



# รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน  
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

สำหรับงวด

วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔  
ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ



# เทศบาลตำบลเทพสถิต

อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ



## คำนำ

ตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ.๒๕๖๐ มาตรา ๖๒ วรรคสาม บัญญัติให้รัฐต้องรักษาวินัยการเงินการคลังเพื่อให้ฐานะการเงินการคลังมีเสถียรภาพมั่นคงและยั่งยืน โดยกฎหมายว่าด้วยวินัยการเงิน การคลังต้องมีบทบัญญัติเกี่ยวกับกรอบการดำเนินงาน การคลัง งบประมาณ วินัย รายได้ รายจ่าย ทั้งเงิน งบประมาณและเงินนอกงบประมาณ การรับทรัพย์สินเงินคงคลัง และหนี้สาธารณะดังนั้น จึงได้กำหนดพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน การตรวจสอบ และมาตรา ๗๙ ให้นำหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นแจ้งว่า กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ และให้ใช้หลักเกณฑ์นี้ ในการประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นต้นไป

การควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยในการดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัดและช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต ซึ่งการควบคุมภายในและการรายงานผลควบคุมภายในไปสู่การปฏิบัติในองค์กรได้อย่างเป็นรูปธรรม และไม่เป็นการปล่อยปละละเลย จนเป็นผลทำให้เกิดผิดพลาดและส่งต่อกำกับดูแล ภายในระยะเวลาที่ผู้กำกับดูแลกำหนด ก่อน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ดังนั้น เทศบาลตำบลเทพสถิต จึงได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลัง กำหนด เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในกำหนด ประเมินและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ อันจะทำให้การดำเนินงาน และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐ บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายและมีการกำกับดูแลที่ดี พร้อมทั้ง จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และส่งต่อผู้กำกับดูแลตามระยะเวลาที่กำหนดต่อไป

เทศบาลตำบลเทพสถิต

ธันวาคม ๒๕๖๕

## สารบัญ

	หน้า
แบบ ปค.๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ - ๙
แบบ ปค.๔ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๑๐ - ๑๗
แบบ ปค.๕ รายงานการประเมินประเมินผลการควบคุมภายใน	๑๘ - ๓๗
แบบ ปค.๖ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน	๓๘ - ๔๑

### ภาคผนวก

๑. บันทึกข้อความ ที่ ชย ๕๒๖๑๒/๙ เรื่อง การควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
๒. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๒๐๘/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลเทพสถิต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
๓. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๒๐๙/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักปลัดเทศบาล ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
๔. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๒๑๐/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองคลัง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
๕. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๒๑๑/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองช่าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
๖. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๒๑๒/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
๗. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๒๑๓/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองการศึกษา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
๘. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๒๑๔/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเทพสถิต

เทศบาลตำบลเทพสถิต ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความเชื่อมั่นในอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลเทพสถิต เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอเทพสถิต

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ และติดตามควบคุมต่อไปในปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล

๑) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- การเกิดภัยธรรมชาติต่างๆ ที่ไม่สามารถควบคุมได้
- ความล่าช้าในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยเนื่องจากบุคลากรปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอในกรณีที่เกิด

ภัยพิบัติและเกิดความเสียหายเป็นวงกว้าง

/๒ กิจกรรม...

## ๒) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.2566-2570) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดประสบการณ์ในการทำงานเนื่องจากเจ้าหน้าที่บรรจุใหม่
- การทำแผนปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้เนื่องจากโครงการเสนอเข้าแผนมีปริมาณมากไม่สามารถดำเนินการได้ทั้งหมด

### กองคลัง

#### ๓) งานการเงินและบัญชี

- การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน
- มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน

#### ๔) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

- เจ้าหน้าที่ยังศึกษาระเบียบหนังสือการสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอเนื่องจากการมีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบและหนังสือสั่งการบ่อยครั้ง
- การบันทึกควบคุมการรับเพิ่มในช่วงปีและการจำหน่ายตลอดจนการจำแนกประเภทครุภัณฑ์ของงานพัสดุไม่ถูกต้องทำให้มีผลกระทบ ทำให้บทรัพย์สินซึ่งเป็นสิ่งสำคัญของงบแสดงฐานะการเงินหากยอดมูลค่าทรัพย์สินทางบัญชีผิดพลาดคลาดเคลื่อน

#### ๕) งานจัดเก็บรายได้

- ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการชำระภาษี
- เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการใช้ระบบโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนส่งผลให้การปฏิบัติงานล่าช้า
- เจ้าหน้าที่มีปริมาณมากเกินไป

### กองช่าง

#### ๖) งานด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง

- การปฏิบัติงานมีความล่าช้าไม่สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้ทันตามกำหนด เนื่องจากมีปริมาณงานมากและจำนวนบุคลากรไม่เพียงพอและไม่ใช่ว่าผู้รับผิดชอบโดยตรง
- ราคาวัสดุก่อสร้างมีความผันผวน ตามสภาวะเศรษฐกิจของโลกและราคาน้ำมัน
- กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบโดยลำดับความสำคัญของโครงการในการประมาณราคา

/๗. งานด้าน...

### ๗) งานด้านการสำรวจเพื่อก่อสร้าง

- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ล่าช้า และผิดพลาด งานไม่ตรงตามเวลาที่กำหนดไว้

- เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์ สำรวจ
- ขาดผู้รับผิดชอบโดยตรง
- มีโครงการต่างๆ ที่ต้องดำเนินการในพื้นที่จำนวนมาก

### ๘) งานด้านการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง

- งานมีปริมาณมากทำให้บุคลากรไม่เพียงพอผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจประมาณราคางาน เขียนแบบและงานควบคุมการก่อสร้าง ไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด

- เจ้าหน้าที่ยังขาดความชำนาญในการใช้สารสนเทศมาช่วยในการดำเนินการ  
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

### ๙) งานด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป

- ปัญหาจากรถเก็บขนขยะสภาพเก่าทำให้เสียย่อยทำให้งานไม่เป็นไปตามแผนการ ออกเก็บขน ยังคงเกิดการตกค้างของขยะในชุมชนบางจุด

- มีขยะนอกเขตเทศบาลมาทิ้งในเขตจำนวนมาก

- มีการดำเนินการขอใช้พื้นที่ป่าไม้เป็นสถานที่กำจัดขยะแต่หากวิธีการจัดการขยะไม่ถูกหลักสุขาภิบาล กรมป่าไม้อาจไม่อนุมัติใช้พื้นที่

### ๑๐) งานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ความล่าช้าในงานธุรการและงานพัสดุ

- ขาดบุคลากรในตำแหน่งพัสดุโดยตรง

/กองการศึกษา.....

## กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

### ๑๒) งานกิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ

- เนื่องจากบุคลากรยังขาดประสบการณ์ด้านกิจกรรมนันทนาการและกีฬาโดยตรงและสถานที่ปรับปรุงทำให้ไม่สามารถเอื้ออำนวยความสะดวกได้ ด้านการแข่งขันกีฬาได้ การควบคุมยังไม่เพียงพอต้องควบคุมต่อไป

### ๑๓) งานกิจกรรมงานด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

- การจัดสรรเงินอุดหนุน บุคลากรยังขาดความรู้ความสามารถ ไม่มีความเชี่ยวชาญด้านศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี และวัฒนธรรมประเพณีตลอดจนทัศนคติของประชาชนในพื้นที่มีเปลี่ยนแปลงตามยุคสมัย การควบคุมยังไม่เพียงพอต้องควบคุมต่อไป

### ๑๔) งานกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

- การจัดซื้อจัดจ้างบุคลากรจัดซื้อจัดจ้างมีความจำเป็นต้องมีความรู้และความเชี่ยวชาญในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลางผ่านทางระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วย (e-gp) ยังมีความเสี่ยงต้องมีการควบคุมต่อไป

## กองสวัสดิการสังคม

### ๑๕) งานกิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

- ผู้รับเบี้ย มารับเบี้ยล่าช้ากว่ากำหนด

### ๑๖) งานกิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน

- ส่งเสริมให้มีการรวมกลุ่มของเด็กและเยาวชนเทศบาลตำบลเทพสถิต
- สอดส่องดูแลสวัสดิภาพของเด็กและเยาวชนซึ่งอาจได้รับผลกระทบจากปัญหายาเสพติด ครอบครัว
- ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้เสพยา

## หน่วยตรวจสอบภายใน

### ๑๗) งานด้านการตรวจสอบภายใน

- หน่วยตรวจสอบในการดำเนินการตรวจตามแผนล่าช้าไม่ครบถ้วน
- ได้ทราบระเบียบหนังสือสั่งการหนังสือชักซ้อมต่างๆที่ไม่เป็นปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงอยู่บ่อยครั้ง

/การปรับปรุง...

## การปรับปรุงการควบคุมภายใน

### สำนักปลัดเทศบาล

#### ๑) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- จัดโครงการซ้อมแผนเผชิญเหตุต่างๆ กำหนดระยะเวลาชัดเจน บรรลุไว้ในแผนของเทศบาล
- จัดให้มีช่องทางรับฟังความคิดเห็นของชาวบ้านต่อการช่วยเหลือ ด้านภัยพิบัติต่างๆ เช่น การประชุมพบปะ, แจ้งข่าวสารทางเว็บไซต์, โทรศัพท์
- จัดทำข้อมูลทะเบียนภัยพิบัติต่างๆ เพื่อเป็นข้อมูลในอนาคต
- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบวิธีปฏิบัติงาน

#### ๒) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ขององค์กรปกครอง

##### ส่วนท้องถิ่น

- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง
- จัดให้มีการทบทวนแผน/ปรับปรุงแผนให้เป็นปัจจุบัน

##### กองคลัง

#### ๓) งานการเงินและบัญชี

- ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย
- เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน
- จัดทำแบบสอบถาม/เช็ค리스ความครบถ้วน ถูกต้องของฎีกาและเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย เพื่อเป็นเครื่องมือของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบฎีกา

#### ๔) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

- ต้องมีการศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุอย่างสม่ำเสมอ
- จัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ทั้งแบบการ์ดและแบบรูปเล่มมีการควบคุมการรับเพิ่มและการจำหน่ายตลอดจนการจำแนกประเภทครุภัณฑ์ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน

/มีการ...



