา และเกิดความ เสี่ยงในการทำงาน ทำให้ เกิดความผิดพลาดได้	- พนักงานครูยังขาด ความเข้าใจ และขาด ทักษะความชำนาญเกี่ยว กับพระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้าง และการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ , ระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง และ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ รวมทั้ง ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง ภาครัฐด้วยระบบ อิเล็กทรอนิกส์อย่างครบ วงจร (e-GP)	-ส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับ การอบรมตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยหลักเกณฑ์และ วิธีการนำเงินรายได้ของ สถานศึกษาไปจัดสรร เป็นค่าใช้จ่ายในการจัด การศึกษาในสถานศึกษา สังกัดองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑ - วางระบบการจัดการ การจัดทำฎีการายได้ของ สถานศึกษา	งานการศึกษา สำนักปลัด เทศบาล