

รายงานควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



เทศบาลตำบลหนองชัยพัฒนา
อำเภอหนองชัย จังหวัดกาฬสินธุ์

รายงานควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



เทศบาลตำบลหนองชัยพัฒนา
อำเภอหนองชัย จังหวัดกาฬสินธุ์

คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลห้วยพัฒนาหน่วยงานราชการส่วนท้องถิ่นซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานเทศบาล คณะผู้บริหารเทศบาล และสมาชิกสภาเทศบาลตำบลห้วยพัฒนาทุกคน ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนของเทศบาลตำบลห้วยพัฒนา มีความเชื่อถือและมั่นใจ ในการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลห้วยพัฒนา ว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตเทศบาลตำบลห้วยพัฒนา และรักษาประโยชน์ของประเทศชาติได้อย่างแท้จริง

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลห้วยพัฒนา หวังว่าการจัดวางระบบควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้พนักงานเทศบาล คณะผู้บริหารเทศบาล และสมาชิกสภาเทศบาลตำบลห้วยพัฒนาทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตเทศบาลตำบลห้วยพัฒนาและประเทศชาติโดยส่วนรวม

เทศบาลตำบลห้วยพัฒนา

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
* คำนำ	ก
* หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	๑ - ๔
* รายงานการประเมินองค์ประกอบขอการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	๕ - ๔๐
* รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	๔๑ - ๕๕
* รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)	๕๖ - ๕๘
* ภาคผนวก	
(ก) เอกสารประกอบ ระดับองค์กร	
(ข) เอกสารประกอบ ระดับหน่วยงานย่อย	

สำเนาฉบับ



ที่ กส ๘๒๘๐๑/๘๙๗

สำนักงานเทศบาลตำบลห้วยซ้อพัฒนา
อำเภอห้วยซ้อ จังหวัดกาฬสินธุ์ ๕๖๑๓๐

๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอห้วยซ้อ

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑, ปค. ๔, ปค. ๕, ปค. ๖) จำนวน ๑ เล่ม

ตามที่กระทรวงการคลังได้ กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลห้วยซ้อพัฒนาจึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

เทศบาลตำบลห้วยซ้อพัฒนาได้ดำเนินการตามระเบียบฯ เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานความคืบหน้าในการจัดวางระบบการควบคุมภายใน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอำนาจ อภิษฐา)

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยซ้อพัฒนา

สำนักปลัด

โทรศัพท์/โทรสาร ๐๔๓ - ๐๑๐๕๑๗

๒๖/๑๐/๖๖

“จังหวัดกาฬสินธุ์ไม่ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด”

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา อำเภอห้องชัย จังหวัดกาฬสินธุ์**

เรียน นายอำเภอห้องชัย

เทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวเทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา เห็นว่าการควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอห้องชัย

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา

๑. งานวิเคราะห์นโยบาย

๑) บุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการวางแผนงานมีความตระหนักและให้ความสำคัญเกี่ยวกับแนวทาง ปฏิบัติตาม ระเบียบ ข้อบังคับ ที่ยังไม่ถูกต้อง

๒) ขาดงบประมาณในการส่งเสริมให้ความรู้เพิ่มเติมแก่เจ้าหน้าที่

การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ

๑) มีการวางแผนและรวบรวมปัญหาอุปสรรคที่เกิดจากการปฏิบัติงานมากำหนดแนวทางการปฏิบัติ ใหม่ให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานในปัจจุบัน

๒) ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

๒. งานธุรการ

๑) ระบบงานสารบรรณยังไม่มีระบบบันทึกที่ชัดเจน

๒) ระบบหนังสือภายในระหว่างหน่วยงานภายใน กองราชการต่างๆ

การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ

๑) ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ จัดเอกสารให้เป็นระบบหมวดหมู่

๒) เอกสารที่พร้อมในการรายงานให้เตรียมไว้ต่างหาก
จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

๓. งานกิจการสภาฯ

๑) ขาดการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ของกิจการสภาฯ ให้กับสมาชิกสภาฯ และเอกสารกฎหมายด้านกิจการสภาฯ

๒) ขาดเอกสารด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องในด้านกิจการสภาฯ ไว้ให้สมาชิกสภาฯ การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ

๑) จัดให้มีการอบรมให้ความรู้ด้านกฎหมายระเบียบข้อบังคับของกิจการสภาฯ

๒) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานกิจการสภาฯ โดยตรง

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

๔. งานนิติการ

๑) ขาดเอกสาร หนังสือผลงานทางวิชาการ ทางด้านกฎหมาย ไว้ให้ประชาชนได้ศึกษาค้นคว้า

๒) เจ้าหน้าที่ขาดการฝึกทบทวนด้านการอบรม การค้นคว้า การศึกษาดูงานด้านนิติการ และ กระบวนการทางการยุติธรรม

การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ

๑) จัดเจ้าหน้าที่เข้าฝึกอบรมตามหลักสูตรในแต่ละด้านให้ชำนาญการทางปกครองและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑) ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานที่มีความรู้และประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน งานป้องกัน โดยตรง

๒) ประชาชนในพื้นที่ส่วนใหญ่ทำการเผาฟางข้าวเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัยในพื้นที่ได้ง่าย

การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ

๑) จัดเจ้าหน้าที่เข้าฝึกอบรมตามหลักสูตรในแต่ละด้านให้ชำนาญการ

๒) จัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอในด้านป้องกันและระงับอัคคีภัย กู้ภัย

๓) จัดฝึกทบทวนด้านการป้องกันและระงับอัคคีภัยการแพทย์ฉุกเฉินทุกปี

๔) สรรหา จนท.ปฏิบัติงานให้ตรงต่อสายงานและเพียงพอต่อปริมาณงาน

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

๖. บริหารงานบุคคล

๑) การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลึง ๓ ปี

๒) การพัฒนาพนักงานเทศบาล ลูกจ้างและพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง

๓) ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน

๔) มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน

การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ

๑) มีปรับปรุงกรอบอัตรากำลึงให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงานหรือ ภารกิจที่ปฏิบัติจริง

๒) ส่งเสริมขวัญและกำลังใจจากการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ของงาน

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

๗. งานเกษตร

๑) ขาดงบประมาณในการดำเนินการและคณะทำงานระดับตำบลในการประสานงาน การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ

- ๑) สนับสนุนงบประมาณในการจัดกิจกรรมด้านการเกษตร
- ๒) ประสานงบประมาณจากหน่วยงานอื่นมาสนับสนุน
- ๓) จัดตั้งคณะทำงานระดับตำบลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

กองคลัง

กองคลัง เทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามที่บาง กิจกรรมที่จะต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้ กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๑) การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่เสร็จสมบูรณ์ทุกขั้นตอน ทำให้การจัดเก็บภาษี ไม่ครอบคลุมฐานภาษีทั้งหมด

มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม

๒. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑) หน่วยงานผู้เบิกไม่เข้าใจขั้นตอน และเงื่อนไขระยะเวลาการจัดหาพัสดุของหน่วยงานที่ตน รับผิดชอบ ทำให้การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ

มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม

กองช่าง

จากการติดตามประเมินผลรวมประจำปี ๒๕๖๕ ที่ผ่านมา กองช่าง เทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา ได้ ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน และได้สรรหาเพิ่มเติมในปี ๒๕๖๖ แต่ยังไม่เพียงพอ จึง ต้องสรรหาเพิ่มเติมในงบประมาณ ๒๕๖๗ ต่อไป วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุม ภายใน

ตามระเบียบคณะกรรมการ การตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมิน พบว่า กองช่างมีการควบคุมที่เพียงพอ และหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่าง รัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกกองภายในเทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา โดยให้ผู้รับผิดชอบ งานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและ สอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำการควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ โดยในส่วนของ การขาดบุคลากรที่ มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน และได้สรรหาเพิ่มเติมในปี ๒๕๖๖ แต่ยังไม่เพียงพอ จึงต้องสรรหา เพิ่มเติมในงบประมาณ ๒๕๖๗ ต่อไป มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม

กองการศึกษา

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองการศึกษา มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ
๑) กิจกรรมด้านพัสดุของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบ ภายในสถานศึกษา

๒) กิจกรรมด้านงานบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา
จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

จากการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมทั้ง ๕ องค์ประกอบ พบว่า

๑) มีสภาพแวดล้อมแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการวางระบบควบคุมภายในแต่ยังพบว่าการพัฒนาทำไม่ได้ไม่ทั่วถึง ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงด้านบุคคลที่ยังขาดทักษะในการปฏิบัติงานร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน

๒) มีการประเมินความเสี่ยงที่มีความเหมาะสมมีประสิทธิภาพแต่ยังพบว่าการดำเนินโครงการกิจกรรมบางอย่างไม่แล้วเสร็จตามแผนส่งผลให้กิจกรรมหรือโครงการไม่สัมฤทธิ์ผลและเป็นไปตามแผนยุทธศาสตร์ที่ตั้งไว้

๓) มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงโดยผู้บังคับบัญชาและหัวหน้างานกำกับดูแลอย่างไรก็ตามกิจกรรมการควบคุมยังมีจุดอ่อน บางกิจกรรมไม่สามารถกำหนดได้อย่างทั่วถึงหรือจัดความเสี่ยงให้หมดไปอย่างสิ้นเชิง เนื่องด้วยมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและบุคลากรไม่ได้ปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมอย่างเคร่งครัด จึงทำให้มีกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงอยู่

๔) ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมดีแล้ว สามารถใช้งานได้อย่างครอบคลุม ทั้งยังสามารถสื่อสารได้หลายช่องทาง ผ่านระบบ Internet โดยจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์หลายรูปแบบทั้งในองค์กรและภายนอกองค์กร

๕) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ มีการประเมินภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานที่เหมาะสม

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

(ลงชื่อ)ผู้รายงาน

(นายอำนาจ อ่ำระวา)

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยซัยพัฒนา

กองการศึกษา

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองการศึกษา มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ
๑) กิจกรรมด้านพัสดุของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบ ภายในสถานศึกษา

๒) กิจกรรมด้านงานบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

จากการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมทั้ง ๕ องค์ประกอบ พบว่า

๑) มีสภาพแวดล้อมแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการวางระบบควบคุมภายในแต่ยังพบว่าการพัฒนาทำไม่ได้ไม่ทั่วถึง ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงด้านบุคคลที่ยังขาดทักษะในการปฏิบัติงานร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน

๒) มีการประเมินความเสี่ยงที่มีความเหมาะสมมีประสิทธิภาพแต่ยังพบว่าการดำเนินโครงการกิจกรรมบางอย่างไม่แล้วเสร็จตามแผนส่งผลให้กิจกรรมหรือโครงการไม่สัมฤทธิ์ผลและเป็นไปตามแผนยุทธศาสตร์ที่ตั้งไว้

๓) มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงโดยผู้บังคับบัญชาและหัวหน้างานกำกับดูแลอย่างไรก็ตามกิจกรรมการควบคุมยังมีจุดอ่อน บางกิจกรรมไม่สามารถกำหนดได้อย่างทั่วถึงหรือจัดความเสี่ยงให้หมดไปอย่างสิ้นเชิง เนื่องด้วยมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและบุคลากรไม่ได้ปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมอย่างเคร่งครัด จึงทำให้มีกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงอยู่

๔) ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมดีแล้ว สามารถใช้งานได้อย่างครอบคลุม ทั้งยังสามารถสื่อสารได้หลายช่องทาง ผ่านระบบ Internet โดยจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์หลายรูปแบบทั้งในองค์กรและภายนอกองค์กร

๕) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ มีการประเมินภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานที่เหมาะสม

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)


