

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๑ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔. กองการศึกษา</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองการศึกษา มีหน้าที่รับผิดชอบและดูแลโรงเรียนในสังกัดเทศบาล ผู้บริหารได้มอบนโยบายและปลูกฝังทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยมีการแบ่งงานรับผิดชอบให้ตรงกับความรู้ความสามารถของบุคลากร และมีวิธีการบริหารด้านทรัพยากรบุคคลให้เป็นไปตามระเบียบของหน่วยงานและหลักธรรมาภิบาล พร้อมทั้งสนับสนุนให้มีการพัฒนาประสิทธิภาพของบุคลากร เพื่อการปฏิบัติงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด รวมถึงให้ความสำคัญในเรื่องของการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ ในองค์กร</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกองที่ชัดเจน รวมถึงเป้าหมายในการควบคุมความเสี่ยงของในแต่ละส่วนงานอย่างชัดเจน ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม โดยผู้บริหารได้มุ่งเน้นในเรื่องของศักยภาพการปฏิบัติงานของบุคลากรและประสิทธิภาพนักเรียนของโรงเรียนในสังกัด รวมถึงความสะอาดของสถานที่อาคาร และโรงอาหารของโรงเรียน เป็นปัจจัยสำคัญ</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองการศึกษาในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของกองระดับกิจกรรม โดยมีการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี รวมทั้งแผนการดำเนินงานในด้านต่างๆ รวมถึงการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงในทุกขั้นตอนของกระบวนการ พร้อมทั้งกำหนดแนวทางป้องกันแก้ไขความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยการจัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีการตรวจสอบและพิจารณาข้อมูลที่ครอบคลุมในด้านต่างๆ โดยการประสานงานกับกองการสาธารณสุขจัดเจ้าหน้าที่มาอบรมให้ความรู้ด้านการรักษาความสะอาดให้แก่ ผู้ประกอบการ เช่นการกำหนดมาตรฐานการปฏิบัติร่วมกัน เป็นต้น</p>

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๑ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กองการศึกษา มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐานของการประเมินองค์ประกอบควบคุมภายใน ซึ่งสามารถชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นองค์ประกอบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ต่อไป</p>	<p>มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมในด้านต่างๆ ทั้งในด้านแผนงาน โครงสร้างองค์กร การติดตามผล และการกำหนดระเบียบปฏิบัติต่างๆ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>อย่างไรก็ตามพบว่ายังมีความเสี่ยงใหม่ที่ต้องนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ</p> <p>๑. "กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและแก้ไขยาเสพติดในนักเรียน ประถมวัย" เนื่องจากนักเรียนบางส่วนยังไม่เข้าใจในเรื่องของโทษและพิษภัยของยาเสพติด รวมถึงการรณรงค์เพื่อสร้างกระแสปลูกจิตสำนึกในการสร้างทักษะการป้องกันในรูปแบบต่างๆ</p> <p>๒. "กิจกรรมตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบใบฎีกาก่อนดำเนินการ"</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การประสานงานของกองการศึกษา เทศบาลนครปากเกร็ด มีการแจ้งข้อมูลข่าวสาร กฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในให้พนักงานทุกคนได้รับทราบ และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ</p>	<p>กองการศึกษา ได้นำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการเพื่อช่วยในการรับ - ส่ง ข้อมูลการรายงานต่างๆ โดยไม่ต้องรอรับหนังสือสั่งการที่มาตามระบบราชการ ซึ่งส่วนมากเข้าไม่ทันการ และการติดต่อทางโทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือราชการเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อประสานงานหรือขอความร่วมมือในการดำเนินงาน หรือ กิจกรรมของเทศบาลนครปากเกร็ด ดำเนินการ และรายงานต่อไป</p>

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๑ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>กองการศึกษา เทศบาลนครปากเกร็ด มีการควบคุมการปฏิบัติงานของพนักงาน เจ้าหน้าที่ทุกคนให้ปฏิบัติงานภายใต้ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับอย่างเคร่งครัด มีการจัดประชุมเพื่อรับทราบแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งจัดทำรายงานคณະทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในส่วนที่รับผิดชอบอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยมีการจัดทำรายงาน ติดตาม และประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง สั้นปึงประมาณมีการประชุมสรุปร่วมกันระหว่างผู้บริหารเทศบาล และเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ รวมทั้งมีการติดตามผลการประเมินพร้อมทั้งข้อเสนอแนะของผู้บริหาร เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานต่อไป</p> <p>ซึ่งในปี ๒๕๕๙ นั้น ได้มีการติดตามประเมินผล "กิจกรรมควบคุมและดูแลรักษาความสะอาดภายในโรงครัวโรงเรียนในสังกัดเทศบาลนครปากเกร็ด"</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยมีการดำเนินการคือ เจ้าหน้าที่จากกองการสาธารณสุขฯ ได้เข้าไปประเมินและผลปรากฏว่าได้ผ่านมาตรฐาน Clean Food Good Taste</p>