- มีการจำหน่ายซ่อมแซมพัสดุทุกปี
- จัดอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเพื่อพัฒนาศักยภาพและประสิทธิภาพการทำงานให้ปฏิบัติแนวทางเดียวกัน
- ขออนุมัติผู้มีอำนาจปรับปรุงทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้องตรงกันกับรายงานทางการเงิน

#### ๕) งานจัดเก็บรายได้

- จัดอบรมประชาสัมพันธ์ให้ข้อมูลและให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดเก็บและการชำระภาษีให้กับประชาชนในท้องถิ่นทราบ
- จัดส่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้เข้ารับการฝึกอบรมตามสายงานเพื่อให้มีความรู้และสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง
- จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ภาษีค้างชำระให้เป็นปัจจุบันและสรุปรายงานเสนอผู้บังคับบัญชาเมื่อเกินกำหนด
- จัดจัดทำป้าย ขั้นตอนระยะเวลาในการชำระหนี้ เช่น ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้ายฯ และรับชำระภาษีทางไปรษณีย์โดยปฏิบัติตามระเบียบกำหนด

#### กองช่าง

#### ๖) งานด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง

- สรรหาบุคลากรตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี
- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง
- กำหนดตารางการทำงานเพื่อจัดลำดับขั้นตอนในการปฏิบัติงานในการประมาณราคางานก่อสร้าง
- กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จในการประมาณราคางานก่อสร้างแต่ละโครงการ
- มีการรายงานปัญหาในการปฏิบัติงานให้ ผอ.กองช่างหรือผู้ที่รักษาราชการแทน ผอ.กองช่าง

#### ๗) งานด้านการสำรวจเพื่อก่อสร้าง

- การใช้กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง
  - การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการสำรวจออกแบบ เขียนแบบและบริหารจัดการ เป็นไปตามระเบียบ
  - สรรหาบุคลากรมาบรรจุและแต่งตั้ง ตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี
  - ปรับปรุงแผนดำเนินงานโครงการก่อสร้างต่างๆในเขตพื้นที่ให้เหมาะสมกับความจำเป็นของประชาชนตามลำดับก่อนหลัง
- \งานด้าน...

## ๘) งานด้านการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง

- สรรหาบุคลากรเพิ่ม
- ออกคำสั่งมอบหมายงานกำหนดภารกิจให้ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน
- กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมายใหม่ๆ และการสั่งการจากหน่วยงานต่างๆ ฝึกอบรมอย่างเคร่งครัด
- ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่มความรู้
- ใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การออกแบบงานก่อสร้างให้สอดคล้องกับความเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจและสภาพงาน

## กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

### ๙) งานด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป

- มีแผนการจัดการเก็บขนขยะคันใหม่และกำชับผู้รับผิดชอบให้ดูแลบำรุงรักษาตามการดูแลรักษาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้รถมีสภาพใช้งานที่ดี
- ซ่อมกำจัดของงบประมาณในการจัดซื้อ
- มีแผนการดำเนินการปรับปรุงสถานที่กำจัดขยะ

### ๑๐) งานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบเอกสารในการจัดซื้อ-จัดจ้าง เพื่อป้องกันข้อผิดพลาด
- แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน
- มีการประชุมเจ้าหน้าที่ระดับองค์กรเพื่อให้เกิดแนวทางเดียวกันในงานธุรการและการจัดซื้อจัดจ้าง

\กองการศึกษา...

## กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

### ๑๑) งานกิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ

- สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อมกีฬาต่างๆ ของเทศบาลในการที่จะส่งเสริมเด็กเยาวชน ประชาชน เข้าร่วมการแข่งขันกีฬาประเภทต่างๆ จัดตั้งชมรมกีฬาภายในตำบล
- ติดต่อขอการสนับสนุนบุคลากรเพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ

### ๑๒) งานกิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงานและกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ
- บรรจุบุคลากรให้ครบตามตำแหน่งเพื่อรับผิดชอบงานนั้นโดยตรง
- ติดต่อขอการสนับสนุนบุคลากรเพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านส่งเสริมการการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

### ๑๓) งานกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง
- ถือปฏิบัติตามระเบียบตามพระราชบัญญัติการรัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐพ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘

## กองสวัสดิการสังคม

### ๑๔) กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

- ชักซ้อมวิธีปฏิบัติให้แก่เจ้าหน้าที่ ในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ
- จัดขั้นตอนและกระบวนการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ให้เป็นแนวปฏิบัติเดียวกันทุกชุมชน
- ให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจแก่ประชาชนในการรับเงินเบี้ยยังชีพ
- ก่อนการจ่ายเงินมี การประชาสัมพันธ์ วัน เวลา ที่ชัดเจน ล่วงหน้าอย่างน้อย ๓ วัน
- มีการตรวจสอบ เอกสารให้ถูกต้อง ก่อนจ่ายเงินพร้อม ตรวจสอบการมีชีวิต ของผู้รับเบี้ยต่างๆ ให้ถูกต้อง

\๑๖)กิจกรรม...

#### ๑๕) กิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน

- จัดกิจกรรมสำหรับเด็กและเยาวชนเพื่อให้เด็กและเยาวชนเห็นความสำคัญของการรวมกลุ่ม
- แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อป้องกันปัญหายาเสพติดและปัญหาความรุนแรงในครอบครัว
- จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
- จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดใน โรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้านเพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด

#### หน่วยตรวจสอบภายใน

#### ๑๖) ด้านการตรวจสอบภายใน

- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม/ประชุมรับทราบนโยบายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานอย่างสม่ำเสมอ และทุกครั้งที่มีการจัดการอบรมหรือประชุม
- จัดทำคู่มือการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๖
- หมั่นเข้าไปศึกษาระเบียบหนังสือสั่งการ หนังสือชักซ้อมต่างๆ ในเว็บไซต์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นประจำทุกวัน เพื่อได้สั่งพิมพ์ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ออกมาใหม่ จัดเรียงแยกเป็นแฟ้มแต่ละเรื่อง

ลงมือชื่อ



( นายนิคม แทนทรัพย์ )

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต

วันที่ ๒๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบ  
ของการควบคุมภายใน  
(แบบ ปค.๔)

**หน่วยงานเทศบาลตำบลเทพสถิต**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิตได้พิจารณาแต่ละปัจจัยที่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุมพิจารณาว่าองค์กรมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี มีการยอมรับและปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติงานดังนี้</p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ ภายในองค์กร รวมทั้งติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก</li> <li>- มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานทาง การเงินงบประมาณและการดำเนินงาน</li> </ul> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้บริหารและบุคลากรให้ความสำคัญต่อการมีศีลธรรมจรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ในการปฏิบัติงานตามจรรยาบรรณของเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่กำหนดไว้ทำให้สามารถควบคุมการปฏิบัติงานเป็นไปในแนวทางที่โปร่งใส</li> <li>- พนักงานในองค์กรทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษตามข้อกำหนดจริยธรรมและแนวทางปฏิบัติ</li> <li>- ฝ่ายบริหารส่งเสริมสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์</li> </ul>	<p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <p>ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีมีการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในเทศบาลตำบลเทพสถิต เพื่อให้องค์กรขับเคลื่อนการดำเนินงานไปในทิศทางที่อยู่ในระเบียบ ตามหลักเกณฑ์ที่บังคับให้ปฏิบัติตาม และรวมถึงการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก โดยให้ความร่วมมือกับหน่วยตรวจสอบภายในและหน่วยตรวจสอบภายนอก โดยสนับสนุนหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๒๑ และผู้บริหาร</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานในองค์กรทุกคนทราบ พร้อมทั้งกำชับและสั่งการจากผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชาในการปฏิบัติตนให้อยู่ในหลักเกณฑ์ข้อกำหนดด้านจริยธรรม</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการระบุและแจ้งให้พนักงานทราบเกี่ยวกับ ความรู้ ทักษะความสามารถที่ต้องการ สำหรับการปฏิบัติงาน</li> <li>- มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงาน ทั้งหมดอย่างเหมาะสม</li> </ul> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการจัดโครงการและสายงาน การบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาด และลักษณะการดำเนินงานของหน่วยงานตรวจรับ</li> </ul> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งพนักงานในองค์กรทุกคนให้ทราบ</li> </ul> <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการว่าจ้าง บุคลากรที่เหมาะสมโดยเน้นถึงการศึกษา ประสบการณ์ ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม</li> <li>- การเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือน และการโยกย้าย ขึ้นอยู่กับการประเมินผลการปฏิบัติงาน</li> </ul> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีผู้ตรวจสอบภายใน และมีการรายงานผลการตรวจสอบ ภายในต่อหัวหน้าส่วนราชการทราบ</li> </ul>	<p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต ได้ปฏิบัติตามการกำหนด หลักเกณฑ์ ความรู้ ทักษะและความสามารถของ บุคลากรโดยการจัดทำแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๔-๒๕๖๖) เป็นแนวทางในการกำหนดกรอบ อัตรากำลังในการสรรหาบุคลากร เพื่อให้ตรงกับงานที่ จะปฏิบัติ และมีการคัดเลือกบุคลากรให้เข้ารับการ ฝึกอบรมตามความเหมาะสม</p> <p>๑.๔ มีการจัดโครงสร้าง</p> <p>สายงานการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความ รับผิดชอบที่เหมาะสม มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมาย งานแต่ละกองงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการมอบอำนาจความ รับผิดชอบ โดยผู้บริหารได้มอบอำนาจให้ตามความ เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบในแต่ละตำแหน่ง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์ของการ ดำเนินงาน</p> <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการกำหนดหลักเกณฑ์ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากรในการรับสมัคร บรรจุแต่งตั้งเพื่อให้ตรงกับงานที่จะปฏิบัติ</p> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการวางระบบตรวจสอบ ภายใน ซึ่งมีหน่วยตรวจสอบภายใน ขึ้นตรงกับนายก และปลัดเทศบาล โดยการจัดทำแผนปฏิบัติการ ตรวจสอบภายใน และมีการเสนอผลการตรวจสอบ เพื่อให้ผู้บริหารนำไปพิจารณาวางแผนทางการ บริหารงานตามนโยบายให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการดำเนินงานในองค์กรด้วยวิธีที่เป็นระบบอย่างพอเพียงและเหมาะสม ดังนี้</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้</li> <li>- มีแผนการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับ ทราบและเข้าใจตรงกัน</li> </ul> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม และวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</li> <li>- บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้การยอมรับ</li> </ul>	<p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานอย่างชัดเจน โดยยึดตามแนวนโยบายของผู้บริหารที่สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๕๙๖ และแก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๑๔ พ.ศ. ๒๕๖๒ และพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานตามกิจกรรมโดยให้บุคลากรทุกคนประเมินความเสี่ยงจากหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายของตนเอง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการทำงาน โดยไม่ถูกหักท้วงจากหน่วยตรวจสอบภายในและภายนอก</p>



องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการระบุและการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับลดบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม เป็นต้น</li> </ul> <p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับ ความสำคัญของความเสี่ยง</li> <li>- มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญ หรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</li> </ul> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</li> <li>- มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้น จากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลด ความเสี่ยง</li> <li>- มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</li> <li>- มีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</li> </ul>	<p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการวิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงจากทั้งภายในและภายนอก เช่น การปรับลดหรือเพิ่มบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ e-LAAS, e-GP และระบบฐานข้อมูลบุคลากร รวมถึงระบบการลงทะเบียนผู้สูงอายุ เข้ามาอีกทั้งการเปลี่ยนแปลงระเบียบข้อกฎหมายต่างๆ และสถานการณ์ด้านการเมืองและเศรษฐกิจ</p> <p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ดังนั้นจึงได้กำหนดเกณฑ์ ความสำคัญและผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานของแต่ละกอง เปรียบเทียบกับผลการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายในและภายนอก</p> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต กำหนดหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานขององค์กร โดยให้ข้าราชการพนักงานทุกคนถือปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานแต่ละด้าน และให้หน่วยตรวจสอบภายในสอบทานการวางระบบควบคุมภายในเสนอผู้บริหารทราบอยู่เสมอ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๓. กิจกรรมควบคุม</b></p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการประเมินความเสี่ยงเพียงพอของการควบคุมภายในโดยพิจารณาจากกิจกรรมควบคุมที่สำคัญเหมาะสมเพื่อความเพียงพอและมีประสิทธิผล ดังนี้</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๓ มาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สิน อย่างรัดกุมและเพียงพอ</p> <p>๓.๔ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญ หรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน</p> <p>๓.๕ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>การดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน จะต้องมีการสื่อสารที่เกี่ยวข้องและเชื่อถือได้ ผู้ประเมินควรประเมินและพิจารณาความเหมาะสมของระบบสารสนเทศและการสื่อสารต่อความต้องการของผู้ใช้และการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร</p> <p>๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินการทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p>	<p><b>กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต ได้มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์และผลของการประเมิน ความเสี่ยง ซึ่งบุคลากรทุกคนทราบถึงความสำคัญของการดำเนินงานตามภารกิจหน้าที่ เป็นอย่างดี และมีการกำหนดมาตรฐานในการปฏิบัติงานโดยมีการจัดทำแผนผังโครงสร้างองค์กร และออกคำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต เรื่อง การมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติงานราชการในแต่ละกอง โดยระบุหน้าที่แต่ละบุคคลให้รับผิดชอบงานในด้านต่างๆ ตามโครงสร้างส่วนราชการที่กำหนดและถือปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</p> <p><b>สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เข้ามาใช้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล</p> <p>๔.๑ มีการจัดทำบัญชีและการเงิน ผ่านระบบ e-LAAS การจัดซื้อจัดจ้างทางระบบ e-GP ทำให้ลดความเสี่ยงในการบันทึกข้อมูลผิดพลาด รวมถึงการดำเนินงานต่างๆ ในการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔.๓ มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงินการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่</p> <p>๔.๔ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคน ทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข</p> <p>๔.๕ มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร</p> <p>๔.๖ มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก อาทิ สมาชิกสภาเทศบาล ประชาชน สื่อมวลชน เป็นต้น</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต ได้พิจารณาความเหมาะสมของระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๑ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลระหว่างการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงาน ตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๓ มีการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผล ของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองหรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>๕.๔ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p>	<p><b>การติดตามการประเมินผล</b></p> <p>การติดตามประเมินผล เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมและเป้าหมายในการดำเนินงานระดับกิจกรรมและมีการติดตามประเมินผลความพอเพียงการวางระบบการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง พร้อมทั้งติดตามแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p>

## ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลเทพสถิต มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมี ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ ตาม ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในเพื่อให้การ ปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลายมือชื่อ



(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต

วันที่ ๒๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบ  
ของการควบคุมภายใน  
(แบบ ปค.๕)

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</b> ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้กิจการด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยต่างๆ เช่น อัคคีภัย/ อุทกภัย/วาตภัย รวมถึงภัยแล้งหรือภัย หนาว มีความพร้อมสามารถบริการ ช่วยเหลือประชาชนได้อย่างทันท่วงที</p>	<p><b>ระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> จุดอ่อน/ความเสี่ยง ๑.การเกิดภัยธรรมชาติต่างๆ ที่ไม่ สามารถควบคุมได้ ๒.ประชากรยังขาดความเข้าใจใน การบริหารจัดการภัย ๓.อุปกรณ์ในการช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ เนื่องจากขาดงบประมาณ สนับสนุน ๔.ความล่าช้าในการให้ความ ช่วยเหลือผู้ประสบภัยเนื่องจาก บุคลากรปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอใน กรณีที่เกิดภัยพิบัติและเกิดความ เสียหายเป็นวงกว้าง</p>	<p>๑.จั ด ก า ร ฝึ ก ช ้อ ม ช่วยเหลือ อุบัติภัยทาง ถนนและสาธารณภัยอื่น ๒.จัดทำเอกสารเผยแพร่ ให้ความรู้กับประชาชน เรื่องการบริหารจัดการ เมื่อเกิดภัยพิบัติ ๓.จัดทำโครงการแจ้ง เหตุทาง Line ภายใน เขตพื้นที่ ๔.กำ ชั บ เ้า ห น ้า ที่ ผู้รับผิดชอบดำเนินการ ให้ถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>กิจกรรมที่เลือกมาใช้ ยังไม่เพียงพอและ เหมาะสมยังไม่ไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุม ยังมี ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูง</p>	<p><b>จุดเสี่ยง/ความเสี่ยง</b> ๑.การเกิดภัยธรรมชาติ ต่างๆ ที่ไม่สามารถควบคุม ได้ ๒.ความล่าช้าในการให้ความ ช่วยเหลือผู้ประสบภัย เนื่ อ ง จ า ก บุ ค ล า ก ร ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอใน กรณีที่เกิดภัยพิบัติและเกิด ความเสียหายเป็นวงกว้าง</p>	<p>๑.จัดโครงการซ่อมแผนเผชิญเหตุ ต่างๆ กำหนดระยะเวลาชัดเจน บรรจุไว้ในแผนของเทศบาล ๒.จัดให้มีช่องทางรับฟังความ คิดเห็นของชาวบ้านต่อการ ช่วยเหลือ ด้านภัยพิบัติต่างๆ เช่น การประชุมพบปะ,แจ้งข่าวสารทาง เว็บไซต์,โทรศัพท์ ๓. จัดทำข้อมูลทะเบียนภัยพิบัติ ต่างๆ เพื่อเป็นข้อมูลในอนาคต ๔.กำ ชั บ เ้า ห น ้า ที่ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบ วิธีปฏิบัติงาน</p>	<p>สำนัก ปลัดเทศบาล</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การดำเนินการนำข้อมูลที่ได้จาก การประชาคมมา ปรับปรุงแก้ไขและ พัฒนาท้องถิ่น เพื่อประโยชน์ในการ พัฒนาท้องถิ่นที่มีประสิทธิภาพ</p>	<p><b>ระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> จุดอ่อน/ความเสี่ยง</p> <p>๑.เกิดปัญหาและอุปสรรคจากระเบียบ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและ หนังสือสั่งการ ให้บรรจุโครงการใน แผนพัฒนาท้องถิ่นที่ไม่สอดคล้องกับ ท่วงการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและ เทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย ประจำปีเนื่องจากมีการเพิ่มเติม โครงการจากแผนที่ได้จัดทำไว้แล้ว</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่โอนย้ายทำให้ขาดเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานที่ต่อเนื่อง</p>	<p>๑.สรรหาเจ้าหน้าที่ ตำแหน่งวิเคราะห์ นโยบายและแผน</p> <p>๒.มีการจัดทำเพิ่มเติม/ เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p>	<p>กิจกรรมที่เลือกมาใช้ยัง ไม่เพียงพอ และ เหมาะสมยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม ยังมีความเสี่ยง อยู่ในระดับสูง</p>	<p><b>จุดเสี่ยง/ความเสี่ยง</b></p> <p>๑.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ขาดประสิทธิภาพในการ ทำงาน เนื่องจาก เจ้าหน้าที่บรรจุใหม่</p> <p>๒.การทำแผนปฏิบัติงาน ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ที่ตั้งไว้ เนื่องจาก โครงการเสนอเข้าแผนมี ปริมาณมากไม่สามารถ ดำเนินการได้ทั้งหมด</p>	<p>๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.จัดให้มีการทบทวน แผน/ปรับปรุงแผนให้เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>สำนัก ปลัดเทศบาล</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๓.งานการเงินและบัญชี</b>                      ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิมพ.ศ.                      ๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ                      พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี                      ๒๕๖๖</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงินจัดทำ                      ฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณการบันทึก                      บัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้อง                      ตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆที่                      เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีกา                      รับเงิน เบิกจ่ายในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์e-                      LASS มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/                      บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑.การจัดทำเอกสาร                      ประกอบการเบิกจ่ายไม่                      ครบถ้วน</p> <p>๒.มีการเร่งรัดการเบิก                      จ่ายเงิน แต่เอกสารไม่                      ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการ                      ตรวจสอบก่อน</p>	<p>๑.ให้หัวหน้าหน่วยงาน                      ย่อยแต่ละสำนัก/กองได้                      ตรวจสอบเอกสารพร้อม                      รับรองความถูกต้องก่อน                      ดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่การเงินและ                      ผู้อำนวยการกองคลัง มี                      การสอบทานการ                      เบิกจ่ายตามขั้นตอน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่                      เพียงพอ ควบคุมความ                      เสี่ยงไม่ได้ ติดตาม                      ความเสี่ยงต่อไปใน                      ปีงบประมาณ ๒๕๖๖</p>	<p>๑.การจัดทำเอกสาร                      ประกอบการเบิกจ่าย                      ไม่ครบถ้วน</p> <p>๒.มีการเร่งรัดการเบิก                      จ่ายเงิน แต่เอกสารไม่                      ครบถ้วนโดยไม่ผ่าน                      การตรวจสอบก่อน</p>	<p>๑.ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อย                      แต่ละสำนัก/กองได้                      ตรวจสอบเอกสารพร้อม                      รับรองความถูกต้องก่อน                      ดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่การเงินและ                      ผู้อำนวยการกองคลัง มีการ                      สอบทานการเบิกจ่ายตาม                      ขั้นตอน</p> <p>๓.จัดทำแบบสอบทาน/เช็ค                      lisความครบถ้วน ถูกต้อง                      ของฎีกาและเอกสาร                      หลักฐานประกอบการ                      เบิกจ่าย เพื่อเป็นเครื่องมือ                      ของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบฎีกา</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย.๖๕                      กองคลัง</p>



เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่ มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณ เดิมพ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้น รอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และ ต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> ๑. เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้อง ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และฉบับ แก้ไขเพิ่มเติม</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ยังศึกษา ระเบียบหนังสือการสั่งการที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ด้านพัสดุไม่เพียงพอ เนื่องจากมีการมีการ เปลี่ยนแปลงของระเบียบ และหนังสือสั่งการบ่อยครั้ง</p> <p>๒.การบันทึกควบคุมการรับ เพิ่มในช่วงปี และการ จำหน่ายตลอดจนการ จำหน่ายประเภทครุภัณฑ์ของ งานพัสดุไม่ถูกต้องทำให้มี ผลกระทบ ทำให้งบ ทรัพย์สินซึ่งเป็นสิ่งสำคัญ ของงบแสดงฐานะการเงิน หากยอดมูลค่าทรัพย์สินทาง บัญชีผิดพลาดคลาดเคลื่อน</p>	<p>๑.ต้องมีการศึกษา ระเบียบที่เกี่ยวข้อง กับงานพัสดุอย่าง สม่ำเสมอ</p> <p>๒.จัดทำทะเบียน ครุภัณฑ์ ทั้งแบบ การ์ด และแบบ รูปเล่มมีการควบคุม การรับเพิ่มและการ จำหน่ายตลอดจน การจำหน่ายประเภท ครุภัณฑ์ให้ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓.มีการจำหน่าย ซ่อมแซมพัสดุทุกปี</p>	<p>การควบคุมที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ ควบคุมความ เสี่ยงที่มีอยู่ให้ ลดลงหรือหมดไป ไม่ได้ต้องติดตาม ควบคุมโดย ปรับปรุงกิจการ การควบคุมใน ความเสี่ยงนั้น ต่อไป ใน งบประมาณ ๒๕๖๖</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ยังศึกษาระเบียบ หนังสือการสั่งการที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่ เพียงพอเนื่องจากการมีการ เปลี่ยนแปลงของระเบียบและ หนังสือสั่งการบ่อยครั้ง</p> <p>๒.การบันทึกควบคุมการรับ เพิ่มในช่วงปีและการจำหน่าย ตลอดจนการจำหน่ายประเภท ครุภัณฑ์ของงานพัสดุไม่ ถูกต้องทำให้มีผลกระทบ ทำ ให้งบทรัพย์สินซึ่งเป็นสิ่งสำคัญ ของงบแสดงฐานะการเงินหาก ยอดมูลค่าทรัพย์สินทางบัญชี ผิดพลาดคลาดเคลื่อน</p>	<p>๑.ต้องมีการศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้อง กับงานพัสดุอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒.จัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ทั้งแบบ การ์ดและแบบรูปเล่มมีการควบคุม การรับเพิ่มและการจำหน่ายตลอดจน การจำหน่ายประเภทครุภัณฑ์ให้ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓.มีการจำหน่ายซ่อมแซมพัสดุทุกปี</p> <p>๔.จัดอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเพื่อ พัฒนาศักยภาพและประสบการณ์การ ทำงานให้ปฏิบัติแนวทางเดียวกัน</p> <p>๕.ขออนุมัติผู้มีอำนาจปรับปรุง ทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้องตรงกันกับ รายงานทางการเงิน</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย.๖๔  กองคลัง</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๕.งานจัดเก็บรายได้</b>                      ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณ                      เดิมพ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบ                      ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้อง                      ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b>                      ๑. เพื่อเป็นการพัฒนาการ                      จัดเก็บรายได้ให้มีประสิทธิภาพ                      ครบถ้วนและประชาชนมีความรู้                      ความเข้าใจและเต็มใจในการเสีย                      ภาษี</p>	<p>๑.ประชาชนยังขาดความรู้                      ความเข้าใจในเรื่องของการ                      ชำระภาษี                      ๒.เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้                      ความเข้าใจในการใช้ระบบ                      โปรแกรมแผนที่ภาษีและ                      ทะเบียนทรัพย์สิน                      ๓.เจ้าหน้าที่มีปริมาณงาน                      มากเกินไป</p>	<p>๑. จั ด อ บ ร ม                      ประชาสัมพันธ์ให้                      ข้อมูลและให้ความรู้                      เกี่ยวกับการจัดเก็บ                      และการชำระภาษี                      ให้กับประชาชนใน                      ท้องถิ่นทราบ                      ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่                      จัดเก็บรายได้เข้ารับ                      การฝึกอบรมตามสาย                      งานเพื่อให้มีความรู้                      แ ล ะ ส า ม า ร ธิ                      ปฏิบัติงานได้อย่าง                      ถูกต้อง                      ๓.สรรหาบุคลากรมา                      บรรจุแต่งตั้งหรือรับ                      โอนย้าย</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่                      เพียงพอควบคุมความ                      เสี่ยงที่มีอยู่ให้ลดลง                      หรือหมดไปไม่ได้ต้องมี                      การติดตามควบคุมใน                      ความเสี่ยงนั้นต่อไปใน                      งบประมาณ ๒๕๖๖</p>	<p>๑.ประชาชนยังขาด                      ๑.ประชาชนยังขาด                      ความรู้ความเข้าใจใน                      เรื่องของการชำระภาษี                      ๒.เจ้าหน้าที่ยังขาด                      ความรู้ความเข้าใจใน                      การใช้ระบบโปรแกรม                      แผนที่ภาษีและทะเบียน                      ทรัพย์สิน                      ๓.เจ้าหน้าที่มีปริมาณ                      งานมากเกินไป</p>	<p>๑.จัดอบรมประชาสัมพันธ์ให้                      ข้อมูลและให้ความรู้เกี่ยวกับการ                      จัดเก็บและการชำระภาษีให้กับ                      ประชาชนในท้องถิ่นทราบ                      ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้                      เข้ารับการฝึกอบรมตามสายงาน                      เพื่อให้มีความรู้และสามารถ                      ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง                      ๓.จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ภาษี                      ค้างชำระให้เป็นปัจจุบันและสรุป                      รายงานเสนอผู้บังคับบัญชาเมื่อ                      เกินกำหนด                      ๔.จัดทำป้าย ขั้นตอนระยะเวลาใน                      การชำระหนี้ เช่น ภาษีที่ดินและ                      สิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้ายฯและรับ                      ชำระภาษีทางไปรษณีย์โดยปฏิบัติ                      ตามระเบียบกำหนด</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย.๖๔                      กองคลัง</p>



เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบติดตาม ปค.๕

(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๗. งานด้านการสำรวจเพื่อก่อสร้าง</b>                      ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณ                      เดิมพ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้น                      รอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕                      และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี                      ๒๕๖๖</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b>                      เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ                      เขียนแบบก่อสร้าง ให้ได้ตาม                      ข้อกำหนดของแบบก่อสร้างและ                      บริหารจัดการเป็นไปตาม                      ระเบียบและโปร่งใส ใช้อุปกรณ์                      เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่าง                      ประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมี                      ไม่เพียงพอ จึงทำให้การ                      ปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ล่าช้า                      และผิดพลาด งานไม่ตรง                      ตามเวลาที่กำหนดไว้</p> <p>๒.เครื่องมือเครื่องใช้ใน                      การปฏิบัติงานไม่เพียงพอ                      เช่น ครุภัณฑ์ สำรอง</p> <p>๓.ขาดผู้รับผิดชอบโดยตรง</p>	<p>๑. การใช้กฎหมาย                      ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.การส่งเจ้าหน้าที่เข้า                      รับการอบรมเกี่ยวกับการ                      การสำรวจออกแบบ                      เขียนแบบและบริหาร                      จัดการ เป็นไปตาม                      ระเบียบ</p> <p>๓.สรรหาบุคลากรมา                      บรรจุและแต่งตั้ง ตาม                      กรอบแผนอัตรากำลัง                      ๓ ปี</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่                      ยังไม่มีความเพียงพอ                      เหมาะสม ความเสี่ยงอยู่ใน                      ระดับสูงไม่สามารถลดความ                      เสี่ยงที่อยู่ให้ลดลงหรือหมด                      ไปได้</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน                      มีไม่เพียงพอ จึงทำให้                      การปฏิบัติงานไม่                      สมบูรณ์ล่าช้า และ                      ผิดพลาด งานไม่ตรงตาม                      เวลาที่กำหนดไว้</p> <p>๒.เครื่องมือเครื่องใช้ใน                      การปฏิบัติงานไม่                      เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์                      สำรอง</p> <p>๓.ขาดผู้รับผิดชอบ                      โดยตรง</p> <p>๔.มีโครงการต่างๆ ที่                      ต้องดำเนินการในพื้นที่                      จำนวนมาก</p>	<p>๑.การใช้กฎหมายระเบียบที่                      เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ                      การอบรมเกี่ยวกับการ                      การสำรวจออกแบบ เขียนแบบ                      และบริหารจัดการ เป็นไป                      ตามระเบียบ</p> <p>๓.สรรหาบุคลากรมาบรรจุ                      และแต่งตั้ง ตามกรอบแผน                      อัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>๔.ปรับปรุงแผนดำเนินงาน                      โครงการก่อสร้างต่างๆใน                      เขตพื้นที่ที่เหมาะสมกับ                      ความจำเป็นของประชาชน                      ตามลำดับก่อนหลัง</p>	๓๐ ก.ย.๖๕ กองช่าง