 (ลงชื่อ)ผู้รายงาน
 (นายอำนาจ อ่ำระวา)
 นายกเทศมนตรีตำบลเมืองชัยพัฒนา

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม –Control Environment ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>ตาม คำสั่งแบ่งงานของสำนักปลัดเทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา ที่ ๗๙๑/๒๕๖๕ วันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๕</p> <p>๑.๑ งานนโยบายและแผน กิจกรรมงานวิเคราะห์นโยบายและแผน การดำเนินงานตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>๑) ระเบียบ ขั้นตอน ในการจัดทำแผนมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง และการจัดทำแผนมีขั้นตอนการปฏิบัติโดยต้องผ่านการประชาคม ซึ่งในการประชาคม มีปัญหาคือ ไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชนเท่าที่ควร</p> <p>๒) กิจกรรม/โครงการที่นำมาบรรจุลงในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนโครงการด้านโครงสร้างพื้นฐานมากเกินไป</p> <p>๓) โครงการตามแผน ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทั้งหมด เนื่องจากมีงบประมาณน้อยไม่เพียงพอในการดำเนินการ</p> <p>๔) ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในกระบวนการจัดทำแผนฯ</p>	<p>ผลการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของสำนักปลัดเทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา ที่ ๗๙๑/๒๕๖๕ วันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ ในภารกิจ ๘ งาน คือ ๑) งานการเจ้าหน้าที่และทะเบียนราษฎร ๒) งานกิจการสภาและงบประมาณ ๓) งานรัฐพิธีและงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔) งานอาคารสถานที่และยานพาหนะ ๕) งานแผนงานและวิชาการ ๖) งานธุรการและการเงิน ๗) งานนิติการ ๘)งานส่งเสริมการเกษตร ๙)งานประชาสัมพันธ์และบริการข้อมูลข่าวสาร</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่า การควบคุมภายในสำนักปลัด มีภารกิจงานตามแผนงานมีข้อสรุปและรวบรวมการวิเคราะห์การควบคุม คือ</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>๑. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน กิจกรรมงานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>๑.๑ บุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการวางแผนงานมีความตระหนักและให้ความสำคัญเกี่ยวกับแนว ทางปฏิบัติตาม ระเบียบ ข้อบังคับ ที่ยังไม่ถูกต้อง</p> <p>๑.๒ ขาดงบประมาณในการส่งเสริมให้ความรู้เพิ่มเติมแก่เจ้าหน้าที่</p> <p>การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ</p> <p>๑. มีการวางแผนและรวบรวมปัญหาอุปสรรคที่เกิดจากการปฏิบัติงานมากำหนดแนวทางการปฏิบัติใหม่ให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานในปัจจุบัน จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๒ งานธุรการ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการ ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุมเป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ - การรับหนังสือเข้าจากภายนอกส่วนมากจะเร่งด่วน กระชั้นชิด ทำให้เกิดความล่าช้าในการรายงานเสนอต่อผู้บริหาร และทำให้เกิดความล่าช้าต่อการดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง ๒) ผู้เก็บเอกสารมีไม่เพียงพอเป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ - หน่วยงานผู้กำกับดูแลและหน่วยงานประสานต่างๆ ออกหนังสือล่าช้า ทำให้การรับหนังสือเข้าล่าช้าและไม่ทันต่อการจัดทำรายงาน หรือไม่ทันต่อการรับมือในสถานการณ์ต่างๆ</p> <p>๑.๓ งานกิจการสภา กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานกิจการสภา การประชุมสภาฯ เทศบาลไม่เป็นไปตามรูปแบบการประชุมไม่เป็นไปตามระเบียบวาระการประชุม ๑) ขาดการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ของกิจการสภาฯ ให้กับสมาชิกสภาฯ และเอกสารกฎหมายด้านกิจการสภาฯ ๒) ขาดเอกสารด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องในด้านกิจการสภาฯ ไว้ให้สมาชิกสภาฯ</p>	<p>ข้อสรุป ๑. งานธุรการ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการ ๑.๑ ค้นหาเอกสารค่อนข้างยากทำให้พบความเสี่ยงสาเหตุ คือ - เนื่องจากเอกสารมีเพิ่มมากขึ้นมีการกระจายอำนาจให้แก่ท้องถิ่น - เอกสารหยิบออกไปใช้แล้วไม่นำมาเก็บไว้ที่เดิม - การลงเลขเอกสารไม่เป็นไปตามระบบงาน การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ ๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ จัดเอกสารให้เป็นระบบหมวดหมู่ จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p> <p>ข้อสรุป ๑. งานกิจการสภา กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานกิจการสภา ๑.๑ ขาดการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ของกิจการสภาฯ ให้กับสมาชิกสภาฯ และเอกสารกฎหมายด้านกิจการสภาฯ ๑.๒ ขาดเอกสารด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องในด้านกิจการสภาฯ การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ ๑. จัดให้มีการอบรมให้ความรู้ด้านกฎหมายระเบียบข้อบังคับของกิจการสภาฯ จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๔ งานนิติการ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานนิติการ การดำเนินการแก้ไขปัญหา/งบประมาณในส่วนการดำเนินการไม่เพียงพอต่อการบริการ</p> <p>๑) ขาดเอกสาร หนังสือผลงานทางวิชาการ ทางด้านกฎหมาย ไว้ให้ประชาชนได้ศึกษาค้นคว้า</p> <p>๒) เจ้าหน้าที่ขาดการฝึกทบทวนด้านการอบรม การค้นคว้า การศึกษาดูงานด้านนิติการ และกระบวนการทางการยุติธรรม</p>	<p>ข้อสรุป</p> <p>๑. งานนิติการ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานนิติการ</p> <p>๑.๑ ขาดเอกสาร หนังสือผลงานทางวิชาการ ทางด้านกฎหมาย ไว้ให้ประชาชนได้ศึกษาค้นคว้า</p> <p>๑.๒ เจ้าหน้าที่ขาดการฝึกทบทวนด้านการอบรม การค้นคว้า การศึกษาดูงานด้านนิติการ และกระบวนการทางการยุติธรรม</p> <p>การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ</p> <p>๑. จัดเจ้าหน้าที่เข้าฝึกอบรมตามหลักสูตรในแต่ละด้านให้ชำนาญการทางปกครองและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>
<p>๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การเกิดเหตุภัยต่างๆเมื่อถึงฤดูการเก็บผลผลิตของราษฎร ต้องมีการเฝ้าระวังเหตุตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p> <p>๑. ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานที่มีความรู้และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานงานป้องกันโดยตรง</p> <p>๒. ประชาชนในพื้นที่ส่วนใหญ่ทำการเผาฟางข้าวเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัยในพื้นที่ได้ง่าย</p>	<p>ข้อสรุป</p> <p>๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๑.๑ ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานที่มีความรู้และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานงานป้องกันโดยตรง</p> <p>๑.๒ ประชาชนในพื้นที่ส่วนใหญ่ทำการเผาฟางข้าวเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัยในพื้นที่ได้ง่าย</p> <p>การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ</p> <p>๑. จัดเจ้าหน้าที่เข้าฝึกอบรมตามหลักสูตรในแต่ละด้านให้ชำนาญการ</p> <p>๒. สรรหา จนท.ปฏิบัติงานให้ตรงต่อสายงานและเพียงพอต่อปริมาณงาน</p> <p>จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๖ งานบริหารงานบุคคล กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานบริหารงานบุคคล บุคลากรไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่ให้บริการ ดังนี้</p> <p>๑.๑ การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลึง ๓ ปี</p> <p>๑.๒ การพัฒนาพนักงานเทศบาล ลูกจ้างและพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง</p> <p>๑.๓ ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน</p> <p>๑.๔ มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ข้อสรุป</p> <p>๑. งานบริหารงานบุคคล กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานบริหารงานบุคคล</p> <p>๑.๑ การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลึง ๓ ปี</p> <p>๑.๒ การพัฒนาพนักงานเทศบาล ลูกจ้างและพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง</p> <p>๑.๓ ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน</p> <p>๑.๔ มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน</p> <p>การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ</p> <p>๑. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลึงให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงานหรือ ภารกิจที่ปฏิบัติจริง จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>
<p>๑.๗ งานเกษตร กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานเกษตร งานด้านการเกษตรไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านการเกษตรรับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๑) ขาดงบประมาณในการดำเนินการและคณะทำงานระดับตำบลในการประสานงาน</p>	<p>ข้อสรุป</p> <p>๑. งานเกษตร กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานเกษตร</p> <p>๑.๑ ขาดงบประมาณในการดำเนินการและคณะทำงานระดับตำบลในการประสานงาน</p> <p>การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ</p> <p>๑. สนับสนุนงบประมาณในการจัดกิจกรรมด้านการเกษตร</p> <p>๒. ประสานงบประมาณจากหน่วยงานอื่นมาสนับสนุน</p> <p>จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๘ งานสวัสดิการและสังคมสงเคราะห์ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานสวัสดิการ ๑) บุคลากรด้านงานสวัสดิการไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น ๒) เจ้าหน้าที่ขาดการทบทวนความรู้ และเรียบปฏิบัติที่มีการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง –Risk Assessment ๒.๑ งานนโยบายและแผน กิจกรรมงานวิเคราะห์นโยบายและแผน การดำเนินงานตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ๑) ระเบียบ ขั้นตอน ในการจัดทำแผนมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง และการจัดทำแผนมีขั้นตอนการปฏิบัติโดยต้องผ่านการประชาคม ซึ่งในการประชาคม มีปัญหา คือ ไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชนเท่าที่ควร ๒) กิจกรรม/โครงการที่นำมาบรรจุลงในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนโครงการด้านโครงสร้างพื้นฐานมากเกินไป ๓) โครงการตามแผน ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทั้งหมด เนื่องจากมีงบประมาณน้อยไม่เพียงพอในการดำเนินการ ๔) ประชาชนขาดความรู้ในการจัดทำแผนฯ</p>	<p>ข้อสรุป ๑. งานสวัสดิการและสังคมสงเคราะห์ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานสวัสดิการ ๑.๑ บุคลากรด้านงานสวัสดิการไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น ๑.๒ เจ้าหน้าที่ขาดการทบทวนความรู้ และเรียบปฏิบัติที่มีการปรับปรุงแก้ไข จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p> <p>ผลการประเมิน ๑. งานนโยบายและแผน กิจกรรมงานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๑.๑ ไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชนในการประชาคม ๑.๒ โครงการด้านโครงสร้างพื้นฐานในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมากเกินไป ๑.๓ งบประมาณน้อยไม่เพียงพอในการดำเนินการโครงการตามแผน ๑.๔ ประชาชนขาดความรู้ในการจัดทำแผนฯ จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒.๒ งานธุรการ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการ ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุมเป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ - การรับหนังสือเข้าจากภายนอกกระชั้นชิดทำให้เกิดความล่าช้าในการรายงานเสนอต่อผู้บริหาร และทำให้เกิดความล่าช้าต่อการดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง ๒) ตู้เก็บเอกสารมีไม่เพียงพอเป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ - หน่วยงานผู้กำกับดูแลออกหนังสือล่าช้า ทำให้การรับหนังสือเข้าล่าช้าและไม่ทันต่อการจัดทำรายงาน หรือไม่ทันต่อการรับมือในสถานการณ์ต่างๆ</p> <p>๑.๓ งานกิจการสภา กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานกิจการสภา การประชุมสภาฯ เทศบาลไม่เป็นไปตามรูปแบบการประชุมไม่เป็นไปตามระเบียบวาระการประชุม ๑) ขาดการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ของกิจการสภาฯ ให้กับสมาชิกสภาฯ และเอกสารกฎหมายด้านกิจการสภาฯ ๒) ขาดเอกสารด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องในด้านกิจการสภาฯ ไว้ให้สมาชิกสภาฯ</p>	<p>ผลการประเมิน ๑. งานธุรการ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการ ๑.๑ การรับหนังสือเข้าจากภายนอกกระชั้นชิดทำให้เกิดความล่าช้าในการรายงานเสนอต่อผู้บริหาร และทำให้เกิดความล่าช้าต่อการดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง ๑.๒ หน่วยงานผู้กำกับดูแลออกหนังสือล่าช้า ทำให้การรับหนังสือเข้าล่าช้าและไม่ทันต่อการจัดทำรายงาน หรือไม่ทันต่อการรับมือในสถานการณ์ต่างๆ การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ ๑. การจัดระบบหนังสือเข้า-ออก โดยมีการกำหนดระยะเวลาที่ชัดเจนในการจัดทำและเสนอผู้บริหาร จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p> <p>ผลการประเมิน ๓. งานกิจการสภา กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานกิจการสภา ๑.๑ สมาชิกสภาขาดการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และเอกสารที่เกี่ยวข้อง ๑.๒ ขาดเอกสารด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องในด้านกิจการสภาฯ ไว้ให้สมาชิกสภาฯ จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๔ งานนิติการ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานนิติการ การดำเนินการแก้ไขปัญหา/งบประมาณในส่วนการดำเนินการไม่เพียงพอต่อการบริการ</p> <p>๑) ขาดเอกสาร หนังสือผลงานทางวิชาการ ทางด้านกฎหมาย ไว้ให้ประชาชนได้ศึกษาค้นคว้า</p> <p>๒) เจ้าหน้าที่ขาดการฝึกทบทวนด้านการอบรม การค้นคว้า การศึกษาดูงานด้านนิติการ และกระบวนการทางการยุติธรรม</p>	<p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>๑. งานนิติการ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานนิติการ</p> <p>๑.๑ ขาดเอกสาร หนังสือผลงานทางวิชาการ ทางด้านกฎหมาย ไว้ให้ประชาชนได้ศึกษาค้นคว้า</p> <p>๑.๒ เจ้าหน้าที่ขาดการฝึกทบทวนด้านการอบรม การค้นคว้า การศึกษาดูงานด้านนิติการ และกระบวนการทางการยุติธรรม</p> <p>จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>
<p>๑.๕ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การเกิดเหตุอัคคีภัยเมื่อถึงฤดูการเก็บผลผลิตของราษฎร ต้องมีการเผ่าระวังเหตุตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p> <p>๑) ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานที่มีความรู้และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานงานป้องกันโดยตรง</p> <p>๒) ประชาชนในพื้นที่ส่วนใหญ่ทำการเผาฟางข้าวเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัยในพื้นที่ได้ง่าย</p>	<p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๑.๑ ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานที่มีความรู้และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานงานป้องกันโดยตรง</p> <p>๑.๒. ประชาชนในพื้นที่ส่วนใหญ่ทำการเผาฟางข้าวเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัยในพื้นที่ได้ง่าย</p> <p>จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๖ งานบริหารงานบุคคล กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานบริหารงานบุคคล งบประมาณด้านบุคลากรไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่ให้บริการ</p> <p>๑) การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๒) การพัฒนาพนักงานเทศบาล ลูกจ้างและพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง ๓) ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน ๔) มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ผลการประเมิน ๑. งานบริหารงานบุคคล กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานบริหารงานบุคคล ๑. งบประมาณด้านบุคลากรไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่ให้บริการ จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>
<p>๑.๗ งานเกษตร กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานเกษตร งานด้านการเกษตรไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านการเกษตรรับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๑) ขาดงบประมาณในการดำเนินการและคณะทำงานระดับตำบลในการประสานงาน</p>	<p>ผลการประเมิน ๑. งานเกษตร กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานเกษตร ๑.๑ ขาดงบประมาณในการดำเนินการและคณะทำงานระดับตำบลในการประสานงาน จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>
<p>๑.๘ งานสวัสดิการ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานสวัสดิการ ๑) บุคลากรด้านงานสวัสดิการไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น ๒) เจ้าหน้าที่ขาดการทบทวนความรู้และการปรับปรุง</p>	<p>ผลการประเมิน ๑.งานสวัสดิการ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานสวัสดิการ ๑.๑ บุคลากรด้านงานสวัสดิการไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น ๑.๒ เจ้าหน้าที่ขาดการทบทวนความรู้และการปรับปรุง จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม – Control Activites</p> <p>๓.๑ งานนโยบายและแผน กิจกรรมงานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๑) การจัดให้ความรู้ในเรื่องกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ในเรื่องของการจัดทำแผนพัฒนา</p> <p>๓.๒ งานธุรการ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการ ๑) ควบคุมระบบงานสารบรรณ การรับส่งเอกสาร คำสั่ง ประกาศ ให้เป็นปัจจุบัน และถูกต้องตามระเบียบ งานสารบรรณ</p> <p>๓.๓ งานกิจการสภาฯ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานกิจการสภาฯ ๑) ควบคุมระบบงานสารบรรณ การรับส่งเอกสาร คำสั่ง ประกาศ ของงานกิจการสภาฯ ให้เป็นปัจจุบันและดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามระเบียบวาระ และข้อกำหนดของกิจการสภาฯ</p>	<p>ข้อสรุปกิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. งานนโยบายและแผน กิจกรรมงานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๑.๑ การจัดให้ความรู้ในเรื่องกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ในเรื่องของการจัดทำแผนพัฒนา มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>๑. งานธุรการ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการ ๑.๑ ควบคุมระบบงานสารบรรณ การรับส่ง เอกสาร คำสั่ง ประกาศ ให้เป็นปัจจุบัน และถูกต้องตามระเบียบงานสารบรรณ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>๑. งานกิจการสภาฯ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานกิจการสภาฯ ๑.๑ ควบคุมระบบงานสารบรรณ การรับส่ง เอกสาร คำสั่ง ประกาศ ของงานกิจการสภาฯ ให้เป็นปัจจุบันและดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามระเบียบวาระ และข้อกำหนดของกิจการสภาฯ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓.๔ งานนิติการ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานนิติการ ๑) ศึกษาค้นคว้าเอกสารทางวิชาการกฎหมายทั้งทาง ปกครองและดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่ ปฏิบัติ</p>	<p>ข้อสรุป ๑. งานนิติการ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานนิติการ ๑.๑ ศึกษาค้นคว้าเอกสารทางวิชาการกฎหมายทั้ง ทางปกครองและดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่ปฏิบัติ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุม</p>
<p>๓.๕ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ๑) การจัดตั้งเวรยามด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัยตลอด ๒๔ ชั่วโมงในการช่วยเหลืองานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยภายในเขตเทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา</p>	<p>ข้อสรุป ๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ๑.๑ การจัดตั้งเวรยามด้านงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยตลอด ๒๔ ชั่วโมงในการช่วยเหลือ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัยภายในเขต เทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุม</p>
<p>๓.๖ งานบริหารงานบุคคล กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานบริหารงานบุคคล ๑) มีแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๒) มีคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักงานปลัด แบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้</p>	<p>ข้อสรุป ๑. งานบริหารงานบุคคล กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานบริหารงาน บุคคล ๑.๑ มีแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๑.๒ มีคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักงานปลัด แบ่ง หน้าที่ความรับผิดชอบเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุม</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓.๗. งานเกษตร กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานเกษตร</p> <p>๑) ติดตามประเมินผลงานการดำเนินการทุกสิ้นเดือน และ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดตามดูแลเป็นระยะๆ</p> <p>๒) ประสานงานเกษตรอำเภอและจังหวัดในการนำความรู้ เพื่อถ่ายทอดแก่ประชาชน</p>	<p><u>ข้อสรุป</u></p> <p>๑. งานเกษตร กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานเกษตร</p> <p>๑.๑ ติดตามประเมินผลงานการดำเนินการทุกสิ้น เดือน และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดตามดูแลเป็น ระยะๆ</p> <p>๑.๒ ประสานงานเกษตรอำเภอและจังหวัดในการ นำความรู้เพื่อถ่ายทอดแก่ประชาชน มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุม</p>
<p>๓.๘ งานสวัสดิการ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานสวัสดิการ</p> <p>๑) ติดตามการประเมินผลการปฏิบัติราชการทุกสิ้น ปีงบประมาณ และผลการประเมินความพึงพอใจของผู้มารับ บริการ</p>	<p><u>ข้อสรุป</u></p> <p>๑. งานสวัสดิการ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานสวัสดิการ</p> <p>๑.๑ ติดตามการประเมินผลการปฏิบัติราชการทุก สิ้นปีงบประมาณ และผลการประเมินความพึงพอใจ ของผู้มารับบริการ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุม</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - Information & Communication</p> <p>การนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ วิทยุ โทรสาร การประชุมปรับปรุงคำสั่งโครงการพัฒนาบุคลากร การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล - Monitoring</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสำนักปลัดเทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนาและหัวหน้าสำนักเทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา</p>	<p>ข้อสรุปสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. งานนโยบายและแผน</p> <p>กิจกรรมงานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>๑.๑ การนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ วิทยุ โทรสาร การประชุมปรับปรุงคำสั่งโครงการพัฒนาบุคลากร การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>ข้อสรุปกิจกรรมการติดตามผล</p> <p>การติดตามประเมินผลในแบบ ปค. ๔ (หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ข้อ ๘) พบว่า</p> <p>๑. งานนโยบายและแผน</p> <p>กิจกรรมงานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>๑.๑ บุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการวางแผนงานมีความตระหนักและให้ความสำคัญเกี่ยวกับแนวทางการปฏิบัติตาม ระเบียบ ข้อบังคับ ที่ยังไม่ถูกต้อง</p> <p>๑.๒ ขาดงบประมาณในการส่งเสริมให้ความรู้เพิ่มเติมแก่เจ้าหน้าที่</p> <p>การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ</p> <p>๑. มีการวางแผนและรวบรวมปัญหาอุปสรรคที่เกิดจากการปฏิบัติงานมากำหนดแนวทางการปฏิบัติใหม่ให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานในปัจจุบัน จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	<p>๒. งานธุรการ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการ ค้นหาเอกสารค่อนข้างยากทำให้พบความเสี่ยง สาเหตุ ดังนี้</p> <p>๒.๑ เนื่องจากเอกสารมีเพิ่มมากขึ้นมีการ กระจายอำนาจให้แก่ท้องถิ่น</p> <p>๒.๒ เอกสารหยิบออกไปใช้แล้วไม่นำมาเก็บไว้ที่ เดิม</p> <p>๒.๓ การลงเลขเอกสารไม่เป็นไปตามระบบงาน การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ</p> <p>๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ จัดเอกสารให้เป็น ระบบหมวดหมู่ จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลใน งวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p> <p>๓ งานกิจการสภาฯ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานกิจการสภาฯ ๓.๑ ขาดการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ของกิจการสภาฯให้กับสมาชิกสภา ฯ และเอกสารกฎหมายด้านกิจการสภาฯ</p> <p>๓.๒ ขาดเอกสารด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องในด้าน กิจการสภาฯ ไว้ให้สมาชิกสภาฯ</p> <p>การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ</p> <p>๑. จัดให้มีการอบรมให้ความรู้ด้านกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของกิจการสภาฯ จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลใน งวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	<p>๔. งานนิติการ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานนิติการ ๔.๑ ขาดเอกสาร หนังสือผลงานทางวิชาการ ทางด้านกฎหมาย ไว้ให้ประชาชนได้ศึกษาค้นคว้า ๔.๒ เจ้าหน้าที่ขาดการฝึกทบทวนด้านการอบรม การค้นคว้า การศึกษาดูงานด้านนิติการ และ กระบวนการทางการยุติธรรม การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ ๑. จัดเจ้าหน้าที่เข้าฝึกอบรมตามหลักสูตรในแต่ละด้านให้ชำนาญการทางปกครองและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลใน งวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p> <p>๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ๑.๑ ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานที่มีความรู้ และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานงานป้องกัน โดยตรง ๑.๒ ประชาชนในพื้นที่ส่วนใหญ่ทำการเผาฟาง ข้าวเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัยในพื้นที่ได้ง่าย การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ ๑. จัดเจ้าหน้าที่เข้าฝึกอบรมตามหลักสูตรในแต่ละด้านให้ชำนาญการ ๒. สรรหาเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้ตรงสายงาน และเพียงพอต่อปริมาณงาน จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลใน งวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	<p>๖. งานบริหารงานบุคคล กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานบริหารงานบุคคล ๖.๑ การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี ๖.๒ การพัฒนาพนักงานเทศบาล ลูกจ้างและ พนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง ๖.๓ ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจใน การปฏิบัติงาน ๖.๔ มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายใน บ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ ๑. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับ งบประมาณ ปริมาณงานหรือ ภารกิจที่ปฏิบัติจริง จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลใน งวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p> <p>๗. งานเกษตร กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานเกษตร ๗.๑ ขาดงบประมาณในการดำเนินการและ คณะทำงานระดับตำบลในการประสานงาน การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ ๑. สนับสนุนงบประมาณในด้านการเกษตร ๒. ประสานงบประมาณจากหน่วยงานอื่นมา สนับสนุน ๓. จัดตั้งคณะทำงานระดับตำบลจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลใน งวดต่อไป(งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม –Control Environment ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>ตาม คำสั่งแบ่งงานของกองคลังเทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา ที่ ๕๔๘/๒๕๖๕ วันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๕</p> <p>๑.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี</p> <p>๑) การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่เสร็จสมบูรณ์ทุกขั้นตอน ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ครอบคลุมฐานภาษีทั้งหมด</p> <p>๑.๒ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กิจกรรมการจัดหาพัสดุ</p> <p>๑) หน่วยงานผู้เบิกไม่เข้าใจขั้นตอนและเงื่อนไขระยะเวลาการจัดหาพัสดุของหน่วยงานที่ตนรับผิดชอบ ทำให้การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ</p> <p>ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑. ระเบียบกฎหมายใหม่ที่ออกมาบังคับใช้เป็นปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เช่น ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยหลักเกณฑ์การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และกฎกระทรวงที่ออกตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>ผลการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองคลัง ที่ ๕๔๘/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๕ ในภารกิจ ๓ งาน คือ ๑) งานการเงินและบัญชี ๒) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ และ ๓) ทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประเมินผลพบว่า มีความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงควบคุมภายในในภารกิจ ๒ งาน คือ (๑) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (๒) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ดังนี้</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี</p> <p>๑.๑ การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่เสร็จสมบูรณ์ทุกขั้นตอน ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ครอบคลุมฐานภาษีทั้งหมด มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยซ้อพัฒนา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง -Risk Assessment ดังนี้</p> <p>๒.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี</p> <p>๑) การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่เสร็จสมบูรณ์ทุกขั้นตอน ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ครอบคลุมฐานภาษีทั้งหมด</p> <p>๒.๒ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กิจกรรมการจัดหาพัสดุ</p> <p>๒) หน่วยงานผู้เบิกไม่เข้าใจขั้นตอน และเงื่อนไขระยะเวลาการจัดหาพัสดุของหน่วยงานที่ตนรับผิดชอบ ทำให้การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี</p> <p>การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่เสร็จสมบูรณ์ทุกขั้นตอน ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ครอบคลุมฐานภาษีทั้งหมด</p> <p>จึงได้ทำแผนการปรับปรุง (ปค.๕) ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (สิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>๑. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กิจกรรมการจัดหาพัสดุ</p> <p>หน่วยงานผู้เบิกไม่เข้าใจขั้นตอน และเงื่อนไขระยะเวลาการจัดหาพัสดุของหน่วยงานที่ตนรับผิดชอบ ทำให้การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงต้องมีการปรับปรุง คือ</p> <p>๑. มีการจัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยหลักเกณฑ์การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และกฎกระทรวงที่ออกตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ แต่ยังไม่ครอบคลุมบุคลากรในหน่วยงาน</p> <p>จึงได้ทำแผนการปรับปรุง (ปค.๕) ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (สิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยซ้อพัฒนา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม -Control Activites</p> <p>๓.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน กิจกรรมควบคุม</p> <p>๑) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตร การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินที่จัดโดยกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>๒) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓) ดำเนินการจ้างเหมาจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๓.๒ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กิจกรรมการจัดหาพัสดุ</p> <p>๑) จัดประชุมชี้แจงขั้นตอน และเงื่อนไขระยะเวลาการจัดหาพัสดุของหน่วยงานผู้เบิก เพื่อให้การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ และถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบ</p> <p>๒) จัดส่งเจ้าหน้าที่ บุคลากรในหน่วยงานเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อป้องกันการเกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินงาน</p> <p>๓) จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับงานด้านพัสดุที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ข้อเสนอรูปกิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๓.๒ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กิจกรรมการจัดหาพัสดุ</p> <p>กิจกรรมควบคุมมีความเหมาะสม และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีกิจกรรมควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานของกองคลัง สำเร็จ ลุล่วง ตามเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยชัยพัฒนา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร – Information & Communication</p> <p>นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม ปรับปรุงคำสั่ง โครงการพัฒนาบุคลากร การติดต่อประสานงานทั้งภายใน และภายนอกเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๔.๑ งานด้านการเงินและบัญชี กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</p> <p>๑) ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานการเงิน การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอก ติดตั้งระบบโทรศัพท์ภายใน ติดตั้งระบบอินเทอร์เน็ตที่ทันสมัย เพื่อ ตรวจสอบข้อมูลข่าวสารต่างๆ การติดต่อสื่อสารตลอดจนการรับส่งข้อมูลเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน และการประชาสัมพันธ์รายงานการเงินให้ประชาชนทราบ</p> <p>๔.๒ งานด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๑) ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอก ติดตั้งระบบโทรศัพท์ภายใน ติดตั้งระบบอินเทอร์เน็ตที่ทันสมัย เพื่อตรวจสอบข้อมูลข่าวสารต่างๆ การติดต่อสื่อสารตลอดจนการรับส่งข้อมูลเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ตลอดจนประชาสัมพันธ์การจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>ข้อเสนอ</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร มีกิจกรรมควบคุม คือ การปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน และส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้งานในหน้าที่</p> <p>๑. งานด้านการเงินและบัญชี กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานการเงิน ติดตั้งระบบ อินเทอร์เน็ตที่ทันสมัย ตลอดจนจนการรับส่งข้อมูลเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๒. งานด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ติดตั้งระบบอินเทอร์เน็ตที่ทันสมัย ตลอดจนจนการรับส่งข้อมูลเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ตลอดจนจนประชาสัมพันธ์การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยชัยพัฒนา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๔.๓ งานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๑) ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอก ติดตั้งระบบโทรศัพท์ภายใน ติดตั้งระบบอินเทอร์เน็ตที่ทันสมัย เพื่อตรวจสอบข้อมูลข่าวสารต่างๆ การติดต่อสื่อสารตลอดจนการรับส่งข้อมูลเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ตลอดจนประชาสัมพันธ์การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๕. Monitoring - การติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการ กองคลังการติดตามประเมินผลในแบบ ปค.๕</p> <p>๕.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี ๑) การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เสร็จสมบูรณ์ทุกขั้นตอน ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ครอบคลุมฐานภาษีทั้งหมด</p>	<p>๓. งานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ติดตั้งระบบอินเทอร์เน็ตที่ทันสมัย ตลอดจนการรับส่งข้อมูลเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ตลอดจนประชาสัมพันธ์การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองคลัง การติดตามประเมินผลในแบบ ปค.๕ เพื่อนำเสนอต่อผู้บริหารเพื่อทราบและพิจารณาต่อไป พบว่า</p> <p>๕.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี ๑. การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เสร็จสมบูรณ์ทุกขั้นตอน ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ครอบคลุมฐานภาษีทั้งหมด มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยซ้อยพัฒนา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๕.๒ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กิจกรรมการจัดหาพัสดุ</p> <p>๑) หน่วยงานผู้เบิกไม่เข้าใจขั้นตอน และเงื่อนไขระยะเวลาการจัดหาพัสดุของหน่วยงานที่ตนรับผิดชอบ ทำให้การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ</p>	<p>๕.๒ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กิจกรรมการจัดหาพัสดุ</p> <p>๑. หน่วยงานผู้เบิกไม่เข้าใจขั้นตอน และเงื่อนไขระยะเวลาการจัดหาพัสดุของหน่วยงานที่ตนรับผิดชอบ ทำให้การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงต้องมีการปรับปรุง คือ</p> <p>๑. มีการจัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยหลักเกณฑ์การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และกฎกระทรวงที่ออกตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ แต่ยังไม่ครอบคลุมบุคลากรในหน่วยงาน จึงได้ทำ แผนการปรับปรุง (ปค.๕) ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (สิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยซ้อพัฒนา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม –Control Environment</p> <p>ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>ตาม คำสั่งแบ่งงานของกองช่างเทศบาลตำบลห้วยซ้อพัฒนา ที่ ๔๔๖/๒๕๖๕ วันที่ ๒๗ มิถุนายน ๒๕๖๖</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>ผลการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองช่างเทศบาลตำบลห้วยซ้อพัฒนา ที่ ๔๔๖/๒๕๖๕ วันที่ ๒๗ มิถุนายน ๒๕๖๖</p> <p>วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการ การตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมิน พบว่า สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง เทศบาลตำบลห้วยซ้อพัฒนา ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ (ความเสี่ยงเดิมตามแบบ ปค.๔ ในงวดปีผ่านมา) คือ</p> <p>๑) กิจกรรมงานออกแบบและการเขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง</p> <p>อย่างไรก็ตาม มีการเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ แนวทาง ที่มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติมในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ตลอดจนการสับเปลี่ยนหรือโยกย้ายบุคลากรในกองช่าง ทำให้มีเรื่องที่ต้องปรับปรุงดังนี้</p> <p>๑.วิศวกรรม</p> <p>๑.๑ การออกแบบ และการเขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง</p> <p>๑.๒ การประมาณการราคาก่อสร้าง</p> <p>๒.งานสาธารณูปโภค</p> <p>๒.๑ งานซ่อมบำรุงถนน</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยซ้อพัฒนา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง - Risk Assessment การกำหนดความเสี่ยงของกองช่าง กำหนดจากปัญหาและอุปสรรคของการปฏิบัติงานงานสำรวจออกแบบงานประมาณราคา งานควบคุมการก่อสร้าง</p>	<p>ผลการประเมิน พบว่า มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการความเสี่ยงต่างๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบรวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p>
<p>๓. กิจกรรมควบคุม - Control Activites มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้กิจกรรมควบคุมจะชี้ไปให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>ข้อเสนอกิจกรรมการควบคุม ผลการประเมิน พบว่า มีกิจกรรมการควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างาน กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดอย่างไรก็ตามในส่วนงานการออกแบบยังพบข้อผิดพลาดยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้แล้ว มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยชัยพัฒนา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - Information & Communication</p> <p>นำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยตรวจเช็คข้อมูล เช่น ราคา กลางวัสดุก่อสร้าง เทคโนโลยีสมัยใหม่ๆ ของงานก่อสร้างและกฎหมายระเบียบ หรือหนังสือสั่งการ เพื่อให้สามารถสืบค้นและศึกษากฎหมายหรือระเบียบที่เกี่ยวข้องได้ทันเวลา</p>	<p>ข้อเสนอ</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบ สารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ รวมทั้งจัดหา รูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้งาน ระบบ เครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p>
<p>๕. Monitoring – การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและ ประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดย กำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุม ภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการ ดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการ ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>การติดตามประเมินผลในแบบ ปค. ๔ (หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ข้อ ๘) พบว่า</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามปฏิบัติตามกระบวนการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อม ข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติประจำปีต่อไป</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยซ้องชัยพัฒนา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบารควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p>กองการศึกษา</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม –Control Environment ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>ตาม คำสั่งแบ่งงานของกองการศึกษา เทศบาลตำบลห้วยซ้องชัยพัฒนา ที่ ๗๐๑/๒๕๖๕ วันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕</p> <p>๑.๑ งานด้านพัสดุ กิจกรรมงานด้านพัสดุของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑) ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือบุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการตามระเบียบพัสดุและระเบียบการเงินที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๒ งานบริหารและวิชาการการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา กิจกรรมด้านงานบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</p> <p>๑) บุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณและแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา</p>	<p>ผลการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองการศึกษา ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองการศึกษา เทศบาลตำบลห้วยซ้องชัยพัฒนา ที่ ๗๐๑/๒๕๖๕ วันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๒ แผนงาน คือ</p> <p>๑) แผนงานการศึกษา ๒) แผนงานการศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบหลักเกณฑ์การทรงวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่า มีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>๑. งานด้านพัสดุ กิจกรรมงานด้านพัสดุของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑.๑ บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการตามระเบียบพัสดุและระเบียบการเงินที่เกี่ยวข้อง</p> <p>จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)</p> <p>๒.๑ งานด้านพัสดุ กิจกรรมงานด้านพัสดุของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑) ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการตามระเบียบพัสดุและระเบียบการเงินที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.๒ งานบริหารและวิชาการการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา กิจกรรมด้านงานบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</p> <p>๑) บุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณและแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา</p>	<p>๒. งานบริหารและวิชาการการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา กิจกรรมด้านงานบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</p> <p>๒.๑ บุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณและแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p> <p>ผลการประเมิน ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจ งานประจำ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมิน พบว่า</p> <p>๑. งานด้านพัสดุ กิจกรรมงานด้านพัสดุของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑.๑ กิจกรรมงานด้านพัสดุของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือบุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการตามระเบียบพัสดุที่เกี่ยวข้อง จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม (Control Activites)</p> <p>๓.๑ งานด้านพัสดุ กิจกรรมงานด้านพัสดุของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑) ด้านพัสดุของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ดำเนินการโดยจัดทำคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจน ครอบคลุมงานพัสดุ และมีการส่งบุคลากรที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม มีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชา และให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓.๒ งานบริหารและวิชาการการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา กิจกรรมด้านงานบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</p> <p>๒) ด้านงานบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา โดยให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจากระเบียบ หนังสือสั่งการจากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณและแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษาของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>๒. งานบริหารและวิชาการการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา กิจกรรมด้านงานบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านงานบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา พบว่าบุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณและแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p> <p>ข้อสรุปกิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. งานด้านพัสดุ กิจกรรมงานด้านพัสดุของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านพัสดุของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีการควบคุมที่เพียงพอในระดับหนึ่ง คือ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจน ครอบคลุมงานพัสดุ และมีการส่งบุคลากรที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมในเรื่องที่เกี่ยวข้อง มีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น และให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)</p> <p>มีการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาทำให้ใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติงาน การสื่อสารการติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ทำให้สามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ถูกต้องและทันต่อเวลาที่กำหนด และมีการติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ โทรสารไปยังบุคคลหน่วยงานต่างๆ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนส่งผลให้ปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล (Monitoring)</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๓.๒ งานบริหารและวิชาการการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา กิจกรรมด้านงานบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ๒.ด้านงานบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา มีการควบคุมที่เพียงพอระดับหนึ่ง คือส่งเสริมกระตุ้นให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจากระเบียบ หนังสือสั่งการจากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณและแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษาของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>ข้อเสนอ ผลการประเมินในภาพรวม พบว่า ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองการศึกษา มีความครอบคลุมทุกด้านและมีการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกในระดับดีมาก มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>การติดตามประเมินผล ผลการประเมินในภาพรวม พบว่า การติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกองการศึกษาฯ มีความเหมาะสม มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม –Control Environment ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>ตาม คำสั่งแบ่งงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา ที่ ๗๖/๒๕๖๖ วันที่ ๒๗ มกราคม ๒๕๖๖</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑) แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และจริยธรรม</p> <p>๒) แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๓) จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๔) แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๕) กำหนดให้บุคคลมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>ผลการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา ที่ ๗๖/๒๕๖๖ วันที่ ๒๗ มกราคม ๒๕๖๖ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมได้สร้างบรรยากาศในการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล กำหนดนโยบายให้พนักงานและลูกจ้างปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ และข้อบัญญัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและซื่อสัตย์ต่อหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างเคร่งครัด เพื่อให้งานบรรลุเป้าหมาย มีการดำเนินงานตามภารกิจ บทบาทหน้าที่ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร มีการกำหนดโครงสร้างของหน่วยงานและสายการบังคับบัญชา มีความชัดเจนเหมาะสมในการควบคุม กำกับดูแลพฤติกรรมของพนักงานจ้าง ผู้บริหารของหน่วยงานได้มอบอำนาจหน้าที่ตามความจำเป็นในการปฏิบัติงานให้กับบุคคลที่เหมาะสม เป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบ มีกิจกรรมกระบวนการในการพัฒนาศักยภาพบุคลากร มีการสร้างแรงจูงใจในการดำเนินงานโดยให้เป็นเงินโบนัสกับพนักงานและข้าราชการทุกปี ทั้งนี้จะต้องมีการประเมินผลงานบุคลากรด้วย</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)</p> <p>๑) ระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องของวัตถุประสงค์</p> <p>๒) ระบุความเสี่ยงที่มีต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๓) พิจารณาโอกาสที่อาจจะเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๔) ระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>ข้อสรุป</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีสภาพแวดล้อมแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการวางระบบควบคุมภายในแต่ยัง พบว่า การพัฒนาบุคลากรยังทำได้ไม่ทั่วถึงส่งผลให้เกิดความเสี่ยงด้านบุคคลที่ยังขาดทักษะในการปฏิบัติงาน และยังมีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพโดยบุคลากรจะมีการประชุมเพื่อประเมินความเสี่ยงและวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงที่จำเป็นต้องปรับปรุงควบคุม มีการกำหนดวัตถุประสงค์การดำเนินงานในแต่ละโครงการตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กร เพื่อที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการประเมินความเสี่ยงที่มีความเหมาะสมมีประสิทธิภาพ แต่ยัง พบว่า การดำเนินโครงการกิจกรรมบางอย่างไม่แล้วเสร็จตามแผน ส่งผลให้กิจกรรมหรือโครงการไม่สัมฤทธิ์ผลและเป็นไปตามแผนยุทธศาสตร์ที่ตั้งไว้ จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม (Control Activites)</p> <p>๓.๑ ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>ข้อสรุปกิจกรรมการควบคุม</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมขึ้นตามวัตถุประสงค์และการประเมินความเสี่ยง มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการควบคุมและมีการจัดกิจกรรมการควบคุมและนำไปถือปฏิบัติจำนวน ๕ กิจกรรม ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ ๒) การจัดเก็บขยะมูลฝอย ๓) การป้องกันอุบัติเหตุและติดเชื้ของพนักงานเก็บขยะมูลฝอย ๔) การป้องกันอุบัติเหตุของพนักงานกู้ชีพ ๕) การควบคุมการประกอบกิจการที่ขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงโดยผู้บังคับบัญชาและหัวหน้างานกำกับดูแล อย่างไรก็ตามกิจกรรมการควบคุมยังมีจุดอ่อน บางกิจกรรมไม่สามารถกำหนดได้อย่างทั่วถึงหรือจัดความเสี่ยงให้หมดไปอย่างสิ้นเชิงเนื่องด้วยมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและบุคลากรไม่ได้ปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมอย่างเคร่งครัด จึงทำให้มีกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงอยู่</p> <p>จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)</u></p> <p>๔.๑ จัดหรือจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p><u>ข้อสรุปสารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการพัฒนาระบบงานสารสนเทศ เพื่อรวบรวมข้อมูลการดำเนินงานและการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ จัดทำหนังสือคู่มือ เอกสาร แผ่นพับหนังสือราชการทั้งที่เป็นทางการและไม่เป็นทางการ มีการนำระบบสื่อสารทาง Internet มาใช้ เช่น Facebook , Line มาช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร รวมถึงใช้ในการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานราชการ หน่วยงานเอกชนต่างๆ และประชาชนในพื้นที่</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมดีแล้ว สามารถใช้งานได้อย่างครอบคลุมทั้งยังสามารถสื่อสารได้หลายช่องทาง ผ่านระบบ Internet โดยจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์หลายรูปแบบทั้งภายในและภายนอกองค์กร</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p>
<p><u>๕. กิจกรรมการติดตามผล - Monitoring</u></p> <p>๕.๑ ระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงานและการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p><u>ข้อสรุปกิจกรรมการติดตามผล</u></p> <p>การติดตามประเมินผลในแบบ ปค. ๔ (หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ข้อ ๘) พบว่า</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษรการติดตามประเมินผลและแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากประเมินผลควบคุมภายในกำหนดให้ผู้ปฏิบัติงานทันที</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ มีการประเมินภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานที่เหมาะสม</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p>

สรุปผลการประเมิน :-

ผลการประเมิน พบว่า เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา มีส่วนราชการ ๕ สำนัก/ส่วนงาน คือ ๑) สำนักปลัดเทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา ๒) กองคลัง ๓) กองช่าง ๔) กองการศึกษา และ ๕) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว แต่ยังต้องจัดทำแผนปรับปรุงบางรายการเพื่อติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

ข้อสรุป มีความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน ในภารกิจ ๕ สำนัก/ส่วนงาน คือ ๑) สำนักปลัดเทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา ๒) กองคลัง ๓) กองช่าง ๔) กองการศึกษา และ ๕) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา

๑. งานวิเคราะห์นโยบาย

๑) บุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการวางแผนงานมีความตระหนักและให้ความสำคัญเกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติตาม ระเบียบ ข้อบังคับ ที่ยังไม่ถูกต้อง

๒) ขาดงบประมาณในการส่งเสริมให้ความรู้เพิ่มเติมแก่เจ้าหน้าที่

การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ

๑) มีการวางแผนและรวบรวมปัญหาอุปสรรคที่เกิดจากการปฏิบัติงานมากำหนดแนวทางการปฏิบัติใหม่ให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานในปัจจุบัน

๒) ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

๒. งานธุรการ

๑) ระบบงานสารบรรณยังไม่มีระบบบันทึกที่ชัดเจน

๒) ระบบหนังสือภายในระหว่างหน่วยงานภายใน กองราชการต่างๆ

การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ

๑) ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ จัดเอกสารให้เป็นระบบหมวดหมู่

๒) เอกสารที่พร้อมในการรายงานให้เตรียมไว้ต่างหาก

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

๓. งานกิจการสภาฯ

๑) ขาดการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ของกิจการสภาฯ ให้กับสมาชิกสภาฯ และเอกสารกฎหมายด้านกิจการสภาฯ

๒) ขาดเอกสารด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องในด้านกิจการสภาฯ ไว้ให้สมาชิกสภาฯ

การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ

๑) จัดให้มีการอบรมให้ความรู้ด้านกฎหมายระเบียบข้อบังคับของกิจการสภาฯ

๒) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานกิจการสภาฯ โดยตรง

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

๔. งานนิติการ

๑) ขาดเอกสาร หนังสือผลงานทางวิชาการ ทางด้านกฎหมาย ไว้ให้ประชาชนได้ศึกษาค้นคว้า

๒) เจ้าหน้าที่ขาดการฝึกทบทวนด้านการอบรม การค้นคว้า การศึกษาดูงานด้านนิติการ และ กระบวนการทางการยุติธรรม

การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ

๑) จัดเจ้าหน้าที่เข้าฝึกอบรมตามหลักสูตรในแต่ละด้านให้ชำนาญการทางปกครองและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑) ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานที่มีความรู้และประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน งานป้องกัน โดยตรง

๒) ประชาชนในพื้นที่ส่วนใหญ่ทำการเผาฟางข้าวเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัยในพื้นที่ได้ง่าย

การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ

๑) จัดเจ้าหน้าที่เข้าฝึกอบรมตามหลักสูตรในแต่ละด้านให้ชำนาญการ

๒) จัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอในด้านป้องกันและระงับอัคคีภัย กู้ภัย

๓) จัดฝึกทบทวนด้านการป้องกันและระงับอัคคีภัยการแพทย์ อุกฉินทุกปี

๔) สรรหา จนท.ปฏิบัติงานให้ตรงต่อสายงานและเพียงพอต่อปริมาณงาน

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

๖. บริหารงานบุคคล

๑) การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลึง ๓ ปี

๒) การพัฒนาพนักงานเทศบาล ลูกจ้างและพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง

๓) ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน

๔) มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน

การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ

๑) มีปรับปรุงกรอบอัตรากำลึงให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงานหรือ ภารกิจที่ปฏิบัติจริง

๒) ส่งเสริมขวัญและกำลังใจจากการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ของงาน

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

๗. งานเกษตร

๑) ขาดงบประมาณในการดำเนินการและคณะทำงานระดับตำบลในการประสานงาน

การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ

๑) สนับสนุนงบประมาณในการจัดกิจกรรมด้านการเกษตร

๒) ประสานงบประมาณจากหน่วยงานอื่นมาสนับสนุน

๓) จัดตั้งคณะทำงานระดับตำบลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

กองคลัง

กองคลัง เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามที่บางกิจกรรมที่จะต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๑) การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่เสร็จสมบูรณ์ทุกขั้นตอน ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ครอบคลุมฐานภาษีทั้งหมด

มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม

๒. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑) หน่วยงานผู้เบิกไม่เข้าใจขั้นตอน และเงื่อนไขระยะเวลาการจัดหาพัสดุของหน่วยงานที่ตนรับผิดชอบ ทำให้การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ

มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม

กองช่าง

จากการติดตามประเมินผลรวมประจำปี ๒๕๖๕ ที่ผ่านมา กองช่าง เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา ได้ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน และได้สรรหาเพิ่มเติมในปี ๒๕๖๖ แต่ยังไม่เพียงพอ จึงต้องสรรหาเพิ่มเติมในงบประมาณ ๒๕๖๗ ต่อไป **วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน**

ตามระเบียบคณะกรรมการ การตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมิน พบว่า กองช่างมีการควบคุมที่เพียงพอ และหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกกองภายในเทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ โดยในส่วนของบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน และได้สรรหาเพิ่มเติมในปี ๒๕๖๖ แต่ยังไม่เพียงพอ จึงต้องสรรหาเพิ่มเติมในงบประมาณ ๒๕๖๗ ต่อไป **มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม**

กองการศึกษา

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองการศึกษา มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑) กิจกรรมด้านพัสดุของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบ ภายในสถานศึกษา

๒) กิจกรรมด้านงานบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

จากการประเมินองค์ประกอบ การควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมทั้ง ๕ องค์ประกอบ พบว่า

๑) มีสภาพแวดล้อมแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการวางระบบควบคุมภายในแต่ยังพบว่าการพัฒนาทำได้ไม่ทั่วถึง ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงด้านบุคคลที่ยังขาดทักษะในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน

๒) มีการประเมินความเสี่ยงที่มีความเหมาะสมมีประสิทธิภาพแต่ยังพบว่าการดำเนินโครงการกิจกรรมบางอย่างไม่แล้วเสร็จตามแผนส่งผลให้กิจกรรมหรือโครงการไม่สัมฤทธิ์ผลและเป็นไปตามแผนยุทธศาสตร์ที่ตั้งไว้

๓) มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงโดยผู้บังคับบัญชาและหัวหน้างานกำกับดูแลอย่างไรก็ตามกิจกรรมการควบคุมยังมีจุดอ่อน บางกิจกรรมไม่สามารถกำหนดได้อย่างทั่วถึงหรือจัดความเสี่ยงให้หมดไปอย่างสิ้นเชิง เนื่องด้วยมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและบุคลากรไม่ได้ปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมอย่างเคร่งครัด จึงทำให้มีกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงอยู่

๔) ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมดีแล้ว สามารถใช้งานได้อย่างครอบคลุม ทั้งยังสามารถสื่อสารได้หลายช่องทาง ผ่านระบบ Internet โดยจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์หลายรูปแบบทั้งในองค์กรและภายนอกองค์กร

๕) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ มีการประเมินภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานที่เหมาะสม

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายอำนาจ อ่ำกะวา)

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยพัฒนา

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

จากการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมทั้ง ๕ องค์ประกอบ พบว่า

๑) มีสภาพแวดล้อมแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการวางระบบควบคุมภายในแต่ยังพบว่าการพัฒนาทำไม่ได้ไม่ทั่วถึง ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงด้านบุคคลที่ยังขาดทักษะในการปฏิบัติงานร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน

๒) มีการประเมินความเสี่ยงที่มีความเหมาะสมมีประสิทธิภาพแต่ยังพบว่าการดำเนินโครงการกิจกรรมบางอย่างไม่แล้วเสร็จตามแผนส่งผลให้กิจกรรมหรือโครงการไม่สัมฤทธิ์ผลและเป็นไปตามแผนยุทธศาสตร์ที่ตั้งไว้

๓) มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงโดยผู้บังคับบัญชาและหัวหน้างานกำกับดูแลอย่างไรก็ตามกิจกรรมการควบคุมยังมีจุดอ่อน บางกิจกรรมไม่สามารถกำหนดได้อย่างทั่วถึงหรือจัดความเสี่ยงให้หมดไปอย่างสิ้นเชิง เนื่องด้วยมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและบุคลากรไม่ได้ปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมอย่างเคร่งครัด จึงทำให้มีกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงอยู่

๔) ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมดีแล้ว สามารถใช้งานได้อย่างครอบคลุม ทั้งยังสามารถสื่อสารได้หลายช่องทาง ผ่านระบบ Internet โดยจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์หลายรูปแบบทั้งในองค์กรและภายนอกองค์กร

๕) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ มีการประเมินภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานที่เหมาะสม

จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุง ซึ่งจะติดตามผลในงวดต่อไป (งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายอำนาจ อ่ำระวา)

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยพัฒนา

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยซังพัฒนา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. งานวิเคราะห์นโยบาย และแผน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑) วัตถุประสงค์ของงานวิเคราะห์ นโยบายและแผนมีความชัดเจนมีการ วางแผนอย่างเป็นระบบ สามารถนำไปปฏิบัติได้</p> <p>๒) เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านต่างๆ เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย</p> <p>๓) เพื่อให้ระบบการรายงานและ ติดตามผลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>การนำนโยบาย ภารกิจด้านต่างๆ ไม่เป็นไปตามแผน พัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>การจัดให้ความรู้ ในเรื่องกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ในเรื่องของการจัด ทำแผนพัฒนา</p>	<p>๑) การแบ่ง/มอบหมาย งาน</p> <p>๒) รูปแบบขั้นตอนใน การจัดทำแผนพัฒนา</p> <p>๓) การติดตามและการ ประเมินผลแผนพัฒนา</p> <p>๔) การดำเนินการตาม แผนพัฒนาที่นำไปปฏิบัติ และเห็นเป็นรูปธรรม</p>	<p>๑) บุคลากรที่ปฏิบัติ งานด้านการวางแผนงาน มีความตระหนักและให้ ความสำคัญเกี่ยวกับแนว ทางปฏิบัติตาม ระเบียบ ข้อบังคับ ที่ยังไม่ถูกต้อง</p> <p>๒) ขาดงบประมาณใน การส่งเสริมให้ความรู้ เพิ่มเติมแก่เจ้าหน้าที่</p>	<p>๑) มีการวางแผนและ รวบรวมปัญหาอุปสรรคที่ เกิดจากการปฏิบัติงานมา กำหนดแนวทางการปฏิบัติ ใหม่ให้สอดคล้องกับการ ปฏิบัติงานในปัจจุบัน</p> <p>๒) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗</p> <p>- ปลัดเทศบาล</p> <p>- หัวหน้าสำนัก ปลัด</p> <p>- นักวิเคราะห์ นโยบายและ แผน</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยซ้อพัฒนา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
สำนักปลัด ๒. งานธุรการ วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อให้ค้นหาเอกสารได้ ง่ายอย่างรวดเร็ว ๒) เพื่อให้เกิดความเป็น ระเบียบเรียบร้อย	๑) ระบบงานสารบัญ ยังไม่มีระบบที่ชัดเจน ๒) ระบบหนังสือภายใน ระหว่างหน่วยงาน ภายใน กองราชการต่างๆ	ควบคุมระบบงานสาร บรรณ การรับส่งเอกสาร คำสั่ง ประกาศ ให้เป็น ปัจจุบัน และถูกต้องตาม ระเบียบงานสารบรรณ	ประเมินจาก ผลงานด้านการ ค้นหาเอกสาร และการรับ - ส่ง หนังสือของ หน่วยงาน	๑) ค้นหาเอกสารค่อนข้าง ยากทำให้พบความเสี่ยง สาเหตุ ๑) เนื่องจากเอกสารมีเพิ่ม มากขึ้นมีการกระจายอำนาจ ให้แก่ท้องถิ่น ๒) เอกสารหยิบออกไปใช้ แล้วไม่นำมาเก็บไว้ที่เดิม ๓) การลงเลขเอกสารไม่ เป็นไปตามระบบงาน	๑) ให้เจ้าหน้าที่ผู้ รับผิดชอบ จัดเอกสารให้ เป็นระบบหมวดหมู่ ๒) เอกสารที่พร้อมใน การรายงานให้เตรียมไว้ ต่างหาก	๓๐ ก.ย. ๖๗ - ปลัดเทศบาล - หัวหน้าสำนัก ปลัด - งานธุรการ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยซ้อยพัฒนา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
สำนักปลัด ๓. งานกิจการสภา วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อให้การดำเนินงานด้าน กิจการสภาฯ การประชุมสภาฯ ดำเนินการไปตามกฎหมาย ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการประชุมสภาท้องถิ่น และ ข้อบังคับ ถูกต้องและเกิด ประสิทธิภาพสูงสุด	การประชุมสภาฯ เทศบาลไม่เป็นไปตาม รูปแบบการประชุมไม่ เป็นไปตามระเบียบ วาระการประชุม	ควบคุมระบบงานสารบรรณ การรับ ส่งเอกสาร คำสั่ง ประกาศ ของงานกิจการสภาฯ ให้เป็นปัจจุบันและดำเนินการ ประชุมให้เป็นไปตามระเบียบ วาระ และ ข้อกำหนด ของ กิจการสภาฯ	ประเมินจาก การตรวจสอบของ ฝ่ายเลขานุการสภา ฯ และรายงานการ ประชุมสภาฯ	๑) ขาดการอบรมให้ ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ของงาน กิจการสภาฯ ให้กับสมาชิก สภาฯ และเอกสารกฎหมาย ด้านกิจการสภาฯ ๒) ขาดเอกสารด้าน กฎหมายที่เกี่ยวข้องในด้าน กิจการสภาฯ ไว้ให้สมาชิก สภาฯ	๑) จัดให้มีการ อบรมให้ความรู้ด้าน กฎหมายระเบียบ ข้อบังคับของกิจการ สภาฯ ๒) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงานกิจการ สภาฯ โดยตรง	๓๐ ก.ย. ๖๗ - ปลัดเทศบาล - หัวหน้าสำนัก ปลัด - หัวหน้าแผน งานและบ ประมาณ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยซ้องชัยพัฒนา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>สำนักปลัด</p> <p>๔. งานนิติการ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑) เพื่อให้ความรู้ส่งเสริมการปฏิบัติงานด้านกฎหมาย การนิติการธุรกรรมต่างๆ ดำเนินการอย่างถูกต้องตามกฎหมาย</p> <p>๒) เพื่อให้บริการทางทางกฎหมายแก่ประชาชนในเขตเทศบาลตำบลห้วยซ้องชัยพัฒนา</p> <p>๓) เพื่อพัฒนางานกฎหมายให้กับพนักงานเทศบาล พนักงานจ้างมีความรู้ความสามารถในด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>การดำเนินการแก้ไข ปัญหา/งบประมาณใน ส่วนการดำเนินการไม่ เพียงพอต่อการบริการ</p>	<p>ศึกษาค้นคว้า เอกสารทางวิชา การกฎหมายทั้ง ทางปกครองและ ดำเนินการให้เป็น ไปตามระเบียบ กฎหมายที่ปฏิบัติ</p>	<p>ติดตามผลการดำเนินงาน ในการแก้ไขปัญหา เรื่องราว ร้องเรียน ร้องทุกข์ สามารถ ดำเนินการและแจ้งประชาชน ภายในกำหนด ๑๕ วันหรือไม่</p>	<p>๑) ขาดเอกสาร หนังสือ ผลงานทางวิชาการ ทางด้าน กฎหมาย ไว้ให้ประชาชนได้ ศึกษาค้นคว้า</p> <p>๒) เจ้าหน้าที่ขาดการฝึก ทบทวนด้านการอบรม การ ค้นคว้า การศึกษาดูงานด้าน นิติการ และกระบวนการ ทางการยุติธรรม</p>	<p>๑) จัดเจ้าหน้าที่เข้า ฝึกอบรมตามหลักสูตร ในแต่ละด้านให้ชำนาญ การทางปกครองและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗</p> <p>- ปลัดเทศบาล</p> <p>- หัวหน้าสำนัก ปลัด</p> <p>- นิติกร</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยซังพัฒนา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>สำนักปลัด</p> <p>๕. งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัตถุประสงค์</p> <p>๑) เพื่อป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยเป็นไปด้วยความ รวดเร็วตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติ</p> <p>๒) เพื่อให้บริการป้องกันและ ระงับอัคคีภัยแก่ประชาชนใน ตำบลห้วยซังพัฒนาตามหลัก เกณฑ์ปฏิบัติ</p>	<p>การเกิดเหตุ อัคคีภัยเมื่อถึงฤดู การเก็บผลผลิตของ ราษฎร ต้องมีการ เฝ้าระวังเหตุตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p>	<p>การจัดตั้งเวรยาม ตลอด ๒๔ ชั่วโมงใน การช่วยเหลืองาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยภายใน เขตเทศบาลตำบล ห้วยซังพัฒนา</p>	<p>๑) การแบ่ง/มอบหมาย งาน</p> <p>๒) รูปแบบขั้นตอนใน การจัดทำแผนพัฒนาให้ เป็นไปตามมาตรฐานด้าน ป้องกันฯ</p> <p>๓) การกำหนดแนวทาง ปฏิบัติงานรวมทั้งมีการ มอบหมายจากผู้บริหาร มี ผลดีต่อการควบคุมและ ติดตามประเมินผล</p>	<p>๑) ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานที่มีความรู้และ ประสบการณ์ในการปฏิบัติ งานงานป้องกันโดยตรง</p> <p>๒) ประชาชนในพื้นที่ส่วนใหญ่ ทำการเผาฟางข้าวเสี่ยง ต่อการเกิดอัคคีภัยในพื้นที่ ได้ง่าย</p>	<p>๑) จัดเจ้าหน้าที่เข้าฝึก อบรมตามหลักสูตรในแต่ละ ด้านให้ชำนาญการ</p> <p>๒) จัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้ เพียงพอในด้านป้องกันและ ระงับอัคคีภัย กู้ภัย</p> <p>๓) จัดฝึกทบทวนด้านการ ป้องกันและระงับอัคคีภัย การแพทย์ฉุกเฉินทุกปี</p> <p>๔) สรรหาเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานให้ตรงต่อสายงาน และเพียงพอต่อปริมาณงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗ - สำนักปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยซ้อพัฒนา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>สำนักปลัด</p> <p>๖. งานบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์</p> <p>๑) เพื่อให้เพื่อให้การบริหาร งานบุคคลเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ</p> <p>๒) เพื่อให้ระบบงานบริหาร งานบุคคลเป็นไปตามมาตรฐาน การบริหารงานบุคคล</p>	<p>งบประมาณด้าน บุคลากรไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานที่ให้ บริการ</p>	<p>๑) มีแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>๒) มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในสำนักงานปลัด แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ ขอบหน้าที่แต่ละคน ไว้</p> <p>๓) มีพนักงาน เทศบาลปฏิบัติหน้าที่ แทนในตำแหน่งนัก ทรัพยากรบุคคล ที่ว่าง แต่ยังขาดทักษะ ความรู้ ระเบียบ/กฎหมาย</p>	<p>๑) การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ครอบคลุมไม่ชัดเจน</p> <p>๒. มีการปฏิบัติตาม มาตรการควบคุมที่กำหนด</p> <p>๓. มีการควบคุมกำกับ ดูแลจากหัวหน้าหน่วยงาน</p>	<p>๑) การบรรจุแต่งตั้งไม่ เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>๒) การพัฒนาพนักงาน เทศบาล ลูกจ้างและพนักงาน จ้างยังไม่เหมาะสมและขาด ความต่อเนื่อง</p> <p>๓) ขาดกระบวนการสร้าง ขวัญ และกำลังใจในการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๔) มีการโยกย้าย สับเปลี่ยน เจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาด ความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ปรับปรุงกรอบ อัตรากำลังให้เหมาะสม กับงบประมาณและ ปริมาณงานรวมถึง ภารกิจที่ปฏิบัติจริง</p> <p>๒. ส่งเสริมขวัญ และกำลังใจจากการ ประเมินผลการปฏิบัติ งานทั้ง ในด้านการมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗</p> <p>- ปลัดเทศบาล</p> <p>- หัวหน้าสำนัก ปลัด</p> <p>- นักทรัพยากร บุคคล</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยซ้อยพัฒนา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>สำนักปลัด</p> <p>๗. งานเกษตร วัตถุประสงค์</p> <p>๑) เพื่อส่งเสริมงานด้าน การเกษตร เพื่อให้เกิดประโยชน์ สูงสุดต่อประชาชนในการให้ ความรู้เกษตรกรพoinด้านปรัชญา เศรษฐกิจพอเพียง</p> <p>๒) ประสานความร่วมมือกัน ระหว่างหน่วยงานของรัฐองค์กร ท้องถิ่นและเกษตรกรกรในการ พัฒนาการเกษตร</p>	งานด้านการ เกษตรไม่ มี เจ้าหน้าที่ด้าน การเกษตรรับ ผิดชอบโดยตรง	<p>๑) ติดตามประเมินผล งานการดำเนินการทุกสิ้น เดือน และเจ้าหน้าที่ผู้รับ ผิดชอบติดตามดูแลเป็น ระยะๆ</p> <p>๒) ประสานงานเกษตร อำเภอและจังหวัดในการนำ ความรู้เพื่อถ่ายทอดแก่ ประชาชน</p>	<p>๑) จัดสรรงบประมาณใน การดำเนินการ</p> <p>๒) สรรหาเจ้าหน้าที่ด้าน การเกษตร ในการพัฒนา ความรู้ให้กับประชาชน</p> <p>๓) อบรมความรู้เกษตรกร ในด้านการพัฒนาผลผลิต ทางการเกษตรในเรื่องลด ต้นทุนเพิ่มรายได้</p>	ขาดงบประมาณใน การดำเนินการและคณะ ทำงานระดับตำบลใน การประสานงาน	<p>๑) สนับสนุนงบประมาณ ในการจัดกิจกรรมด้านการ เกษตร</p> <p>๒) ประสานงบประมาณ จากหน่วยงานอื่นมาสนับสนุน</p> <p>๓) จัดตั้งคณะทำงานระดับ ตำบลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	๓๐ ก.ย. ๖๗ - สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยชัยพัฒนา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มี อยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>กองคลัง</p> <p>๑. งานพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>๑) เพื่อให้การบริหารงานพัสดุ ถูกต้อง และเป็นไปตามระเบียบฯ เป็นไปตามความต้องมีประสิทธิภาพ และทำให้เกิดประโยชน์สูงสุด</p>	<p>หน่วยงานผู้เบิก ไม่เข้าใจขั้นตอน และเงื่อนไขระยะเวลาการจัดหาพัสดุ ของหน่วยงานที่ตน รับผิดชอบ ทำให้ การจัดหาพัสดุไม่ เป็นไปตามแผนการ จัดซื้อจัดจ้างพัสดุ</p>	<p>๑) มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในส่วนการคลังแบ่ง หน้าที่ความรับผิดชอบ ของเจ้าหน้าที่แต่ละคน ให้ชัดเจน</p> <p>๒) มีการจัดทำแผน การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ของแต่ละหน่วยงานผู้ เบิก</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๖๕ ได้ติดตามผลการปรับ ปรุงการควบคุมภายใน ตามแผน พบว่า มีการ ควบคุมที่เพียงพอบรรลุ วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุม</p>	<p>หน่วยงานผู้เบิกไม่ เข้าใจขั้นตอน และ เงื่อนไขระยะเวลา การจัดหาพัสดุของ หน่วยงานที่ตนรับ รับผิดชอบ ทำให้การ จัดหาพัสดุไม่เป็นไป ตามแผนการจัดซื้อ จัดจ้างพัสดุ</p>	<p>จัด ประชุมชี้แจงใน ชั้น ตอน และ เงื่อนไข ระยะเวลาการจัดหาพัสดุ ของหน่วยงานผู้เบิก เพื่อ ให้การจัดหาพัสดุไม่เป็นไป ตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง พัสดุ และถูกต้องครบถ้วน ตามระเบียบ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้อำนวยการ กองคลัง - นักวิชาการ พัสดุ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>กองคลัง</p> <p>๒. งานพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑) เพื่อให้การบริหารงานพัสดุถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบฯ เพื่อให้งานพัสดุมีประสิทธิภาพและทำให้เกิดประโยชน์สูงสุด</p>	<p>เจ้าหน้าที่/คณะกรรมการดำเนินการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไม่มีความเข้าใจในบทบาทอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานทำให้เกิดปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงานของเทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา</p>	<p>มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบพัสดุ</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๕ ได้ติดตามผลการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแผนดังนี้</p> <p>๑) มีการจัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยหลักเกณฑ์การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>เจ้าหน้าที่/คณะกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไม่เข้าใจบทบาทอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงาน ทำให้เกิดปัญหา รวมถึงอุปสรรคในการดำเนินงานของเทศบาลตำบลห้องชัยพัฒนา</p>	<p>๑) จัดประชุมชี้แจงขั้นตอน และเงื่อนไขระยะเวลาการจัดหาพัสดุของหน่วยงานผู้เบิก เพื่อให้การจัดหาพัสดุเป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุถูกต้อง ตามระเบียบ</p> <p>๒) จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรมที่เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อป้องกันเกิดการเกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้อำนวยการกองคลัง - นักวิชาการพัสดุ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>กองช่าง</p> <p>๑. ด้านงานวิศวกรรม วัตถุประสงค์</p> <p>๑) เพื่อให้งานออกแบบ งานเขียนแบบแปลน ถูกต้อง ครบถ้วน</p> <p>๒) การประมาณราคางาน ก่อสร้างถูกต้องตรงตามแบบ แปลน</p>	<p>งานออกแบบ และควบคุมอาคาร</p> <p>๑) การออกแบบ และการเขียนแบบ แปลนงานก่อสร้าง ในการประมาณการ ก่อสร้าง</p> <p>๒) การประมาณ การราคาก่อสร้าง</p>	<p>มีการกำหนดแนวทาง การปฏิบัติงานประจำปี และ การมอบหมายจากผู้บริหาร อย่างเป็นทางการในการ ปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วน งานที่ชัดเจน เหมาะสมและ เพียงพอ</p>	<p>กำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงาน รวมทั้ง มีการ มอบหมายจากผู้บริหาร มีผลดีต่อการควบคุม และติดตามในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ งานใน ส่วนการออกแบบยังพบ ข้อผิดพลาด และการ ประมาณการราคางาน ก่อสร้าง ยังต้องมีการ ปรับปรุงกิจกรรมควบคุม เพิ่มเติม</p>	<p>๑) การออกแบบ และการ เขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง</p> <p>๒) การประมาณการราคา ก่อสร้าง</p> <p>สาเหตุ</p> <p>เนื่องจากความเร่งด่วน เร่งรัดของงานบางโครงการทำ ให้อาจเกิดความผิดพลาด รวมถึงระเบียบ กฎหมายที่ มีการเปลี่ยนแปลง แก้ไข เพิ่มเติมตลอดเวลา</p>	<p>จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบเข้า ร่วมอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะ เทคนิค ศีรษะ ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้ อย่างถูกต้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗</p> <p>- ผู้อำนวยการ กองช่าง</p> <p>- ผช.นายช่าง โยธา</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความ เสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>กองช่าง</p> <p>๒. งานสาธารณูปโภค วัตถุประสงค์</p> <p>๑) เพื่อให้การซ่อมบำรุง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชนในพื้นที่ในการ สัญจรไปมาที่สะดวก</p>	งานซ่อม บำรุงถนน	ผู้บังคับบัญชากำหนดให้มี การจัดทำแผนปฏิบัติการ ประจำปีตามแนวทางการ ปฏิบัติที่กำหนดไว้ และให้มี การรายงานสรุปผลการ ดำเนินงานตามแผนรายงาน ปัญหา และ อุปสรรค ให้ ผู้ บั ง คั บ บั ญ ช า ท ร า บ ประจำปีเดือน/งวด/ปีตาม ความจำเป็นและเหมาะสม	การกำหนดแนวทาง ปฏิบัติงานรวมทั้งมีการ มอบหมายจากผู้บริหารมี ผลดีต่อการควบคุมและ ติดตามในระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่เพียงพอ งานในส่วน งานซ่อมบำรุงดำเนินการ ยังไม่เป็นไปตามแผนยังมี ความล่าช้า ต้องมีการ ปรับปรุงกิจกรรมการ ควบคุมเพิ่มเติม	งานซ่อมบำรุงถนน สาเหตุ การขาดบุคลากรในการ ปฏิบัติงาน เป็นส่วนหนึ่งให้ การทำงานในแต่ละพื้นที่ มีการคลาดเคลื่อนไปจากที่ คาดการณ์ไว้ และเครื่องมือ รวมถึงเครื่องจักรที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานเกิดชำรุดต้องใช้เวลา ในการซ่อมบำรุง ซึ่งเป็น สาเหตุที่ทำให้งานไม่เป็นไป ตามแผน	๑) กำหนดให้มีการจัดทำ แผนการซ่อมบำรุงเครื่องมือ เครื่องจักรวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ใน การปฏิบัติหน้าที่ให้อยู่ในสภาพ ที่ใช้งานได้เสมอและกำชับ ติดตามการรายงานผลอย่าง เคร่งครัด ๒) สำรวจความจำเป็นและ ปริมาณงานเพื่อการจัดสรร กำลังคนให้เพียงพอเหมาะสม	๓๐ ก.ย. ๖๗ - ผู้อำนวยการ กองช่าง - ผช.นายช่าง โยธา

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยซ้อพัฒนา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>กองการศึกษา</p> <p>๑. กิจกรรมด้านงานพัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ วัตถุประสงค์</p> <p>๑) เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุ ของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนา เด็กเล็กฯเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบหนังสือสั่งการ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>การทำงานด้าน พัสดุของกองการ ศึกษา และ ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก บุคลากรยังขาด ความรู้ความเข้าใจ และความชำนาญใน การดำเนินการตาม ระเบียบพัสดุและงาน อื่นที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑) มีการกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานจากผู้บังคับ บัญชาเบื้องต้นเป็นระยะ ๒) กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย และการศึกษา เกี่ยวกับระเบียบ รวมถึง ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด</p>	<p>มีการกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานจากผู้ บังคับ บัญชาเบื้องต้นเป็นระยะ มีการจัดทำคำสั่งมอบ หมายงานที่ชัดเจนครอบคลุม งานพัสดุของกอง การศึกษาและศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กฯ ส่ง บุคลากรที่มีส่วน เกี่ยวข้องเข้ารับการ ฝึกอบรม</p>	<p>เจ้าหน้าที่และบุคลากร ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ที่รับผิดชอบในงานพัสดุยังไม่ เข้าใจอย่างถ่องแท้จึงทำให้ การดำเนินการตามระเบียบ ล่าช้า</p>	<p>มีการกำกับ ดูแลจากผู้ บังคับ บัญชาให้ เจ้า หน้าที่ ที่มีส่วน เกี่ยวข้องหมั่น ตรวจสอบหนังสือ สั่งการ ระเบียบ กฎหมาย ที่ เกี่ยวข้องอย่าง สม่ำเสมอ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗ - ผู้อำนวยการ กองการศึกษา</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยซ้อพัฒนา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>กองการศึกษา</p> <p>๒. กิจกรรมงานด้านการบริหารวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑) เพื่อให้งานด้านการบริหารวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษามีประสิทธิภาพสามารถใช้เป็นกรอบแนวทางในการจัดการศึกษา ส่งผลให้งานมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล</p>	<p>๑) บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการฯ</p> <p>๒) บุคลากรไม่ได้รับการฝึกอบรมในเรื่องการจัดการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปี ประจําปีงบประมาณและแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา</p>	<p>การควบคุมมีความเหมาะสมในระดับหนึ่ง โดยส่งเสริมและกระตุ้นให้บุคลากร ศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจากระเบียบหนังสือสั่งการจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นและดำเนินการจัดทำตามแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนาฯ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p>	<p>๑) ส่งเสริมและกระตุ้นให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจากระเบียบหนังสือสั่งการจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นและดำเนินการจัดทำตามแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนาฯ กรมส่งเสริมการปกครอง</p> <p>๒) ให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องระดมความคิดและทำงานร่วมกันเป็นทีมเพื่อช่วยกันในการจัดทำแผน</p>	<p>เจ้าหน้าที่ ยังไม่ได้เข้ารับการอบรมเรื่องการจัดทำแผนฯ การศึกษาอย่าถ่วงแท้ และยังขาดความร่วมมือในการจัดทำแผน</p>	<p>มีการกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชา เพื่อให้บุคลากรหมั่นตรวจสอบของหนังสือสั่งการและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวกับการจัดทำแผนฯ อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗ - ผู้อำนวยการกองการศึกษา</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยซัยพัฒนา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑.งานควบคุมและป้องกัน โรคติดต่อ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑) เพื่อให้ประชาชนปลอดภัย และลดความเสี่ยงจากการป่วย เป็นโรคติดต่อเช่นโรคไข้ เลือดออก โรคพิษสุนัขบ้า และ โรคมือเท้าปาก</p>	<p>๑) ประชาชนยัง ขาดความรู้ ความเข้าใจ รวมถึงการตระ หนักในความเสี่ยงกับ อันตรายของโรค ติดต่อ</p> <p>๒) ประชาชนยัง ขาดความร่วมมือใน การควบคุมและ ป้องกันโรคติดต่อ</p>	<p>๑) มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจ และหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน</p> <p>๒) จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับ โรคติดต่อ</p> <p>๓) รมณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบ</p> <p>๔) มีกิจกรรมการสำรวจและ กำจัดลูกน้ำยุงลายทุกสัปดาห์</p> <p>๕) จัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ ในการ ควบคุมโรคติดต่อให้มีเพียงพอ และ มีประสิทธิภาพ เช่น ทรายอะเบท น้ำยากำจัดยุงลาย และวัคซีนป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้า</p>	<p>ประชาชนไม่มี การเจ็บป่วยด้วย โรคพิษสุนัขบ้า ไม่มี การเจ็บป่วยด้วย โรคไข้เลือดออกใน Generation ที่สามารถควบคุม การระบาดด้วยโรค มือเท้าปากได้</p>	<p>๑) ประชาชนยังมี การเจ็บป่วยด้วยโรค ไข้เลือดออก และโรคมือ เท้าปาก</p> <p>๒) ขาด การดูแล สภาพแวดล้อมที่อยู่ อาศัยให้สะอาด</p> <p>๓) ประชาชนนำสุนัข และแมวมาฉีดวัคซีนยังไม่ครบ ๑๐๐ %</p> <p>๔) มีสุนัขและแมวจร จัดเพิ่มขึ้น</p>	<p>๑) จัดทำแผนงาน ให้มีพร้อมทุกด้าน ทั้ง แผนพัฒนาท้องถิ่น แผน กอ งทุน ห ลั ก ประกันสุขภาพ</p> <p>๒) ประชุมซัก ซ้อมเจ้าหน้าที่ และ เครือข่ายการทำงาน</p> <p>๓) สร้างแกนนำ เครือข่ายด้านส่งเสริม สุขภาพให้แข็งแรง และเข้ามามีส่วนร่วม ในการทำงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗ - กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยซังพัฒนา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๑. กิจกรรมการป้องกันและ ควบคุมโรคไข้เลือดออก วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อลดการแพร่ระบาดของ โรคไข้เลือดออก ๒) เพื่อให้เกิดความเป็น ระเบียบเรียบร้อย	๑) ประชาชนยังขาด ความรู้ในการป้องกัน และควบคุมโรคไข้ เลือดออก ๒) ประชาชนขาด ความตระหนักถึง อันตรายของโรคไข้ เลือดออก	๑) การติดตามสถานการณ์ การระบาดของโรคไข้เลือด ออกทางสื่อต่าง ๆ ๒) ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้แก่ประชาชน ๓) ติดต่อประสานงานกับ โรงพยาบาล โรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล และ อสม. ในการรณรงค์ ป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออก	การระบาดของ ของโรค ไข้ เลือดออกใน พื้นที่ลดน้อยลง แต่ยังเกิดปัญหา อย่างต่อเนื่อง	๑) ประชาชนยังขาด ความรู้ในการป้องกัน และควบคุมโรคไข้ เลือดออก ๒) ประชาชนขาด ความตระหนักถึง อันตรายของโรคไข้ เลือดออก	๑) สร้างจิตสำนึกให้ ประชาชนเห็นความสำคัญ ถึงการป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออก ๒) การอบรมให้ความรู้ แก่ประชาชน ๓) ลงพื้นที่ปฏิบัติงาน ป้องกันและควบคุมโรค	๓๐ ก.ย. ๖๗ - กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายอำนาจ อ่ำระวา)

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยซังพัฒนา

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลห้วยพัฒนา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p><u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u></p> <p>๑. กิจกรรมการป้องกันและ ควบคุมโรคไข้เลือดออก <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑) เพื่อลดการแพร่ระบาดของ โรคไข้เลือดออก</p> <p>๒) เพื่อให้เกิดความเป็น ระเบียบเรียบร้อย</p>	<p>๑) ประชาชนยังขาด ความรู้ในการป้องกัน และควบคุมโรคไข้ เลือดออก</p> <p>๒) ประชาชนขาด ความตระหนักถึง อันตรายของโรคไข้ เลือดออก</p>	<p>๑) การติดตามสถานการณ์ การระบาดของโรคไข้เลือด ออกทางสื่อต่าง ๆ</p> <p>๒) ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้แก่ประชาชน</p> <p>๓) ติดต่อประสานงานกับ โรงพยาบาล โรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล และ อสม. ในการร่วมกันรณรงค์ ป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออก</p>	<p>การระบาดของ ของโรคไข้ เลือดออกใน พื้นที่ลดน้อยลง แต่ยังเกิดปัญหา อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑) ประชาชนยังขาด ความรู้ในการป้องกัน และควบคุมโรคไข้ เลือดออก</p> <p>๒) ประชาชนขาด ความตระหนักถึง อันตรายของโรคไข้ เลือดออก</p>	<p>๑) สร้างจิตสำนึกให้ ประชาชนเห็นความสำคัญ ถึงการป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออก</p> <p>๒) การอบรมให้ความรู้ แก่ประชาชน</p> <p>๓) ลงพื้นที่ปฏิบัติงาน ป้องกันและควบคุมโรค</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗</p> <p>- กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายอำนาจ อภิภาวา)

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยพัฒนา

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลช้องชัยพัฒนา

ผู้ตรวจสอบภายในเทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่เทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา กำหนด ซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงาน จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงาน ที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

สำนักปลัดเทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรรมงานวิเคราะห์นโยบายและแผน
- ๑.๒ กิจกรรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการ
- ๑.๓ กิจกรรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานกิจการสภาฯ
- ๑.๔ กิจกรรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานนิติการ
- ๑.๕ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๖ กิจกรรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานบริหารงานบุคคล
- ๑.๗ กิจกรรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานเกษตร
- ๑.๘ กิจกรรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานสวัสดิการ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรรมงานวิเคราะห์นโยบายและแผน

- ๑) มีการจัดให้ความรู้ในเรื่องกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องของการจัดทำแผนพัฒนา

๒.๒ กิจกรรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการ

- ๑) ควบคุมระบบงานสารบรรณ การรับส่งเอกสาร คำสั่ง ประกาศ ให้เป็นปัจจุบัน และถูกต้องตามระเบียบ งานสารบรรณ

๒.๓ กิจกรรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานกิจการสภาฯ

- ๑) ควบคุมระบบงานสารบรรณ การรับส่งเอกสาร คำสั่ง ประกาศ ของงานกิจการสภาฯ ให้เป็นปัจจุบันและดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามระเบียบวาระ และข้อกำหนดของกิจการสภาฯ

๒.๔ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานนิติการ

๑) ศึกษาค้นคว้าเอกสารทางวิชาการกฎหมายทั้งทางปกครองและดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่ปฏิบัติ

๒.๕ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑) การจัดตั้งเวรยามด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยตลอด ๒๔ ชั่วโมงในการช่วยเหลืองานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยภายในเขตเทศบาลตำบลห้วยซ้อพัฒนา

๒.๖ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานบริหารงานบุคคล

๑) มีแผนอัตรากำลัง ๓ ปี

๒) มีคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักงานปลัด แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้

๒.๗ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานเกษตร

๑) ติดตามประเมินผลงานการดำเนินการทุกสิ้นเดือน และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดตามดูแลเป็นระยะๆ

๒) ประสานงานเกษตรอำเภอและจังหวัดในการนำความรู้เพื่อถ่ายทอดแก่ประชาชน

๒.๘ กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานสวัสดิการ

๑) ติดตามการประเมินผลการปฏิบัติราชการทุกสิ้นปีงบประมาณ และผลการประเมินความพึงพอใจของผู้มารับบริการ

กองคลัง**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี

๑.๒ กิจกรรมการจัดหาพัสดุ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน**๒.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี**

๑) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตร การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินที่จัดโดยกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

๒) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด

๓) ดำเนินการจ้างเหมาจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

๒.๑ กิจกรรมการจัดหาพัสดุ

๑) จัดประชุมชี้แจงขั้นตอน และเงื่อนไขระยะเวลาการจัดหาพัสดุของหน่วยงานผู้เบิก เพื่อให้การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ และถูกต้องครบถ้วน ตามระเบียบ

๒) จัดส่งเจ้าหน้าที่ บุคลากรในหน่วยงานเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อป้องกันการเกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินงาน

๓) จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับงานด้านพัสดุที่เกี่ยวข้อง

กองช่าง

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม

กองการศึกษา

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ กิจกรรมงานด้านพัสดุของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
 - ๑.๒ กิจกรรมด้านงานบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๒.๑ กิจกรรมงานด้านพัสดุของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
 - ๑) ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือบุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการตามระเบียบพัสดุและระเบียบการเงินที่เกี่ยวข้อง
 - ๒.๒ กิจกรรมด้านงานบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา
 - ๑) บุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณและแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ กิจกรรมด้านงานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ
 - ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๒.๑ กิจกรรมด้านงานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ
 - ๑) มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจและหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน
 - ๒) จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อ
 - ๓) รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ
 - ๔) มีกิจกรรมการสำรวจและกำจัดลูกน้ำยุงลายทุกสัปดาห์
 - ๕) จัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ ในการควบคุม โรคติดต่อให้มีเพียงพอ และมีประสิทธิภาพ เช่นทรายอะเบท น้ำยากำจัดยุงลาย และวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า
 - ๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก
 - ๑) การติดตามสถานการณ์การระบาดของโรคไข้เลือด ออกทางสื่อต่าง ๆ
 - ๒) ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชน
 - ๓) ติดต่อประสานงานกับโรงพยาบาล โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล และ อสม. ใน การร่วมกันรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก

(นางสาวพัชราภรณ์ มหาชานนท์)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

กองช่าง

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม

กองการศึกษา

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ กิจกรรมงานด้านพัสดุของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
 - ๑.๒ กิจกรรมด้านงานบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๒.๑ กิจกรรมงานด้านพัสดุของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
 - ๑) ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือบุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการตามระเบียบพัสดุและระเบียบการเงินที่เกี่ยวข้อง
 - ๒.๒ กิจกรรมด้านงานบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา
 - ๑) บุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณและแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ กิจกรรมด้านงานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ
 - ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๒.๑ กิจกรรมด้านงานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ
 - ๑) มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจและหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน
 - ๒) จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อ
 - ๓) รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ
 - ๔) มีกิจกรรมการสำรวจและกำจัดลูกน้ำยุงลายทุกสัปดาห์
 - ๕) จัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ ในการควบคุมโรคติดต่อให้มีเพียงพอ และมีประสิทธิภาพ เช่น ทรายอะเบท น้ำยากำจัดยุงลาย และวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า
 - ๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก
 - ๑) การติดตามสถานการณ์การระบาดของโรคไข้เลือด ออกทางสื่อต่าง ๆ
 - ๒) ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชน
 - ๓) ติดต่อประสานงานกับโรงพยาบาล โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล และ อสม. ในการร่วมกันรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก



(นางสาวพัชราภรณ์ มหาขานนท์)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ภาคผนวก

(ก) เอกสารประกอบ ระดับองค์กร



คําสั่งเทศบาลตําบลช้องชัยพัฒนา

ที่ ๕๖๕ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจ้ดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน
เทศบาลตําบลช้องชัยพัฒนา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้ทุกส่วน
ราชการที่เป็นหน่วยงานของรัฐจ้ดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
โดยให้ถือปฏิบัติตามหนังสือ ด่วนมาก ที่ กค.๑๔๑๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ดังนั้น เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการจ้ดวางระบบการควบคุมภายในและการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายในของเทศบาลตําบลช้องชัยพัฒนา ให้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ
ถูกต้องเรียบร้อย ตามมาตรฐานการควบคุมภายในและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในที่กรมบัญชีกลาง
กำหนดและเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ในการ
ดำเนินการจ้ดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตําบลช้องชัยพัฒนา ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการเพื่อจ้ดวางระบบควบคุมภายในระดับองค์กร

๑. นายณัฐวุฒิ ไสยวิจิตร	ปลัดเทศบาล	ประธานคณะกรรมการ
๒. ดร.สุรศักดิ์ หันชัยศรี	หัวหน้าสำนักปลัด	คณะกรรมการ
๓. นายเดมิตร ใจบุญ	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๔. นายสมพงษ์ สีดา	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
๕. น.ส.จิราวุฒน์ พัฒนสระคู	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	คณะกรรมการ
๖. น.ส.อัจฉราวดี ธรรมทินโน	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	คณะกรรมการ
๗. นายเฉลิมพล วงศ์กาไสย	นิติกร	คณะกรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ดังนี้

๑. อำนวยการในการจ้ดวางระบบการควบคุมภายใน ในกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริต
รวมถึงการรั่วไหลของงบประมาณของทุกสำนัก/กอง และกำกับดูแลหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง) ในสังกัด
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมในภาพรวม เพื่อให้หน่วยงานย่อยนำกิจกรรม
ต่างๆ มาจ้ดวางระบบการควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุ
วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
๓. รายงานผลการสอบทานการจ้ดวางควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน ในระดับองค์กร

คณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร

๑. นายณัฐวุฒิ ไสยวิจิตร	ปลัดเทศบาล	ประธานคณะกรรมการ
๒. ดร.สุรศักดิ์ หันชัยศรี	หัวหน้าสำนักปลัด	คณะกรรมการ
๓. นายเดมิตร ใจบุญ	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๔. นายสมพงษ์ สีดา	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
๕. น.ส.จิราวุฒน์ พัฒนสระคู	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	คณะกรรมการ

๖. น.ส.อัจฉราวดี ธรรมทินโน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ คณะกรรมการ
๗. นายเฉลิมพล วงศ์กาไสย นิติกร คณะกรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ดังนี้

๑. ประเมินผลความพอเพียงในการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการติดตาม ประเมินผล ในกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริตรวมถึงการรั่วไหลของงบประมาณของทุกสำนัก/กอง และกำกับดูแล หน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง) ในสังกัด

๒. ประเมินจุดอ่อนและประเมินการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำกิจกรรมต่างๆ มาประเมินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจและโครงสร้างของฝ่าย/งาน ให้เกิดประสิทธิผลและดำเนินการให้เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๓. รายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน ระดับองค์กร

ทั้งนี้ ให้ปลัดเทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานการ ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลช้องชัยพัฒนา โดยดำเนินการ ดังนี้

๑. ให้ทุกกอง ดำเนินการวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อน และบริหาร ความเสี่ยง เพื่อนำกิจกรรมต่างๆ มาจัดวางระบบการควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิผลและดำเนินการให้เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกกอง รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน งดเว้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและรวบรวมรายงานดังกล่าว ส่งเลขานุการฯ ระดับองค์กร ภายในวันที่ **๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖** ดังนี้

- ๑) คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
- ๒) แบบ ปค. ๔ ระดับหน่วยงานย่อย
- ๓) แบบ ปค. ๕ ระดับหน่วยงานย่อย
- ๔) คำสั่งแบ่งงานมอบหมายหน้าที่ภายในของแต่ละสำนัก/กอง

๓. ให้ผู้ตรวจสอบภายใน ดำเนินการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของมาตรฐานการ ควบคุมภายในที่นายกเทศมนตรีตำบลช้องชัยพัฒนา กำหนดขึ้น เพื่อป้องกันหรือลดโอกาสการเกิดการทุจริต ตาม แบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด ฯ ดังนี้

- ๑) แบบ ปค. ๖

๔. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานติดตามประเมินผลระบบ การควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกเทศมนตรีตำบลช้องชัยพัฒนา เพื่อให้รายงานผู้กำกับดูแลทราบ ภายในวันที่ **๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖** ตามแบบฟอร์มดังนี้

- ๑) แบบ ปค. ๑
- ๒) แบบ ปค. ๔
- ๓) แบบ ปค. ๕

๕. ให้เลขานุการคณะทำงาน เป็นผู้ประสานการดำเนินงาน ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่ง รายงานฯ ตามแบบที่กำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดเทศบาลตำบลช้องชัย พัฒนาทราบในทันที และให้มีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

๖. ให้ผู้ตรวจสอบภายใน เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่ สำนัก/กอง เพื่อให้มีการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลห้วยพัฒนา ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)

(นายอำนาจ อ่ำอะวา)

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยพัฒนา

ทราบ

๑. ปลัดเทศบาล
๒. หัวหน้าสำนักปลัด
๓. ผู้อำนวยการกองคลัง
๔. ผู้อำนวยการกองช่าง
๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ
๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ
๗. นิติกร
๘. นักวิชาการตรวจสอบภายใน



สำเนาฉบับ บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลห้วยซ้อพัฒนา

ที่ กส ๘๒๘๐๖/๓๐

วันที่ ๓ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง การจัดทำรายงานระบบการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ปลัดเทศบาล หัวหน้าสำนักปลัด ผู้อำนวยการกองคลัง ผู้อำนวยการกองช่าง ผู้อำนวยการกองการศึกษา และผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
๑. แบบฟอร์ม ปค. ๔ ระดับหน่วยงานย่อย (พร้อมรูปแบบตัวอย่าง)
 ๒. แบบฟอร์ม ปค. ๕ ระดับหน่วยงานย่อย (พร้อมรูปแบบตัวอย่าง)
 ๓. แบบฟอร์ม คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบกับกระทรวงการคลังได้ออกกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติและใช้หลักเกณฑ์นี้ ในการประเมินการควบคุมภายในสำหรับสิ้นปีงบประมาณเป็นต้นไป เทศบาลตำบลห้วยซ้อพัฒนาจึงให้ส่วนราชการทุกสำนัก/กอง ดำเนินการตามมาตรฐานกระทรวงการคลังตามในการจัดทำระบบการควบคุมภายในส่วนราชการ โดยให้ส่วนราชการทุกสำนัก/กอง ดำเนินการส่งเอกสารตามแบบฟอร์มดังนี้

- ๑) คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
- ๒) แบบ ปค. ๔ ระดับหน่วยงานย่อย
- ๓) แบบ ปค. ๕ ระดับหน่วยงานย่อย
- ๔) คำสั่งแบ่งงานมอบหมายหน้าที่ภายในของแต่ละสำนัก/กอง

ดังนั้นขอให้ทุกส่วนราชการทุกสำนัก/กอง ดำเนินการจัดทำรายงานระบบการควบคุมภายในของส่วนงานที่ได้รับมอบหมายให้แล้วเสร็จและส่งให้ หน่วยตรวจสอบภายใน ภายในวันที่ ๑๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ พร้อมจัดส่งเอกสารเป็น ไฟล์ Word ตัวอักษร(Font) TH Sarabun ขนาดตัวอักษร ๑๖ เพื่อรวบรวมรายงานส่งผู้กำกับดูแลทราบ (อำเภอห้วยซ้อ) ภายในวันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

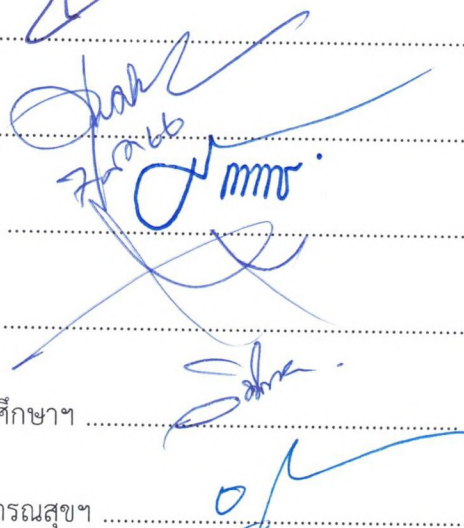
อนึ่ง ส่วนราชการทุกสำนัก/กอง สามารถดาวน์โหลดไฟล์เอกสาร ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย แบบฟอร์ม ปค. ๔, ปค. ๕ ระดับหน่วยงานย่อยฯ และคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลฯ ผ่านทางแพลตฟอร์มออนไลน์ Google Drive โดยการสแกน QR Code ด้านล่าง เพื่อดาวน์โหลดไฟล์เอกสารของแต่ละส่วนราชการ สำนัก/กอง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ



(นางสาวพัชราภรณ์ มหาชานนท์)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ทราบ

๑. ปลัดเทศบาล
 ๒. หัวหน้าสำนักปลัด
 ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง
 ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง
 ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ
 ๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ
- 

สิ่งที่ส่งมาด้วย



สำนักปลัด



กองคลัง



กองช่าง



กองการศึกษาฯ



กองสาธารณสุขฯ

(ข) เอกสารประกอบ ระดับหน่วยงานย่อย



คำสั่งเทศบาลตำบลห้วยพัฒนา

ที่ ๖๖ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักปลัดเทศบาล

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อ คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลห้วยพัฒนา ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนักปลัด ดำเนินการด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการ ควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. ดร.สุรศักดิ์ หันชัยศรี	หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานคณะทำงาน
๒. นางธนาพร จันทะเขต	หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	คณะทำงาน
๓. นางจิรารัตน์ ศรีกู่กา	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	คณะทำงาน
๔. นางพรเพ็ญ บุญลือชา	นักพัฒนาชุมชน	คณะทำงาน
๕. นายสำรวย นาทันริบ	นักวิเคราะห์นโยบายแลแผน	คณะทำงาน
๖. น.ส.นภาพร พลเสน	นักจัดการงานทั่วไป	คณะทำงาน
๗. นายเชิดฉันท พลพันธ์	นักจัดการงานทั่วไป	คณะทำงาน
๘. นายสุนทร เขตมนตรี	นักทรัพยากรบุคคล	คณะทำงาน
๙. น.ส.นิตยา วิชาชัย	เจ้าพนักงานธุรการ	คณะทำงาน
๑๐. นายเฉลิมพล วงศ์กาไสย	นิติกร	คณะทำงาน/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้นักวิชาการตรวจสอบภายในทราบ เพื่อรายงาน คณะกรรมการ/คณะทำงาน ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลห้วยพัฒนา ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด และรายงานผลอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๒๖ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

สั่ง ณ วันที่ ๒๖ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)

(นายอำนาจ อ่ำภาวะ)

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยพัฒนา



คำสั่งเทศบาลตำบลห้วยพัฒนา

ที่ ๗๙๕/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติ

วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙

กองคลัง

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลห้วยพัฒนาที่ ๕๖๕/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๕ กรกฎาคม ๒๕๖๖ ให้ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลห้วยพัฒนา ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองคลัง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. นายเดมิตร ใจบุญ	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานคณะทำงาน
๒. นายกฤษฏา มาศงามเมือง	นักวิชาการคลัง	คณะทำงาน
๓. นางเพ็ญพักตร์ บุญโสดา	นักวิชาการพัสดุ	คณะทำงาน
๔. นางจุฑาทิพย์ พลอาจทัน	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	คณะทำงาน
๕. นางสาวสุพิศย์ นาชัยเพิ่ม	นักจัดการงานทั่วไป	คณะทำงาน/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้นักวิชาการตรวจสอบภายในทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงาน ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลห้วยพัฒนา ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองคลัง และรายงานผลอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

(ลงชื่อ)


(นายอำนาจ อ่ำกะวา)

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยพัฒนา



คำสั่งเทศบาลตำบลห้วยพัฒนา

ที่ ๖๖๔/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติ
วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
กองการศึกษา

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลห้วยพัฒนาที่ ๕๖๕/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๕ กรกฎาคม ๒๕๖๖ ให้ตาม
พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุม
ภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/
คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลห้วยพัฒนา ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองการศึกษา ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. นางสาวจิราณัฐวัฒน์ พัฒนสระคู	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	ประธานคณะทำงาน
๒. นางสาวศศิธรธรณ วิเชียรเพริศ	หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา	คณะทำงาน
๓. นางพรรณทิพย์ ภูหัดทำ	นักสันทนากการ	คณะทำงาน
๔. นางคำกอง วารีศรี	จพง.การเงินและบัญชี	คณะทำงาน
๕. นางพัชรารัตน์ แก้วม่วง	ครู	คณะทำงาน
๖. นายวิยะดา หนองทองทา	ครู	คณะทำงาน
๗. นางทองดี วารีศรี	ครู	คณะทำงาน
๘. นางภักชนีย์ ภูพุทธา	ครู	คณะทำงาน
๙. นางปภาสรณ์ มูลเอก	ครู	คณะทำงาน
๑๐. นางกัญญาณัฐ ฝมภูเขียว	ครู	คณะทำงาน
๑๑. นายอุตร นาเสริฐ	ผช.เจ้าพนักงานธุรการ	คณะทำงาน
๑๒. นางสาวธนาภัสรา พลจันทร์	นักวิชาการศึกษา	คณะทำงาน/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายใน กองการศึกษา แล้วจัดส่งรายงานให้นักวิชาการตรวจสอบภายในทราบ เพื่อรายงาน
คณะกรรมการ/คณะทำงาน ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลห้วยพัฒนา ภายในวันที่ ๓๑
ตุลาคม ๒๕๖๖ ให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองการศึกษา และรายงานผลอย่างต่อเนื่อง



คำสั่งเทศบาลตำบลห้วยพัฒนา

ที่ ๖๘๕/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลห้วยพัฒนาที่ ๕๖๕/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๕ กรกฎาคม ๒๕๖๖ ให้ตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อ คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลห้วยพัฒนา ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้ง คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. นางสาวอัจฉราวดี ธรรมทินโน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประธานคณะกรรมการ
๒. นางสาวเลิศภัสสร นาชัยเวช หัวหน้าฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข คณะทำงาน
๓. นางสาววรมาลี เงินดี นักวิชาการสาธารณสุข คณะทำงาน/เลขานุการ
๔. นางสาวสิริวรรณ งามละมัย ผู้ช่วยเจ้าพนักงานสัตวบาล คณะทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการ ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แล้วจัดส่งรายงานให้นักวิชาการ ตรวจสอบภายในทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงาน ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลห้วยพัฒนา ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุม ภายในของ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และรายงานผลอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๒๙ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)

(นายอำนาจ อภิภาว)

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยพัฒนา