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๘. งานด้านการออกแบบและ ประมาณราคางานก่อสร้าง</b>  <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b>                      เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ และ                      ประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่างมี                      ประสิทธิภาพ แม่นยำและเกิด                      ประโยชน์ต่อการพัฒนาและสามารถ                      ตอบสนองความต้องการของ                      ประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p>	<p>๑.งานมีปริมาณมาก                      ทำให้บุคลากรไม่                      เพียงพอผู้ปฏิบัติงาน                      ทั้งสำรวจประมาณ                      ราคางาน เขียนแบบ                      และงานควบคุมการ                      ก่อสร้าง ไม่ทันตาม                      ระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>๑.สรรหาบุคลากรเพิ่ม                      ๒.ออกคำสั่งมอบหมาย                      งานกำหนดภารกิจให้                      ผู้รับผิดชอบ อย่าง                      ชัดเจน                      ๓.กำชับผู้ปฏิบัติงานให้                      ศึกษาระเบียบ ข้อ                      กฎหมายและถือปฏิบัติ                      อย่างเคร่งครัด                      ๔.ให้ผู้ปฏิบัติงานไป                     อบรมเพิ่มความรู้อ</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มี                      อยู่ยังไม่มีความเพียงพอ                      เหมาะสม ไม่สามารถลด                      ระดับความเสี่ยงที่มีอยู่ให้                      ลดลงจากระดับสูง ได้                      เห็นควรปรับปรุงกิจกรรม                      การควบคุมต่อไป</p>	<p>๑.งานมีปริมาณมากทำให้                      บุคลากรไม่เพียงพอ                      ผู้ปฏิบัติงาน ทั้งสำรวจ                      ประมาณราคางาน เขียน                      แบบและงานควบคุมการ                      ก่อสร้าง ไม่ทันตาม                      ระยะเวลาที่กำหนด                      ๒.เจ้าหน้าที่ยังขาดความ                     ชำนาญในการใช้สารสนเทศ</p>	<p>๑.สรรหาบุคลากรเพิ่ม                      ๒.ออกคำสั่งมอบหมายงาน                      กำหนดภารกิจให้ผู้รับผิดชอบ                      อย่างชัดเจน                      ๓.กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา                      ระเบียบ ข้อกฎหมายใหม่ๆและ                      การสั่งการจากหน่วยงานต่างๆถือ                      ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด                      ๔.ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่ม                      ความรู้                      ๕. ใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การ                      ออกแบบงานก่อสร้างให้                      สอดคล้องกับความเป็นจริงกับ                      สภาพเศรษฐกิจและสภาพงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕                      กองช่าง</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๙. กิจกรรมงานด้านการจัดการขยะ มูลฝอยทั่วไป ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไปในปี ๒๕๖๖</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อการจัดการขยะมูลฝอยให้ ถูกต้องตามหลักการและเพื่อการ ป้องกันและควบคุมการเกิดการ แพร่กระจายเชื้อโรคที่เกิดจากปัญหา ขยะมูลฝอย</p>	<p>- ยังมีการตกค้างของ ขยะมูลฝอยในพื้นที่ โดยเฉพาะเส้นถนน ทางหลวงทางหลัก</p> <p>-ไม่มีสถานที่กำจัด</p>	<p>- การปฏิบัติงานภายใต้ภารกิจ ความรับผิดชอบทั้งเรื่องระเบียบ คำแนะนำและหนังสือ สิ่งการที่ เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ เกี่ยวข้องรวมถึงการจัดทำแผน ออกให้บริการจัดเก็บขยะมูล ฝอย อย่างชัดเจน ในการ ปฏิบัติงานและมีการจัดกิจกรรม รณรงค์ เก็บขยะ ทำความ สะอาด</p> <p>-ดำเนินการขอใช้พื้นที่ป่าไม้</p>	<p>- มีการตกค้างของ ขยะน้อยลง</p> <p>-มีสถานที่กำจัด ขยะ</p>	<p>- ปัญหาการรถเก็บขนขยะ สภาพเก่าทำให้เสียบ่อยทำ ให้ งานไม่เป็นไปตาม แผนการ ออกเก็บขน ยังคง เกิดการตกค้างของขยะใน ชุมชนบางจุด</p> <p>-มีขยะนอกเขตเทศบาลมา ทิ้งในเขตจำนวนมาก</p> <p>-หากวิธีการจัดการขยะไม่ ถูกหลักสุขาภิบาล กรมป่าไม้ อาจไม่อนุมัติใช้พื้นที่</p>	<p>- มีแผนการจัดการรถเก็บขน ขยะ คันใหม่ และ กำชับ ผู้รับผิดชอบให้ดูแลบำรุงรักษา รถตามการดูแลรักษาอย่าง สม่ำเสมอ เพื่อให้รถมีสภาพใช้ งานที่ดี</p> <p>- ช้อกกำจัดของงบประมาณใน การจัดซื้อ</p> <p>-มีแผน การดำเนินการ ปรับปรุงสถานที่กำจัดขยะ</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕ กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๑๐. กิจกรรมงานธุรการและพัสดุของ สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b> ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิมพ.ศ. ๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง ๒.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน ธุรการ และงานพัสดุต้อง ปฏิบัติงานในหลายด้านและ งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย บางครั้งทำให้เกิดความล่าช้า</p>	<p>๑. มีพนักงานจ้างเหมา เป็น ผู้ ช่ ว ย ใน ก า ร ปฏิบัติงาน ๒ . ส่ง จ ำ ห ้ น ำ ที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ อบรม ๓. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย ที่ เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดความ ถูกต้องในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ในการจัดซื้อจัดจ้าง หรือ ดำเนินงานด้านพัสดุควร เป็นงานที่อยู่ในกองคลัง เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ที่มี ความรู้และมีบุคลากร ด้านพัสดุโดยตรง หรือ จัดให้มีเจ้าหน้าที่พัสดุทุก กอง</p>	<p>๑. ความล่าช้าในงาน ธุรการและงานพัสดุ ๒. ขาดบุคลากรใน ตำแหน่ง พ ส ด โดยตรง</p>	<p>๑. หัวหน้าหน่วยงาน ตรวจสอบเอกสารใน การจัดซื้อ-จัดจ้าง เพื่อ ป้องกันข้อผิดพลาด ๒. แบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบให้ชัดเจน ๓. มี การ ประ ชุม เจ้าหน้าที่ระดับองค์กร เพื่อให้เกิดแนวทาง เดียวกันในงานธุรการ และการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕ กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๑. กิจกรรมการเฝ้าระวัง ป้องกัน และควบคุมการแพร่ระบาดของโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อเฝ้าระวัง ควบคุมและป้องกันการ เกิดโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙</p>	<p>๑. การแพร่ระบาดของโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ในพื้นที่เทศบาลอย่าง รวดเร็วและต่อเนื่องจาก ประชาชนที่เดินทางมาจาก พื้นที่เสี่ยง และประชาชนใน พื้นที่ที่ไม่มีความตระหนักถึง ความรุนแรงของโรค และไม่ ปฏิบัติตามมาตรการป้องกัน ของรัฐอย่างเคร่งครัด</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่ง การ และใช้กฎหมายบังคับหากไม่ ปฏิบัติตามมาตรการ</p> <p>๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบและตระหนักถึง อันตราย ประสานงานและ ดำเนินการร่วมกับหน่วยงาน สาธารณสุขในพื้นที่ ในการเฝ้า ระวัง ป้องกันและควบคุมโรค</p>	<p>๑. รายงานผลการดำเนินงาน และสถานการณ์การระบาดของ โรคทุกวันให้ผู้บังคับบัญชาและ นายกเทศมนตรีทราบ</p> <p>๒. ใช้แบบสอบถามเป็น เครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงานโดย เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน และ ผู้อำนวยการกองฯ</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย.๖๕ กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>



เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๒. กิจกรรมการเฝ้าระวัง ป้องกัน และควบคุมการแพร่ระบาดของโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙</p> <p><u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อเฝ้าระวัง ควบคุมและป้องกันการ เกิดโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙</p>	<p>๒. ชยะติดเชื้อสะสม</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และใช้ กฎหมายบังคับหากไม่ ปฏิบัติตามมาตรการ ๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนคัดแยกขยะตาม มาตรการการควบคุมโรค ๓. ประสานหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องในการดำเนินการ จัดเก็บขยะติดเชื้อ</p>	<p>๑. รายงานสถานการณ์ ปริมาณขยะสะสมให้ ผู้บังคับบัญชา และ นายกเทศมนตรีทราบ</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย.๖๕ กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๑๓.กิจกรรมงานด้านการกีฬา และนันทนาการ</b></p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณ เดิมพ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้น รอบปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และ ต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อเป็นการส่งเสริมให้เด็ก และเยาวชน ประชาชน เล่นกีฬาไม่ พึ่งพายาเสพติด รู้จักเคารพปฏิบัติ ตามกฎกติกา กฎหมายบ้านเมือง และพัฒนากีฬาชุมชนไปสู่ความ เป็นเลิศในอนาคต รู้จักมีวินัย</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ ด้านกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๒.การประสานงานในการ ดำเนินงานตามโครงการยังไม่ ดีเท่าที่ควร</p> <p>๓.การวางแผนการดำเนินงาน ยังไม่ดีเท่าที่ควร</p> <p>๔.ประชาชนส่วนน้อยที่เห็นถึง ความสำคัญของการเล่นกีฬา การออกกำลังกาย ทำให้ขาด การมีส่วนร่วมในด้านงานกีฬา และนันทนาการของชุมชน</p>	<p>๑.สรรหาบุคลากรที่มี ความรู้ ความชำนาญ เพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อมกีฬา ต่างๆ ของเทศบาลใน การที่จะส่งเสริมเด็ก เยาวชน ประชาชน เข้าร่วมการแข่งขัน กีฬาประเภทต่างๆ</p>	<p>๑.การควบคุมที่มียัง ไม่เพียงพอต้องมีการ ติดตามประเมินผล ปี งบประมาณ ๒๕๖๖ ต่อไป</p> <p>-ปริมาณงานมี จำนวนมากกว่า บุคลากรอาจทำให้ งานล่าช้าและอาจ เกิดข้อผิดพลาดได้</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ ด้านกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๒.การประสานงานในการ ดำเนินงานตามโครงการยัง ไม่ดีเท่าที่ควร</p> <p>๓.การวางแผนการ ดำเนินงานยังไม่ดีเท่าที่ควร</p> <p>๔.ประชาชนส่วนน้อยที่เห็น ถึงความสำคัญของการเล่น กีฬา การออกกำลังกาย ทำ ให้ขาดการมีส่วนร่วมในด้าน งานกีฬาและนันทนาการ ของชุมชน</p>	<p>๑.สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อม กีฬาต่างๆ ของเทศบาลในการที่ จะส่งเสริมเด็ก เยาวชน ประชาชน เข้าร่วมการแข่งขัน กีฬาประเภทต่างๆ</p> <p>๒.ติดต่อขอการสนับสนุน บุคลากรเพื่อช่วยปฏิบัติงานด้าน ส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๓.จัดให้มีการแข่งขันกีฬา หลากหลายประเภทภายใน ตำบล</p> <p>๔.ส่งเสริมการรวมกลุ่มหรือ จัดตั้งชมรมกีฬาภายในตำบล</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย.๖๔</p> <p style="text-align: center;">กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๔. กิจกรรมด้านการส่งเสริม การศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</u></p> <p><u>วิสาหกิจ</u> เพื่อให้งานบริหารการศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตาม ข้อกำหนดกำหนด</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ ความสามารถ ความชำนาญด้าน ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี ๒.การประสานงาน ในการดำเนินงาน ตามโครงการยังไม่มี เท่าที่ควร ๓.การวางแผนการ ดำเนินงานยังไม่มี เท่าที่ควร จำนวน</p>	<p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมเพิ่มความรู้ ในการปฏิบัติงานและ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ๒.จัดกิจกรรมส่งเสริม วัฒนธรรมประเพณี ใน ชุมชน</p>	<p>๑.การควบคุมที่ยัง ไม่เพียงพอต้องมีการ ติดตามประเมินผล ปี งบประมาณ ๒๕๖๖ ต่อไป -ปริมาณงาน มี จำนวนมากกว่า บุคลากรอาจทำให้ งานล่าช้าและอาจ เกิดข้อผิดพลาดได้</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรที่มี ความ รู้ ความสามารถ ความชำนาญด้าน ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี ๒.การประสานงาน ในการ ดำเนินงานตามโครงการยังไม่มี เท่าที่ควร ๓.การวางแผนการดำเนินงานยัง ไม่มีประสิทธิภาพ ๔.บุคลากรปฏิบัติงานมีภาระงาน หลายด้าน จึงไม่ได้สืบค้นหา หนังสือสั่งการ และระเบียบ เพิ่มเติม ๕.นักเรียนสังกัด สพฐ.มีการ เปลี่ยนแปลงตลอด ๖.การจัดสรรเงินอุดหนุนทั่วไป ด้านการศึกษา</p>	<p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพิ่มความรู้ในการ ปฏิบัติงานและกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ๒.จัดกิจกรรมส่งเสริม วัฒนธรรมประเพณี ใน ชุมชน ๓.ติดต่อขอการสนับสนุน บุคลากรเพื่อช่วยปฏิบัติงาน ด้านส่งเสริมการการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๔.บรรจุบุคลากรให้ครบตาม ตำแหน่งเพื่อรับผิดชอบงาน นั้นโดยตรง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๔ กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบติดตาม ปค.๕

(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๕. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม</u>  <u>พ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบ</u>  <u>ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้อง</u>  <u>ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้งานจัดซื้อจัดจ้างเป็นไป                      อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>๑.บุคลากรยังขาดความรู้                      ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่อง                      งานจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๑.ส่งบุคลากรเข้า                      รั บ ก า ร อ บ ร ม                      เกี่ยวกับการจัดซื้อ                      จัดจ้าง</p>	<p>๑.การควบคุมที่มียัง                      ไม่เพียงพอต้องมีการ                      ติดตามประเมินผล                      ปี ง บ ป ร ะ ม า ณ                      ๒๕๖๖ ต่อไป</p>	<p>๑.บุคลากรยังขาดความรู้                      ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่อง                      งานจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๑.ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม                      เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. ถื อ ป ฏิ บั ต ิ ตาม ระเบี ย บ ตาม                      พระราชบัญญัติการัดซื้อจัดจ้าง                      และการบริหารพัสดุภาครัฐพ.ศ.                      ๒๕๖๐ แ ล ะ ระเบี ย บ                      กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการ                      รับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝาก                      เงิน การเก็บรักษาเงินและการ                      ตรวจเงินขององค์กรปกครอง                      ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗และ                      แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒)                      พ.ศ.๒๕๔๘</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๔                      กองการศึกษา                      ศาสนาและ                      วัฒนธรรม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๑๖. กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์</b>  <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิมพ.ศ. ๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้องติดตามควบคุมต่อไปในปี ๒๕๖๖</u>  <b>วัตถุประสงค์</b>                      ๑. เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ รวมถึงครอบครัว กลุ่มเป้าหมายให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น                      ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานการออกจ่ายเบี้ยยังชีพ                      ๓. เพื่อบริการประชาชน และอำนวยความสะดวกให้แก่ ประชาชนผู้รับเงินเบี้ยยังชีพ ในพื้นที่เทศบาลตำบลเทพสถิต</p>	<p>๑. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพเป็นเงินสดเสี่ยงต่อการสูญหาย                      ๒. ผู้รับเบี้ย มา รับ เบี้ยล่าช้ากว่ากำหนด</p>	<p>๑. ชักซ้อมวิธีปฏิบัติให้แก่เจ้าหน้าที่ ในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ                      ๒. จัดชั้น ตอน และ กระบวนการจ่ายเบี้ยยังชีพ ให้เป็นแนวปฏิบัติเดียวกันทุกชุมชน                      ๓. ให้ความรู้ และสร้าง ความเข้าใจ แก่ ประชาชนในการรับเงินเบี้ยยังชีพ</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ใน มีความเพียงพอเหมาะสม แต่ยังไม่เพียงพอ ระดับ ความเสี่ยง ลดลง</p>	<p>๑. ผู้รับเบี้ย มา รับ เบี้ยล่าช้ากว่ากำหนด</p>	<p>๑. ชักซ้อมวิธีปฏิบัติให้แก่เจ้าหน้าที่ ในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ                      ๒. จัดชั้นตอนและกระบวนการจ่าย เบี้ยยังชีพ ให้เป็นแนวปฏิบัติเดียวกันทุกชุมชน                      ๓. ให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจแก่ ประชาชนในการรับเงินเบี้ยยังชีพ                      ๔. ก่อน การ จ่าย เงิน มี การ ประชาสัมพันธ์ วัน เวลา ที่ชัดเจนล่วงหน้าอย่างน้อย ๓ วัน                      ๕. มีการตรวจสอบ เอกสารให้ถูกต้อง ก่อนจ่ายเงินพร้อม ตรวจสอบการมี ชีวิต ของผู้รับเบี้ยต่างๆ ให้ ถูกต้อง</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย. ๖๕                      กองสวัสดิการสังคม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๑๗. กิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน</b> ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิมพ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. เพื่อดำเนินกิจกรรมส่งเสริมเด็กและ เยาวชน</li> <li>๒. เพื่อคุ้มครอง สิทธิ สวัสดิภาพของเด็กและ เยาวชนที่อยู่ในระบบงานยุติธรรม</li> <li>๓. เพื่อให้เด็กและเยาวชนได้รับบริการตาม สิทธิที่กฎหมายกำหนดจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</li> <li>๔. เพื่อดำเนินงานตามพระราชบัญญัติป้องกัน และปราบปรามการค้ามนุษย์ พ.ศ.๒๕๕๑</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ส่งเสริมให้มีการ รวมกลุ่มของเด็กและ เยาวชนเทศบาล ตำบลเทพสถิต</li> <li>๒. สอดส่องดูแล สวัสดิภาพของเด็ก และเยาวชนซึ่งอาจ ได้รับผลกระทบจาก ปัญหาเสพติด ครอบครั</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>๑. จัดกิจกรรมสำหรับ เด็กและเยาวชนเพื่อให้ เด็กและเยาวชนเห็น ความสำคัญของการ รวมกลุ่ม</li> <li>๒. แต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อป้องกันปัญหาเสพ ติดและปัญหาความ รุนแรงในครอบครัว</li> </ol>	<p>กิจกรรมการ ควบคุมที่มีอยู่มี ความเพียงพอ เหมาะสม ระดับ ความเสี่ยงลดลง ยังต้องมีการ ควบคุมต่อไป</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ส่งเสริมให้มีการ รวมกลุ่มของเด็กและ เยาวชนเทศบาลตำบล เทพสถิต</li> <li>๒. สอดส่องดูแลสวัสดิ ภาพของเด็กและ เยาวชนซึ่งอาจได้รับ ผลกระทบจากปัญหา เสพติด ครอบครั</li> <li>๓. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้ง เบาะแสผู้เสพยา</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>๑. จัดกิจกรรมสำหรับเด็กและ เยาวชน เพื่อให้เด็กและ เยาวชนเห็นความสำคัญของ การรวมกลุ่ม</li> <li>๒. แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อ ป้องกันปัญหาเสพติดและ ปัญหาความรุนแรงใน ครอบครัว</li> <li>๓. จัดให้มีการอบรมโทษของ ยาเสพ ติดในกลุ่มเสี่ยงอย่าง ต่อเนื่อง</li> <li>๔. จัดกิจกรรมตรวจสอบเสพติด ในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อ สร้างความตระหนัก เกี่ยวกับยาเสพ ติด</li> </ol>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย.๖๕ กองสวัสดิการ สังคม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบติดตาม ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๑๘. ด้านการตรวจสอบภายใน</b>                      ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้องติดตามควบคุมต่อไปในปี ๒๕๖๖</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b>                      เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การพัสดุ และทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านอื่น ๆ ตลอดจนตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุกประเภท</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อ บั ง คั บ ใน ก า ร ปฏิบัติงาน จึงทำให้เกิดความล่าช้า และผิดพลาดในทางปฏิบัติ</p>	<p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม/ประชุมรับทราบนโยบายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานอย่างสม่ำเสมอและทุกครั้งที่มีการจัดการอบรมหรือประชุม</p>	<p>- กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมต้องมีการติดตามประเมินผลต่อไป</p>	<p>- หน่วยตรวจสอบในการดำเนินการตรวจตามแผนล่าช้า/ไม่ครบถ้วน</p>	<p>-ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม/ประชุมรับทราบนโยบายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานอย่างสม่ำเสมอและทุกครั้งที่มีการจัดการอบรมหรือประชุม</p> <p>-จัดทำคู่มือการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๖</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย.๖๕ หน่วยตรวจสอบภายใน</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบติดตาม ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	-พร บ .ข้อ ระ เบียบ กฎหมายวิฒ นธรรม องค์กร	- คีกราระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ หนังสือช้ กช้ อม ที่ เกี่ยวข้อ ง เพื่อใช้ ประกอบการตรวจสอบ	- ได้มีการแก้ไข เพิ่มเติม กฎ ระเบียบ หนังสือสั่ง การใหม่ๆอยู่ตลอดเวลา	- ได้ทราบระเบียบ หนังสือสั่ง การ หนังสือช้ กช้ อม ต่างๆ ที่ไม่เป็น ปัจจุบัน มี การ เปลี่ยนแปลงอยู่ บ่อยครั้ง	- หมั่นเข้าไปศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการ หนังสือ ช้ กช้ อมต่างๆ ในเว็บไซต์ ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นเป็น ประจำทุกวัน เพื่อได้สั่ง พิมพ์ระเบียบ หนังสือสั่ง การที่ออกมาใหม่ จัดเรียง แยกเป็นแฟ้มแต่ละเรื่อง	๓๐ ก.ย.๖๕ หน่วยตรวจสอบ ภายใน

ลงชื่อ 

(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต

วันที่ ๒๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕





แบบรายงานการสอบทานการประเมิน  
การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน  
(แบบ ปค.๖)

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

## เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลเทพสถิตได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเทพสถิต มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและมีข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการควบคุมภายในที่ตรวจพบแต่สามารถควบคุมได้และมีความเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และควรได้มีการปรับปรุงในปีงบประมาณต่อไป มีจำนวน ๑๖ กิจกรรม ดังนี้

## สำนักปลัด

- ๑) กิจกรรมงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๒) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

## กองคลัง

- ๓) กิจกรรมงานด้านการเงินและบัญชี
- ๔) กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๕) กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้

## กองช่าง

- ๖) กิจกรรมงานด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง
- ๗) กิจกรรมงานด้านการสำรวจเพื่อการก่อสร้าง
- ๘) กิจกรรมงานด้านการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง

## กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ๙) กิจกรรมงานด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป
- ๑๐) กิจกรรมงานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

**กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม**

- ๑๑) กิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ
- ๑๒) กิจกรรมงานด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- ๑๓) กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

**กองสวัสดิการ**

- ๑๔) กิจกรรมด้านการดำเนินงานด้านเบี้ยยังชีพ
- ๑๕) กิจกรรมด้านงานสังคมสงเคราะห์

**หน่วยตรวจสอบภายใน**

- ๑๖) กิจกรรมงานด้านการตรวจสอบภายใน

**สำนักปลัด**

สำนักปลัดมีการควบคุมที่เพียงพอแล้วทั้ง ๒ กิจกรรม ซึ่งมีหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุมและเพียงพอ โดยกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายในสำนักปลัด จึงให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่อง และจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุม และสอดคล้องกับความเสี่ยง จึงทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ

**กองคลัง**

กองคลังมีกิจกรรมการควบคุมที่ต้องมีการติดตามและตรวจสอบที่เหมาะสม การประเมินความเสี่ยงของกองคลังมีความเพียงพอและครอบคลุมมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เนื่องจากมีการแบ่งงานกันอย่างชัดเจน มีการติดตามและตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบ และหัวหน้างาน เพื่อให้การทำงานเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือ สั่งการ การบริหารความเสี่ยงของกองคลัง คือ เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้และชำนาญเกี่ยวกับระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงลดลง และหน่วยงานส่งเสริมให้มีการส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเพื่อพัฒนาความรู้ ความชำนาญในงานมากขึ้น

**กองช่าง**

กองช่างมีกิจกรรมการควบคุมและบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับงานก่อสร้างและการประมาณการออกแบบงานก่อสร้าง เนื่องจากขาดบุคลากร มีการปรับปรุงภายในโดยการขอยืมข้าราชการมาช่วยในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการออกแบบ ประมาณการ และควบคุมงาน ทำให้กองช่างมีการควบคุมที่เพียงพอในระดับหนึ่ง ในระหว่างหน่วยงานควรสรรหาบุคลากรตามแผนอัตรากาลัง ๓ ปี เพื่อไม่ให้เกิดข้อบกพร่องหรือให้ลดลง

### กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงโดยมีระบบการควบคุมภายในที่มีการดำเนินงานตามระเบียบ กฎหมาย คำสั่ง ประกาศ และแนวทางที่ได้กำหนดไว้แล้วให้ต้องปฏิบัติ ดังนั้นจึงมีการควบคุมที่เพียงพอ แต่เนื่องจากด้วยภารกิจและงานที่ต้องปฏิบัติมีหลายกิจกรรม แต่ขาดแคลนผู้รับผิดชอบโดยตรง ดังนั้นจึงยังต้องมีการควบคุมการดำเนินงานในทุกกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง และให้เป็นไปตามนโยบายของรัฐ

### กองการศึกษา

กองการศึกษามีกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ มีจัดส่งเจ้าหน้าที่รับการฝึกอบรมหลักสูตรต่าง ๆ มีการส่งเสริมประเพณีของไทยตามเทศกาล และบุคลากรยังขาดประสบการณ์ด้านการจัดพิธีหรือกิจกรรมทางศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี

### กองสวัสดิการสังคม

กองสวัสดิการสังคมมีกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงที่ยังไม่เพียงพอ ต้องมีการส่งเสริมให้มีการรวมกลุ่มของเด็กและเยาวชนเทศบาลตำบลเทพสถิต สอดส่องดูแลสวัสดิภาพของเด็กและเยาวชนซึ่งอาจได้รับผลกระทบจากปัญหายาเสพติด ครอบครัว แต่อย่างไรก็ตามกองสวัสดิการสังคมต้องมีการปรับปรุงการควบคุมกิจกรรม และดำเนินการติดตามผลต่อปีงบประมาณ ๒๕๖๖

สรุป หน่วยงานเทศบาลตำบลเทพสถิต มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่เพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องทำปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ



(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต

วันที่ ๒๓ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ภาคผนวก



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเทพสถิต

ที่ ชย ๕๒๖๑๒/ -

วันที่ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การรายงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ

พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจําปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน หัวหน้าส่วนราชการทุกสำนัก/กอง

## ๑. เรื่องเดิม

ด้วยระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบ ข้อ ๕ โดยให้ใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และให้รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบ ข้อ ๖ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งปัจจุบันไม่มีผลบังคับใช้แล้ว และให้ถือปฏิบัติตามหนังสือ ด่วนมาก ที่ กค.๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

## ๒. ข้อเท็จจริง

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้ทุกส่วนราชการที่เป็นหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบควบคุมภายใน ให้มีความต่อเนื่องในการติดตามผลและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจําปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ต่อไป

### ข้อกฎหมาย

- พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑
- หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (เอกสารแนบท้ายลำดับที่ ๑)

## ๓. ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

เพื่อให้การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของเทศบาลตำบลเทพสถิต เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน จึงขอให้ดำเนินการดังนี้

### ระดับหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง)

- ให้ทบทวน/ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในของแต่ละส่วนราชการ ว่ามีการปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายใน (สำนัก/กอง) เป็นปัจจุบันแล้วหรือไม่ ถ้ายังไม่เป็นปัจจุบันให้ปรับปรุงคำสั่งการแบ่งงาน ฯ ให้ครอบคลุมถูกต้องเป็นปัจจุบัน
- ให้ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามข้อกฎหมายข้อ ๒ ของระดับหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง)

/๓.

### ระดับหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง)

๑. ให้ทบทวน/ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในของแต่ละส่วนราชการ ว่ามีการปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายใน (สำนัก/กอง) เป็นปัจจุบันแล้วหรือไม่ ถ้ายังไม่เป็นปัจจุบันให้ปรับปรุงคำสั่งการแบ่งงาน ฯ ให้ครอบคลุมถูกต้องเป็นปัจจุบัน
๒. ให้ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามข้อกำหนดข้อ ๒ ของระดับหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง)
๓. ให้จัดทำรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามข้อกำหนดข้อ ๒ ของระดับหน่วยงานย่อย ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค. ๔ และ ปค. ๕ ให้ทุกส่วนราชการ
๔. ให้ทุกส่วนราชการ (สำนัก/กอง) ให้ความสำคัญในการจัดวางระบบควบคุมภายใน นำกิจกรรมที่มีความเสี่ยงมาจัดวางระบบควบคุมภายในทุกกิจกรรม และนำเอกสารตามข้อ ๑. - ข้อ ๓ ส่งให้เลขานุการ ฯ (Center) ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง ต่อไประดับองค์กร ให้เลขานุการคณะทำงาน ฯ ระดับองค์กร (Center) รวบรวมรายงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของหน่วยงานย่อยทุกสำนัก/ กอง ส่งให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระดับองค์กร ดำเนินการประเมินผลความเพียงพอ และรวบรวมรายงาน ฯ จากคณะกรรมการติดตามประเมินผลระดับองค์กร ส่งให้ผู้ตรวจสอบภายในเพื่อตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน แล้ว นำเสนอนายกเทศมนตรีเทศบาลเพื่อให้รายงานผู้กำกับดูแล (นายอำเภอ) ทราบ ภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ ฯ ของกรมบัญชีกลาง กำหนด ดังนี้

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

๔) รวบรวมคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในของแต่ละส่วนราชการ ส่งให้งานกา  
เจ้าหน้าที่ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน เพื่อจัดทำเป็นคำสั่งแบ่งงาน ฯ ระดับองค์กร  
ทั้งนี้ ให้เลขานุการคณะทำงาน ฯ ติดตาม เร่งรัด หน่วยงานย่อย ทุกสำนัก/กอง จัดส่งรายงาน ฯ  
ตามที่กำหนดข้างต้น โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดเทศบาลตำบลเทพสถิต  
ทราบ ในทันที

### หน่วยตรวจสอบภายใน

ให้นักวิชาการตรวจสอบภายใน ดำเนินการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของมาตรฐานการ  
ควบคุมภายในที่นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิตกำหนดขึ้นเพื่อป้องกันหรือลดโอกาสการเกิดการทุจริต ตามแบบฟอร์มที่  
หลักเกณฑ์ ฯ กำหนด ดังนี้

- ๑) แบบ ปค. ๖

จึงเรียนมาเพื่อทราบและให้ถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ต่อไป

จิทัศเก้ ธีรอนันท์

(นางสาวจิรนันท์ เชียงน้อย)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

- ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลเทพสถิต

*(Handwritten signature)*

(นายสรวิชัย สมรูป)  
ปลัดเทศบาลตำบลเทพสถิต

- ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต

*(Handwritten signature)*

(นายนิคม แทนทรัพย์)  
นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต

**ทราบ**

- ๑. สำนักปลัด.....
- ๒. กองคลัง.....
- ๓. กองช่าง .....
- ๔. กองการศึกษา.....
- ๕. กองสวัสดิการฯ.....
- ๖. กองสาธารณสุข .....





คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต

ที่ ๑๔๑/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลเทพสถิต  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้  
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม  
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิด  
ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย  
ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ  
เรียบร้อย ถูกต้อง ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิด  
ประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบล  
เทพสถิต ดังต่อไปนี้

๑. ปลัดเทศบาลตำบลเทพสถิต	ประธานกรรมการ
๒. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	กรรมการ
๔. รักษาราชการผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๖. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการและเลขานุการ
๗. นักวิเคราะห์นโยบายฯ	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของเทศบาลตำบลเทพสถิต
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมของ  
เทศบาลตำบลเทพสถิต
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (เทศบาล)

ให้คณะกรรมการฯ ของเทศบาลตำบลเทพสถิต เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อ  
นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้น  
ปีงบประมาณ

/การจัดทำ....

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเทพสถิต ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๕. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดเทศบาลตำบลเทพสถิต ทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือนสิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต



คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต

ที่ ๑๔๒/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักปลัดเทศบาล  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต คำสั่ง ที่ ๑๔๑/๖๕ ลงวันที่ ๑ สิงหาคม ๒๕๖๕ สำนักปลัดเทศบาลมีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้สำนักปลัด เทศบาลตำบลเทพสถิต สามารถดำเนินการตามหลักเกณฑ์ฯ และคำสั่งดังกล่าวข้างต้น จึงขอแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของ สำนักปลัดเทศบาล

(๑) หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	ประธานกรรมการ
(๒) นักจัดการงานทะเบียนและบัตร	กรรมการ
(๓) นักทรัพยากรบุคคล	กรรมการ
(๔) เจ้าพนักงานป้องกันฯ	กรรมการ
(๕) เจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ/เลขานุการ

ให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน/คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน
- จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามแบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปภาพรวม โดยหัวหน้าส่วนราชการ ลงนาม แล้วจัดส่งให้เลขานุการองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล
- รวบรวม คำสั่ง/ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในสำนักปลัด เพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕
- ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง งวดประเมิน ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ เก็บไว้กับรายงานควบคุมภายในรูปเล่มปี ๒๕๖๕ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังมีความเสี่ยงให้นำมาประเมินควบคุมใหม่ ตามข้อ ๒

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือนสิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต



คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต

ที่ ๑๔๓/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองคลัง  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต คำสั่ง ที่ ๑๔๑/๖๕ ลงวันที่ ๑ สิงหาคม ๒๕๖๕ กองคลังมีความ  
เกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙  
และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.  
๒๕๖๑

เพื่อให้กองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิต สามารถดำเนินการตามหลักเกณฑ์ฯ และคำสั่งดังกล่าวข้างต้น  
จึงขอแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของ กองคลัง

- |                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองคลัง     | ประธานกรรมการ     |
| (๒) นักวิชาการเงินและบัญชี | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน/คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน
- จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕  
ตามแบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ  
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปภาพรวม  
โดยหัวหน้าส่วนราชการ ลงนาม แล้วจัดส่งให้เลขานุการองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อม  
ไฟล์ข้อมูล
- รวบรวม คำสั่ง/ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในกองคลัง  
เพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕
- ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง วงดประเมิน ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ เก็บไว้กับรายงาน  
ควบคุมภายในรูปเล่มปี ๒๕๖๕ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังมีความเสี่ยงให้นำมาประเมิน  
ควบคุมใหม่ ตามข้อ ๒

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต



คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต

ที่ ๑๔๔/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองช่าง  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต คำสั่ง ที่ ๑๔๑/๖๕ ลงวันที่ ๑ สิงหาคม ๒๕๖๕ กองช่างมีความ  
เกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙  
และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.  
๒๕๖๑

เพื่อให้กองช่าง เทศบาลตำบลเทพสถิต สามารถดำเนินการตามหลักเกณฑ์ฯ และคำสั่งดังกล่าวข้างต้น  
จึงขอแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของ กองช่าง

- |                                       |                   |
|---------------------------------------|-------------------|
| (๑) รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่าง  | ประธานกรรมการ     |
| (๒) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน/คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน
- จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕  
ตามแบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ  
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปรวม  
โดยหัวหน้าส่วนราชการ ลงนาม แล้วจัดส่งให้เลขานุการองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อม  
ไฟล์ข้อมูล
- รวบรวม คำสั่ง/ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในกองช่าง  
เพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕
- ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง วงดประเมิน ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ เก็บไว้กับรายงาน  
ควบคุมภายในรูปเล่มปี ๒๕๖๕ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังมีความเสี่ยงให้นำมาประเมิน  
ควบคุมใหม่ ตามข้อ ๒

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต



คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต

ที่ ๑๔๕/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต คำสั่ง ที่ ๑๔๑/๖๕ ลงวันที่ ๑ สิงหาคม ๒๕๖๕ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต สามารถดำเนินการตามหลักเกณฑ์ฯ และคำสั่งดังกล่าวข้างต้น จึงขอแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

(๑) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ

ประธานกรรมการ

(๒) นักวิชาการสาธารณสุข

กรรมการ/เลขานุการ

ให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน/คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน

๒. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ตามแบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปภาพรวม โดยหัวหน้าส่วนราชการ ลงนาม แล้วจัดส่งให้เลขานุการองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล

๓. รวบรวม คำสั่ง/ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕

๔. ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง งวดประเมิน ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ เก็บไว้กับรายงานควบคุมภายในรูปเล่มปี ๒๕๖๕ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังมีความเสี่ยงให้นำมาประเมินควบคุมใหม่ ตามข้อ ๒

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต



คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต

ที่ ๑๔๖/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองการศึกษา  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต คำสั่ง ที่ ๑๔๑/๖๕ ลงวันที่ ๑ สิงหาคม ๒๕๖๕ กองการศึกษามีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิต สามารถดำเนินการตามหลักเกณฑ์ฯ และคำสั่งดังกล่าวข้างต้น จึงขอแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของ กองการศึกษา

- |                                       |                   |
|---------------------------------------|-------------------|
| (๑) รักษาการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานกรรมการ     |
| (๒) ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ธุรการ          | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน/คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน
- จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามแบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปรายรวม โดยหัวหน้าส่วนราชการ ลงนาม แล้วจัดส่งให้เลขานุการองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล
- รวบรวม คำสั่ง/ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในกองการศึกษา เพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕
- ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง งวดประเมิน ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ เก็บไว้กับรายงานควบคุมภายในรูปเล่มปี ๒๕๖๕ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังมีความเสี่ยงให้นำมาประเมินควบคุมใหม่ ตามข้อ ๒

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต



คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต

ที่ ๑๔๗/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต คำสั่ง ที่ ๑๔๑/๖๕ ลงวันที่ ๑ สิงหาคม ๒๕๖๕ กองสวัสดิการสังคม มีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลเทพสถิต สามารถดำเนินการตามหลักเกณฑ์ฯ และคำสั่งดังกล่าวข้างต้น จึงขอแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ กองสวัสดิการสังคม

- |                                     |                   |
|-------------------------------------|-------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการทางสังคม | ประธานกรรมการ     |
| (๒) เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชนชำนาญการ   | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน/คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน
- จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามแบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปภาพรวม โดยหัวหน้าส่วนราชการ ลงนาม แล้วจัดส่งให้เลขานุการองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล
- รวบรวม คำสั่ง/ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในกองสวัสดิการสังคม เพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕
- ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง งดประเมิน ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ เก็บไว้กับรายงานควบคุมภายในรูปเล่มปี ๒๕๖๕ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังมีความเสี่ยงให้นำมาประเมินควบคุมใหม่ ตามข้อ ๒

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต