



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

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

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 และ มาตรา ๗๙ ให้นำหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นแจ้งว่า กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตาม หลักเกณฑ์นี้ และให้ใช้หลักเกณฑ์นี้ ในการประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นต้นไป

การควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยในการดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัดและช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความ สูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต ซึ่งการควบคุมภายในและการรายงานผล ควบคุมภายในไปสู่การปฏิบัติในองค์กรได้อย่างเป็นรูปธรรม และไม่เป็นการปล่อยปละละเลย จนเป็นผลทำให้ ผิดพลาดและส่งต่อกำกับดูแล ภายในระยะเวลาที่ผู้กำกับดูแลกำหนด ก่อน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ดังนั้น เทศบาลตำบลเทพสถิต จึงได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลัง กำหนด เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในกำหนด ประเมินและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานของ รัฐ อันจะทำให้การดำเนินงาน และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐ บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายและมีการกำกับดูแลที่ดี พร้อมทั้ง จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และส่งต่อผู้กำกับดูแลตามระยะเวลาที่กำหนดต่อไป

เทศบาลตำบลเทพสถิต

ธันวาคม ๒๕๖๕

สารบัญ

	หน้า
แบบ ปค.๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ - ๙
แบบ ปค.๔ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๑๐ - ๓๐
แบบ ปค.๕ รายงานการประเมินประเมินผลการควบคุมภายใน	๓๑ - ๔๙
แบบ ปค.๖ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน	๕๐ - ๕๓

ภาคผนวก

๑. บันทึกข้อความ ที่ ขย 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 ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความเชื่อมั่นในอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่ เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ และ ติดตามควบคุมต่อไปในปีปฏิทินถัดไป 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 ทำให้บทรหัสสินซึ่งเป็นสิ่งสำคัญของงบแสดงฐานะการเงินหากยอดมูลค่าทรัพย์สินทางบัญชีผิดพลาดคลาดเคลื่อน

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
- มีการดำเนินการขอใช้พื้นที่ป่าไม้เป็นสถานที่กำจัดขยะแต่หากวิธีการจัดการขยะไม่ถูกหลักสุขาภิบาลกรมป่าไม้อาจไม่อนุมัติใช้พื้นที่

๑๐) งานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ความล่าช้าในงานธุรการและงานพัสดุ
- ขาดบุคลากรในตำแหน่งพัสดุโดยตรง

๑๑) งานป้องกันโรคไข้เลือดออก

- ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับด้านสาธารณสุข และประชาชนยังไม่มีความตระหนักในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพของตนเอง

/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 บรรจุไว้ในแผนของเทศบาล
- 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 ข้อกำหนดใหม่ๆ และการสั่งการจากหน่วยงานต่างๆ ฝึกอบรมอย่างเคร่งครัด
- ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่มความรู้
- ใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การออกแบบงานก่อสร้างให้สอดคล้องกับความเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจและสภาพงาน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๙) งานด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป

- มีแผนการจัดการเก็บขนขยะคันใหม่และกำชับผู้รับผิดชอบให้ดูแลบำรุงรักษาตามการดูแลรักษาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้รถมีสภาพใช้งานที่ดี
- ซ่อมกำจัดของงบประมาณในการจัดซื้อ
- มีแผนการดำเนินการปรับปรุงสถานที่กำจัดขยะ

๑๐) งานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบเอกสารในการจัดซื้อ-จัดจ้าง เพื่อป้องกันข้อผิดพลาด
- แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน
- มีการประชุมเจ้าหน้าที่ระดับองค์กรเพื่อให้เกิดแนวทางเดียวกันในงานธุรการและการจัดซื้อจัดจ้าง

๑๑) งานป้องกันโรคไข้เลือดออก

- ให้ความรู้ประชาชนจัดอบรม หรือเผยแพร่ความรู้ข่าวสารทางไลน์หรือทางเว็บไซต์ของเทศบาลเพื่อให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของโรคไข้เลือดออก

\กองการศึกษา...

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑๒) งานกิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ

- สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อมกีฬาต่างๆ ของเทศบาลในการที่จะส่งเสริมเด็ก เยาวชน ประชาชน เข้าร่วมการแข่งขันกีฬาประเภทต่างๆ จัดตั้งชมรมกีฬาภายในตำบล
- ติดต่อขอการสนับสนุนบุคลากรเพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ

๑๓) งานกิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงานและกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ
- บรรจุบุคลากรให้ครบตามตำแหน่งเพื่อรับผิดชอบงานนั้นโดยตรง
- ติดต่อขอการสนับสนุนบุคลากรเพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านส่งเสริมการการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

๑๔) งานกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

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

กองสวัสดิการสังคม

๑๕) กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

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

\๑๖)กิจกรรม...

๑๖) กิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน

- จัดกิจกรรมสำหรับเด็กและเยาวชนเพื่อให้เด็กและเยาวชนเห็นความสำคัญของการรวมกลุ่ม
- แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อป้องกันปัญหายาเสพติดและปัญหาความรุนแรงในครอบครัว
- จัดให้มีกิจกรรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
- จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดใน โรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้านเพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด

หน่วยตรวจสอบภายใน

๑๗) ด้านการตรวจสอบภายใน

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

ลงมือชื่อ



(นายนิคม แทนทรัพย์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๔)

ชื่อส่วนงานย่อย: สำนักปลัด เทศบาลตำบลเทพสถิต
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถ และทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>-สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงานเทศบาลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน</p> <p>-สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>พบว่า มี ๒ กิจกรรม ที่ยกมาจากปี ๒๕๖๔ ประเมินความเสี่ยง แล้วพบว่ามีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ต้องนำไปกำหนดกิจกรรมการควบคุมต่อไปงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้</p> <p>๒.๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- เกิดภัยธรรมชาติต่างๆ ที่ไม่สามารถควบคุมได้ ประชากรยังขาดความเข้าใจในการบริหารจัดการภัยอุทกภัยในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ</p> <p>๒.๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>- เกิดปัญหาและอุปสรรคจากระเบียบการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และหนังสือสั่งการให้บรรจุโครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่นที่ไม่สอดคล้องกับห้วงการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p>	<p>สำนักปลัดเทศบาล</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในตามภารกิจที่สำนักปลัดเทศบาลได้รับมอบหมายโดยถือปฏิบัติตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑</p> <p>สรุปผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>พบว่า มี ๒ กิจกรรม ที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ต้องนำไปสู่ระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ต่อไปในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ คือ</p> <p>๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>เพื่อให้กิจการด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆ เช่น อัคคีภัย/อุทกภัย/วาตภัย รวมถึงภัยแล้งหรือภัยหนาว มีความพร้อมสามารถบริการช่วยเหลือประชาชนได้อย่างทันทั่วทั้งที่</p> <p>๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>เพื่อให้การดำเนินการนำข้อมูลที่ได้จากการประชาคมมา ปรับปรุงแก้ไขและพัฒนาท้องถิ่น เพื่อประโยชน์ในการพัฒนาท้องถิ่นที่มีประสิทธิภาพ</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: สำนักปลัด เทศบาลตำบลเทพสถิต
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ <u>กิจกรรมปี ๒๕๖๕ ที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม มี ๒ กิจกรรม ดังนี้คือ</u></p> <p><u>๑.กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u></p> <p>มีกิจกรรมการควบคุมยังไม่เพียงพอเหมาะสม และได้ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมเพื่อนำไปควบคุมต่อไปในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้คือ</p> <p>๑.จัดโครงการซ้อมแผนเผชิญเหตุต่างๆ กำหนดระยะเวลาชัดเจน บรรลุไว้ในแผนของเทศบาล</p> <p>๒.จัดให้มีช่องทางรับฟังความคิดเห็นของชาวบ้านต่อการช่วยเหลือด้านภัยพิบัติต่างๆ</p> <p>๓.จัดทำข้อมูลทะเบียนภัยพิบัติต่างๆเพื่อเป็นข้อมูลในอนาคต</p> <p>๔.กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบวิธีปฏิบัติงาน</p> <p><u>๒.กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</u></p> <p>มีกิจกรรมการควบคุมยังไม่เพียงพอเหมาะสม และได้ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม เพิ่มเติมเพื่อนำไปควบคุมต่อไปในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้คือ</p> <p>๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.จัดให้มีการทบทวนแผน/ปรับปรุงแผนให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติงาน</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต มีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถสืบค้นข้อมูลด้าน เพื่อใช้ประกอบการปฏิบัติงาน และติดตามข้อมูลข่าวสารจากเว็บไซต์ ของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น อื่นๆ เพื่อสืบค้นข้อมูลต่างๆ ได้อย่างรวดเร็ว</p>	<p>สรุปผลการควบคุม</p> <p>๓.๑ <u>กิจกรรมปี ๒๕๖๕ ที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม มี ๒ กิจกรรมต้องนำไปควบคุมต่อไปในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้คือ</u></p> <p>๑.กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒.กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>สรุปสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>สำนักปลัดเทศบาลมีการนำสารสนเทศและการสื่อสารมาใช้ในระบบการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ อย่างเพียงพอเหมาะสม เช่น ระบบ internet และเพิ่มการประสานงานในทุกช่องทางที่เกี่ยวข้องเพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินงานของสำนักปลัดเทศบาลที่อยู่ในระดับสูงให้ลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้มากถึง ๒ กิจกรรม ดังปรากฏในองค์ประกอบที่ ๒ และ ๓</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: สำนักปลัด เทศบาลตำบลเทพสถิต
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกของ สำนัก ปลัดเทศบาล เช่น - ติดต่อประสานงานส่วนราชการอื่น ในเทศบาลตำบลเทพสถิต ขอความร่วมมือในการดำเนินงาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๔.๓ การติดต่อประสานงาน ในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น ใน เรื่องการร้องการป้องกันภัยพิบัติต่างๆ / การจัดทำแผน</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑. กิจกรรมที่ติดตามประเมินผลที่เกิดตั้งแต่ปี ๒๕๖๔ จำนวน ๒ กิจกรรมที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมต้องนำไปปรับปรุง กิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมและติดตามประเมินผลต่อไปในปี งบประมาณ ๒๕๖๖ คือ</p> <p>๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ๒๕๖๖-๒๕๗๐) ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>สรุปการติดตามประเมินผล</p> <p>๑. กิจกรรมที่ติดตามจากปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ในปี งบประมาณ ๒๕๖๕ ต้องติดตามต่อไปใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จำนวน ๒ กิจกรรม คือ</p> <p>๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ๒๕๖๖- ๒๕๗๐) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p>

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสาวนพภรณ์ วิเศษทรัพย์)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

วันที่ ๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๕

ชื่อส่วนงานย่อย: กองช่าง เทศบาลตำบลเทพสถิต
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ ปค.๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างโดยตรง อาจก่อให้เกิดความผิดพลาด ล่าช้า ในการปฏิบัติงานได้ มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ - ราคาวัสดุก่อสร้างมีความผันผวน ตามสภาวะเศรษฐกิจของโลกและราคาน้ำมัน</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านงานการสำรวจเพื่อการก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างโดยตรง อาจก่อให้เกิดความผิดพลาด ล่าช้า ในการปฏิบัติงานได้</p> <p>๑.๓ กิจกรรมด้านงานการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างโดยตรง อาจก่อให้เกิดความผิดพลาด ล่าช้า ในการปฏิบัติงานได้</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างโดยตรง อาจก่อให้เกิดความผิดพลาด ล่าช้า ในการปฏิบัติงานได้ มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ - ราคาวัสดุก่อสร้างมีความผันผวน ตามสภาวะเศรษฐกิจของโลกและราคาน้ำมัน</p> <p>๒.๒ กิจกรรมด้านงานการสำรวจเพื่อการก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างโดยตรง อาจก่อให้เกิดความผิดพลาด ล่าช้า ในการปฏิบัติงานได้</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่กองช่างแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๒ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง ๒. งานออกแบบ และเขียนแบบ <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่ามีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวนกิจกรรม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.กิจกรรมด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง ๒.กิจกรรมด้านงานการสำรวจเพื่อการก่อสร้าง ๓.กิจกรรมด้านงานการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง <p>การประเมินผลความเสี่ยง</p> <p>การประเมินผลความเสี่ยงในกองช่าง อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม และเพียงพอ โดยมีปลัดเทศบาลตำบลเทพสถิตรักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่าง เป็นผู้กับดูแล แต่ทั้งนี้ก็ยังมีความเสี่ยงที่จะต้องติดตามและประเมินผลต่อไป</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองช่าง เทศบาลตำบลเทพสถิต
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ ปค.๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none">- ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างโดยตรง อาจก่อให้เกิดความผิดพลาด ล่าช้า ในการปฏิบัติงานได้ <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none">๑. สรรหาบุคลากรมาบรรจุและแต่งตั้ง ตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี๒. จัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในกองช่าง เพื่อแบ่งหน้าที่และความรับผิดชอบให้เหมาะสมและชัดเจน๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มศักยภาพ ความรู้ และประสบการณ์ในการทำงาน <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none">๔.๑ นำระบบอินเตอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที๔.๒ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง๔.๓ ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสารการติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none">๕.๑ มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม๕.๒ มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา๕.๓ มีการสอบถามความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน	<p>การประเมินผลการควบคุม</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่ของกองช่าง เป็นไปตามโครงสร้างองค์กร และมีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน แต่ผลการประเมินและการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควร ดังนั้น จึงควรมีการติดตาม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่องต่อไป</p> <p>การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองช่างมีความครอบคลุมทุกด้านและมีการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกในระดับมีความเหมาะสม และเพียงพอ โดยมีปลัดเทศบาลตำบลเทพสถิตรักษาการแทนผู้อำนวยการกองช่าง เป็นผู้กับดูแล แต่ทั้งนี้ก็ยังมีความเสี่ยงที่จะต้องติดตามและประเมินผลต่อไป</p> <p>การประเมินผลการติดตาม</p> <p>การติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกองช่าง มีความเหมาะสม แต่ยังไม่ครอบคลุมและชัดเจนเท่าที่ควร ซึ่งต้องติดตามและประเมินผลต่อไป</p>

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายสรวิชัย สมรูป)

ปลัดเทศบาล รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๕

ชื่อส่วนงานย่อย: กองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิต
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑. กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายล่าช้า ๒. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน ๓. มีการเบิกจ่ายผ่านระบบ e-LAAS เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังไม่มี ความชำนาญ ๔. หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการให้ถูกต้อง <p>๑.๒. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและ ปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสาร ประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน <p>๑.๓. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ในส่วนของงานแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน ไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษีอย่างเป็นระบบที่ชัดเจน ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความชำนาญในระบบ e-LAAS และในเรื่องการจัดทำแผนที่ภาษีแม่บท และตามพระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๔ <p>๒. การประเมินความเสี่ยง พบว่ามี ๓ กิจกรรม ที่ยกมาจากรายปี ๒๕๖๔ ประเมินความเสี่ยง แล้วพบว่ามีความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง ต้องนำไปกำหนด กิจกรรมการควบคุมต่อไปงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้</p> <p>๒.๑. กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี การประเมินความเสี่ยง ด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงินอยู่ใน</p>	<p>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม กองคลัง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๔ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานการจ่ายเงิน-การรับเงิน ๒. งานการจัดทำบัญชี ๓. งานการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียมและการพัฒนา รายได้ ๔. งานเกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้าง จัดหาพัสดุ ครุภัณฑ์ และทรัพย์สินต่างๆ <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบของ มาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่าการรับจ่ายเงิน,การจัดทำบัญชี,การจัดซื้อจัด จ้าง,การจัดเก็บรายได้ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญแต่ ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>สรุปผลการประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นสายลักษณะอักษร ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติ ตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทาง เดียวกัน</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิต
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ ปค.๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>ระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่า สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไประเบียบ หนังสือสั่งการและมติ ครม.และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตรวจสอบการรับ และการนำฝากเงิน มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ</p> <p><u>๒.๒.กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</u></p> <p>การประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง อยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่าควรมีการจัดซื้อจัดจ้างที่เหมาะสมทั้งระยะเวลาและงบประมาณที่ตั้งไว้ เพราะอาจทำให้การทำงานผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อองค์กรได้ เนื่องจากจำเป็นต้องอาศัยระเบียบกฎหมาย การปฏิบัติที่โปร่งใสตรวจสอบได้ เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต</p> <p><u>๒.๓.กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</u></p> <p>การประเมินความเสี่ยงด้านการจัดเก็บรายได้ พบว่ามีความเสี่ยงเนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจะต้องศึกษาระเบียบกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้มาก ต้องมีความพยายาม ขยันและอดทนในการออกติดตาม ทวงถามและจัดเก็บ</p> <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๑.กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี</p> <p>๒.กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓.กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</p> <p>ทั้ง ๓ กิจกรรมการควบคุมยังไม่เพียงพอ แก้ไขดีขึ้นบางส่วนจึงได้ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม เพิ่มเติมเพื่อนำไปควบคุมต่อไปในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้คือ</p> <p>ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร ผู้อำนวยการกองคลัง ติดตามผลการปฏิบัติงานเป็นประจำสม่ำเสมอ</p>	<p>สรุปผลการควบคุม</p> <p><u>๓.๑ กิจกรรมปี ๒๕๖๕ ที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม มี ๓ กิจกรรมต้องนำไปควบคุมต่อไปปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้คือ</u></p> <p>๑.กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี</p> <p>๒.กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองคลังมีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสมเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการโดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองคลังเมื่อพบความเสี่ยงมีการแก้ไขปรับปรุงเป็นปัจจุบัน</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิต
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ ปค.๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ แนวทางการปฏิบัติต่างๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.๒ จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.๓ มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา</p> <p>๔.๕ จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์แลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วนเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑. กิจกรรมมีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบถาม เพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินทั้งผู้ปฏิบัติและหัวหน้ากองคลัง เพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน</p> <p>ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆในการปฏิบัติงาน แต่ละกิจกรรม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไปในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ คือ</p> <p>๑. กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี</p> <p>๒. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</p>	<p>สรุปสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของกองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิตมีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน เช่น การใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>สรุปการติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑. กิจกรรมที่ติดตามจากปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในปี งบประมาณ ๒๕๖๕ ต้องติดตามต่อไปปี งบประมาณ ๒๕๖๖ จำนวน ๓ กิจกรรม คือ</p> <p>๑. กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี</p> <p>๒. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</p>

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางจงถนอม จงจิตต์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๙ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อส่วนงานย่อย: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต แบบ ปค.๔
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กิจกรรมด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก มีจุดอ่อนที่พบ เนื่องจากการไม่ปฏิบัติตามแผนการจัดเก็บขยะมูลฝอย รดขยะไม่เพียงพอ สถานที่กำจัดขยะไม่ถูกต้องตามหลักสุขาภิบาลและไม่มีสถานที่กำจัดขยะเป็นของหน่วยงานเอง ปัญหาขยะนอกพื้นที่นำมาทิ้งตามถังขยะเทศบาล</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การไม่ปฏิบัติตามแผนการจัดเก็บขยะมูลฝอย เป็นจุดอ่อนจากเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานและสถานการณ์ปริมาณขยะในแต่ละวันสามารถแก้ไขได้โดยให้ความรู้และความเข้าใจในการดำเนินการตามแผนงานรวมทั้งการแก้ไขปัญหาเฉพาะหน้าแก่เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน</p> <p>๒.๒ สถานที่กำจัดขยะไม่ถูกต้องตามหลักสุขาภิบาลและไม่มีสถานที่กำจัดขยะเป็นของหน่วยงานเอง มีความเสี่ยงต่อปัญหามลพิษทางขยะและการห้ามใช้สถานที่ดังกล่าวเป็นที่กำจัดขยะ สามารถแก้ไขได้โดยดำเนินการขออนุญาตใช้พื้นที่ให้ถูกต้องตามกฎหมาย</p> <p>๒.๓ ปัญหาขยะนอกพื้นที่นำมาทิ้งในเขตเทศบาล ถือเป็นปริมาณขยะในพื้นที่เทศบาล จำเป็นต้องวางแผนการจัดการขยะให้ดีขึ้นเพื่อไม่ให้เกิดปัญหาขยะสะสม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กำกับติดตามการจัดเก็บขยะในแต่ละวันไม่ให้มีขยะตกค้างและให้เป็นไปตามแผน</p> <p>๓.๒ มีคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงานเก็บขนขยะ</p> <p>๓.๓ มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ มีช่องทางการรับฟังเรื่องราวร้องเรียนและความเดือดร้อนของเทศบาลในด้านต่าง ๆ ได้แก่ เฟสบุค ไลน์ เว็บไซต์ สายด่วน ตู้รับฟังความคิดเห็น</p> <p>๔.๒ มีการให้ข้อมูลข่าวสารและการประชาสัมพันธ์ทางโซเชียลช่องทางต่าง ๆ ของเทศบาลในงานสาธารณสุขฯ</p>	<p>ข้อสรุป</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน ตามโครงสร้างงานและการปฏิบัติงาน จากบุคลากรทั้งสิ้น ๑๕ คน ภารกิจงานดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> งานป้องกัน ฝ้าระวังและควบคุมโรคติดต่อและไม่ติดต่อ งานส่งเสริมสุขภาพ งานคุ้มครองผู้บริโภค งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม งานธุรการและงานการเงิน <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>ผลการประเมินพบว่า</p> <p>จากการวิเคราะห์ภารกิจงานและกิจกรรม พบว่ามี ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป - กิจกรรมงานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม <p>กิจกรรมทั้ง ๒ กิจกรรม กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมจะต้องทำแผนการปรับปรุงตามแบบ ปค.๕ และวิเคราะห์ประเมินรายงานในคราวต่อไป ซึ่งทำให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานตามภารกิจและหน้าที่เกิดการล่าช้าไม่ตรงตามกำหนดหรือเป้าหมายที่วางไว้</p>

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

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ใช้แบบรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)</p> <p>๕.๒ ตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน ได้แก่ ตรวจสอบข้อมูลเอกสาร เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล ผู้บังคับบัญชาควรให้คำปรึกษา แนะนำแก่ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๓ ตรวจสอบจากระบบสารสนเทศด้านการจัดการขยะมูลฝอยขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>กิจกรรมการเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก มีจุดอ่อนที่พบ กำลังบุคลากรและเจ้าหน้าที่ในการคัดกรองประชาชนที่เดินทางจากพื้นที่เสี่ยง ขาดความเข้มงวดในการใช้มาตรการขยะติดเชื้อสะสม การประสานงานกับหน่วยงานจัดเก็บขยะติดเชื้อ <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ในพื้นที่เทศบาลอย่างรวดเร็วและต่อเนื่องจากประชาชนที่เดินทางมาจากพื้นที่เสี่ยง และประชาชนในพื้นที่ที่ไม่มีความตระหนักถึงความรุนแรงของโรค และไม่ปฏิบัติตามมาตรการป้องกันของรัฐอย่างเคร่งครัด เพิ่มมาตรการและใช้กฎหมายบังคับ รวมทั้งเพิ่มความถี่ในการประชาสัมพันธ์และลงพื้นที่เชิงรุกค้นหาผู้เสี่ยง</p> <p>๒.๒ ขยะติดเชื้อสะสมเนื่องจากปริมาณขยะที่มากขึ้นจากการระบาดของโรค เน้นให้ประชาชนมีการคัดแยกและเก็บขยะติดเชื้อให้ถูกต้อง เพื่อรอการเก็บขน และประสานหน่วยงานที่นำไปกำจัดในการกำจัดขยะติดเชื้อ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กำกับติดตามผู้เดินทางเข้าออกพื้นที่ โดยเฉพาะพื้นที่เสี่ยงสูงสุด</p> <p>๓.๒ กำกับติดตามการจัดเก็บขยะติดเชื้อในแต่ละวันไม่ให้มีขยะตกค้าง</p> <p>๓.๓ มีคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงานเก็บขนขยะติดเชื้อ</p> <p>๓.๔ มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ มีช่องทางการรับฟังเรื่องราวเรียนและความเดือดร้อนของเทศบาลในด้านต่าง ๆ ได้แก่ เฟสบุ๊ค ไลน์ เว็บไซต์ สายด่วน ตู้รับฟังความคิดเห็น</p>	

ชื่อส่วนงานย่อย: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต แบบ ปค.๔

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p>๔.๒ มีการให้ข้อมูลข่าวสารและการประชาสัมพันธ์ทางโซเชียลมีเดียช่องทางต่าง ๆ ของเทศบาลในงานสาธารณสุขฯ</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ใช้แบบรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)</p> <p>๕.๒ ตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน ได้แก่ ตรวจสอบข้อมูลเอกสาร เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล ผู้บังคับบัญชาควรให้คำปรึกษา แนะนำ แก่ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>กิจกรรมงานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none">- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก มีจุดอ่อนที่พบ เนื่องจากขาดแนวทางที่ชัดเจน ขาดบุคลากร เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานในด้านนี้ หัวหน้าหน่วยงานควรตรวจสอบเอกสารเพื่อป้องกันข้อผิดพลาด และจัดประชุมเจ้าหน้าที่ระดับองค์กรเพื่อให้เกิดแนวทางเดียวกันเพื่อป้องกันข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ เจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ และปฏิบัติงานหลายหน้าที่เป็นจุดอ่อนที่สามารถแก้ไขได้ โดยจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.๒ ขาดบุคลากร เป็นจุดอ่อนที่สามารถแก้ไขได้โดยการรับโอนย้าย/บรรจุแต่งตั้งตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none">๓.๑ มีพนักงานจ้างเหมาเป็นผู้ช่วยในการปฏิบัติงาน๓.๒ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรม๓.๓ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดความถูกต้องในการปฏิบัติงาน <p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ มีช่องทางการรับฟังเรื่องร้องเรียนและความเดือดร้อนของเทศบาลในด้านต่าง ๆ ได้แก่ เฟสบุ๊ค ไลน์ เว็บไซต์ สายด่วน ตู้รับฟังความคิดเห็น</p> <p>๔.๒ มีการให้ข้อมูลข่าวสารและการประชาสัมพันธ์ทางโซเชียลมีเดียช่องทางต่าง ๆ ของเทศบาลในงานสาธารณสุขฯ</p>	


ชื่อส่วนงานย่อย: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต แบบ ปค.๔
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ใช้แบบรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)</p> <p>๕.๒ ตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน ได้แก่ ตรวจสอบข้อมูลเอกสาร เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล ผู้บังคับบัญชาควรให้คำปรึกษา แนะนำ แก่ผู้ปฏิบัติงาน</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม สังกัดเทศบาลตำบลเทพสถิต จากการวิเคราะห์พบว่า มีกิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ งานป้องกันโรคไข้เลือดออกและกิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

ผลการประเมินพบว่า กิจกรรมงานป้องกันโรคไข้เลือดออก และกิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย จะต้องมีการจัดทำความเสี่ยงและทำแผนการปรับปรุงเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป

(ลงชื่อ)..........ผู้รายงาน

(นางสาวจุฑามาศ ดิเรกโกศ)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๕

ชื่อส่วนงานย่อย: กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิต
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>-สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงานเทศบาลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน</p> <p>-สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>พบว่า มี ๓ กิจกรรม ที่ยกมาจากปี ๒๕๖๔ <u>ประเมินความเสี่ยง</u> แล้วพบว่ามีความเสี่ยงอยู่ในระดับกลาง ต้องนำไปกำหนดกิจกรรมการควบคุมต่อไปในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้</p> <p>๒.๑. กิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ</p> <p>- เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากบุคลากรในกองการศึกษามีน้อย ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ ซึ่งได้รับงานจากส่วนอื่นจึงอาจส่งผลให้การปฏิบัติงานล่าช้า</p> <p>-จัดสรร / รับโอน(ย้าย)/สรรหา จ้างเหมาพนักงานบุคลากรทางการศึกษา เพื่อบอบหมายงานได้ตามความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาวัฒนธรรม ได้แบ่งโครงสร้างงานและการปฏิบัติงานออกเป็น ๒ งานคือ</p> <p>๑. งานบำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาและวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น</p> <p>๒. งานกีฬาและนันทนาการ</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 พบจุดอ่อนในภารกิจงานบำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาและวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น คือ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง พบจุดอ่อนในภารกิจงานกีฬาและนันทนาการ คือกิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ</p> <p>สรุปผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>พบว่า มี ๓ กิจกรรม ที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับกลาง ต้องนำเข้าสู่ระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาลต่อไปในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ คือ</p> <p>๑. กิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ</p> <p>เพื่อให้กิจการด้านการการกีฬาและนันทนาการส่งเสริมให้เด็ก เยาวชน ประชาชน เล่นกีฬาไม่พึ่งพายาเสพติด มีสุขภาพร่างกายแข็งแรง</p> <p>๒. กิจกรรมงานด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>เพื่อให้การดำเนินการนำข้อมูลการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรมให้ประชาชนเห็นความสำคัญการอนุรักษ์ สืบสานและส่งเสริมประเพณีต่างๆ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><u>๒.๒.กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</u></p> <p>- เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากบุคลากรในกองการศึกษามีน้อย ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ ซึ่งได้รับงานจากส่วนอื่นจึงอาจส่งผลให้การปฏิบัติงานล่าช้า</p> <p>-จัดสรร / รั้งโอน(ย้าย)/สรรหา จ้างเหมาพนักงานบุคลากรทางการศึกษา เพื่อมอบหมายงานได้ตามความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ</p> <p><u>๒.๓.กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</u></p> <p>- เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากบุคลากรในกองการศึกษามีน้อย ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ ซึ่งได้รับงานจากส่วนอื่นจึงอาจส่งผลให้การปฏิบัติงานล่าช้า</p> <p><u>๓.กิจกรรมการควบคุม</u></p> <p>๓.๑ บรรจุกุศลกรให้ครบตามกรอบอัตรากำลังเพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน</p> <p>๓.๒ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ และประสบการณ์ในการทำงาน</p> <p>๓.๓ จัดหาวัสดุอุปกรณ์สำหรับส่งเสริมให้เด็กและเยาวชนประชาชน เล่นกีฬาไม่พึ่งพายาเสพติด เห็นความสำคัญในการออกกำลังกาย</p> <p><u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกของ กองการศึกษา เช่น</p> <p>- ติดต่อประสานงานส่วนราชการอื่น ในเทศบาลตำบลเทพสถิตขอความร่วมมือในการดำเนินงาน ส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม ส่งเสริมกิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ</p> <p>- ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสารการติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ</p>	<p><u>๓. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</u></p> <p>เพื่อให้งานจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p><u>สรุปผลการควบคุม</u></p> <p><u>๓.๑ กิจกรรมปี ๒๕๖๕ ที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม มี ๓ กิจกรรมต้องนำไปควบคุมต่อไป</u> <u>ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้คือ</u></p> <p>๑.กิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๒.กิจกรรมงานด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๓.กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p><u>สรุปสารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p>การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสารในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองการศึกษามีความครอบคลุมทุกด้านและมีการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกในระดับดี</p>

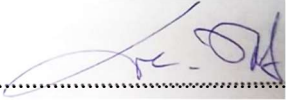
ชื่อส่วนงานย่อย: กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิต

แบบ ปค.๔

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑. กิจกรรมที่ติดตามประเมินผลที่เกิดขึ้นตั้งแต่ปี ๒๕๖๔ จำนวน ๓ กิจกรรมที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมต้องนำไปปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมและติดตามประเมินผลต่อไปในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ คือ</p> <p>๑. กิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๒. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๓. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>สรุปการติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกองการศึกษาฯ มีความเหมาะสม แต่ยังไม่ครอบคลุมและชัดเจนเท่าที่ควร ซึ่งต้องติดตามและประเมินผลต่อไป</p>

ลงชื่อ..........ผู้รายงาน

(นางสาวพิชชากร หนูแก้ว)

นักวิชาการศึกษานำญการ รักษาราชการแทน

หัวหน้าฝ่ายกองการศึกษา

วันที่ ๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๕

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์เป็น ความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” เนื่องจากมีผู้สูงอายุ จำนวนมาก มีการย้ายภูมิลำเนาบ่อย ๆ ทำให้ข้อมูลเกิดความ ผิดพลาดได้</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจาก มีความคลาดเคลื่อนเกิดความผิดพลาดในการจ่ายเงินให้กับ ผู้เสียชีวิตไปแล้ว ทำให้ต้องเสียเวลาเรียกเงินคืน</p> <p>๑.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การแพร่ระบาดของ ยาสเสพติดในชุมชน การไม่ได้รับความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการ ควบคุมป้องกันปัญหาเสพติดในพื้นที่</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” เนื่องจากมี ผู้สูงอายุจำนวนมาก มีการย้ายภูมิลำเนาบ่อย ๆ ทำให้ข้อมูลเกิดความ ผิดพลาดได้</p> <p>๒.๒ กิจกรรม การตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจาก มีความคลาดเคลื่อนเกิดความผิดพลาดในการจ่ายเงินให้กับ ผู้เสียชีวิตไปแล้ว ทำให้ต้องเสียเวลาเรียกเงินคืน</p> <p>๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด ปัจจัยเสี่ยงที่ ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของยาเสพติด ในพื้นที่คือ ความอยากรู้ อยากลอง หรือการชักชวนกัน ในหมู่เด็กวัยรุ่น การขาดความอบอุ่น ในครอบครัวหรือ การขาดการดูแลเอาใจใส่จากผู้ปกครอง และให้ ข้อมูล หรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการเสพหรือค้ายาเสพติด เพราะอาจ กลัวสังคมไม่ยอมรับ ไม่ต้องการให้คนอื่นรู้ ดังนั้นการดำเนินการ ป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดจึง เป็นไป ด้วยความยากลำบาก</p>	<p>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผลการประเมินกองสวัสดิการสังคม ได้แบ่ง โครงสร้างงานและการปฏิบัติงานออกเป็น ๒ งานคือ</p> <p>๑.งานพัฒนาชุมชน</p> <p>๒.งานสังคมสงเคราะห์</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของ มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการ ตรวจสอบเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการ ควบคุมภายในพ.ศ.๒๕๔๔ พระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน ตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบจุดอ่อนในภารกิจ คือ กิจกรรม การจ่ายเบี้ยผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ และการ ตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วย เอดส์ และกิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดซึ่ง เป็นกิจกรรมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ซึ่งต้องนำไปจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุม ภายในในระดับส่วนงานย่อยในปีถัดไป</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสวัสดิการสังคม มีการกำหนดเป้าหมาย วัตถุประสงค์ และตัวชี้วัดผลสำเร็จในการดำเนินงาน โดยได้ระบุปัจจัยเสี่ยงต่างๆ และวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ ครอบคลุมทุกกิจกรรม และมีการกำหนดวิธีการควบคุม เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและ เพียงพอ ซึ่งพบความเสี่ยงใน ๒ งานดังกล่าว</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลเทพสถิต
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” เนื่องจากมีผู้สูงอายุจำนวนมาก มีการย้ายภูมิลำเนาบ่อย ๆ ทำให้ข้อมูลเกิดความผิดพลาดได้</p> <p>๓.๒ กิจกรรม การตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากมีความคลาดเคลื่อนเกิดความผิดพลาดในการจ่ายเงินให้กับผู้เสียชีวิตไปแล้ว ทำให้ต้องเสียเวลาเรียกเงินคืน</p> <p>๓.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสาพิศ- จัดทำแผนงาน/โครงการส่งเสริมความรู้ด้านการป้องกัน และแก้ไขปัญหาเสาพิศในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง จัดกิจกรรมรณรงค์การต่อต้านยาเสพติด และส่งเสริมกิจกรรม ที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่เยาวชนในชุมชน เช่น การจัดแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติด กิจกรรมจิตอาสา/การบำเพ็ญประโยชน์ในชุมชน เป็นต้น</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑.นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๒.การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่</p> <p>๓.ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสารการติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ</p>	<p>การประเมินผลการควบคุม</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่ของกองการสวัสดิการฯ เป็นไปตามโครงสร้างองค์กร และมีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน แต่ผลการประเมินและการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควร ดังนั้น จึงควรมีการติดตาม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่องต่อไป</p> <p>การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองสวัสดิการและสังคมฯ มีความครอบคลุมทุกด้านและมีการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกในระดับดี</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลเทพสถิต
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕.กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ความชัดเจน ให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลเยาวชน เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษากฎระเบียบ ใหม่ ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหัวหน้างาน และผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ต้องติดตาม กำกับดูแล</p>	<p>การประเมินผลการติดตามผล</p> <p>มีการติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกองสวัสดิการและสังคมฯ มีความเหมาะสม และเพียงพอ</p>

ผลการประเมิน

จากกิจกรรมข้างต้น ๒ กิจกรรม คือกิจกรรมการจ่ายเบี้ยผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปี ๒๕๖๖ ต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน
 (นางสุดใจ ยวงทอง)
 ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
 วันที่ ๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๕

ชื่อหน่วยงานย่อย: หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเทพสถิต
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม หน่วยตรวจสอบภายใน ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยแยกเป็นสภาพแวดล้อมภายในและสภาพภายนอก ดังนี้</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑ การปฏิบัติงานประจำ, คำสั่งแบ่งงาน หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในหน่วยงานตามภารกิจงานประจำไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และเป็นปัจจุบัน โดยภารกิจงานประจำเป็นไปตามระเบียบและอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑</p> <p>๑.๒ ประสิทธิภาพของบุคลากร หน่วยตรวจสอบภายใน มีสายบังคับบัญชาต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยเสนองานผ่านปลัดเทศบาลตำบลเทพสถิตเพื่อนำเสนอต่อนายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต ทำให้การทำงานของหน่วยงานมีความเป็นอิสระ</p> <p>๑.๓ จริยธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ ผู้บริหารระดับสูงมีความซื่อสัตย์ และจริยธรรมยึดถือตามการกำหนดนโยบายในการบริหารองค์กร การสร้างเสริมผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตนตามหลักปฏิบัติที่กำหนดในจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีจุดยืนที่มั่นคง มีความเที่ยงธรรม การรักษาความลับ และมีความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเป็นหลักประกันความมั่นใจในการปฏิบัติงาน</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๑.๔ ระเบียบ ข้อกฎหมาย และระบบข้อมูลสารสนเทศ ผู้ตรวจสอบภายใน ได้ศึกษาค้นคว้าระเบียบ ข้อกฎหมาย และข้อมูลต่างๆ อยู่เป็นประจำ เพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงานจากระบบอินเทอร์เน็ต และเว็บไซต์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดชัยภูมิและกรมบัญชีกลาง ฯลฯ</p>	<p>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมทั้งภายในและภายนอก หน่วยงานได้มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจน สายบังคับบัญชาขึ้นต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยเสนองานผ่านปลัดเทศบาลตำบลเทพสถิต เพื่อนำเสนอต่อนายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต ทำให้มีอิสระในการปฏิบัติงาน</p> <p>ข้อสรุป สภาพแวดล้อมการควบคุม ในภาพรวมมีความเหมาะสม มีระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการเป็นตัวกำหนดจึงทำให้สภาพแวดล้อมการควบคุมมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>

ชื่อหน่วยงานย่อย: หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเทพสถิต
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง จากการประเมินความเสี่ยงของหน่วยตรวจสอบภายใน พบว่ามีความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๒.๑ หน่วยตรวจสอบขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับในการปฏิบัติงาน เพราะเพิ่งบรรจุ จึงทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.๒ มีระเบียบข้อกฎหมายหนังสือสั่งการ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม หน่วยตรวจสอบภายใน วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง ระบบควบคุมภายในจากสภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อม ภายนอก โดยมีกิจกรรมควบคุมดังนี้</p> <p>๓.๑ ศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการ</p> <p>๓.๒ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม/ประชุมรับทราบนโยบาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานอย่างสม่ำเสมอและทุกครั้งที่มีการ จัดการอบรมหรือประชุม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงระบบควบคุม ภายในจากสารสนเทศและการสื่อสาร ดังนี้</p> <p>๔.๑ สารสนเทศ</p> <p>ผู้ตรวจสอบภายใน ใช้ระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการศึกษา ข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ แนวทางในการวางแผนตรวจสอบ การดำเนินการตรวจสอบ การใช้เทคนิค การตรวจสอบ การจัดทำกระดาษทำการตรวจสอบ การรายงาน ผลการตรวจสอบ และการติดตามผลการตรวจสอบ ฯลฯ เพื่อ ประสิทธิภาพในการทำงานให้ดียิ่งขึ้น</p>	<p>สรุปผลการประเมินความเสี่ยง จากการประเมินความเสี่ยงยังคงมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานตรวจสอบ คือ ยังขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับในการปฏิบัติงาน ทำให้งานล่าช้าและข้อมูลไม่ถูกต้อง ครบถ้วน</p> <p>ข้อสรุป ยังคงมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานตรวจสอบ</p> <p>สรุปผลการควบคุม ผู้ตรวจสอบภายในให้ความสำคัญในการศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการต่างๆ ให้ทันกับ เหตุการณ์ปัจจุบัน</p> <p>ข้อสรุป ใช้ระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการ ในการปฏิบัติงาน</p> <p>สรุปสารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมต่อเจ้าหน้าที่ มีการใช้ระบบ อินเทอร์เน็ตในการศึกษาค้นคว้าหาข้อมูลต่างๆและมีการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีและแผนการ ดำเนินงาน กฎบัตร เพื่อแจ้งให้แก่ทุกส่วนราชการ ได้รับทราบ</p> <p>ข้อสรุป สารสนเทศและการสื่อสารสำหรับการปฏิบัติงานมีความจำเป็นและเหมาะสมในการปฏิบัติงาน ผู้บริหาร ทุกระดับได้กำชับให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตาม ข้อ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการต่างๆ อย่างเคร่งครัด</p>

ชื่อหน่วยงานย่อย: หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเทพสถิต
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔.๒ การสื่อสาร การติดต่อประสานงานภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยการติดต่อโดยตรง และติดต่อทางโทรศัพท์ Line และ facebook สำนักงานมาเป็นเครื่องมือในการสื่อสารระหว่างการปฏิบัติงานในองค์กร</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล ผู้ตรวจสอบภายใน ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและรายงานผลฯ ให้ผู้บริหารทราบ และแก้ไขข้อบกพร่องต่อไป</p>	<p>สรุปการติดตามประเมินผล ผู้ตรวจสอบภายใน มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ</p> <p>ข้อสรุป ผู้บริหารมีการติดตามเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง มีคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเทพสถิต จัดทำรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

ผู้ตรวจสอบภายใน มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน ตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ

ลงชื่อ..... จิรนนท์ เชียงน้อยผู้รายงาน
 (นางสาวจิรนนท์ เชียงน้อย)
 นักวิชาการตรวจสอบภายใน
 วันที่ ๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๕



แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๕)

สำนักปลัด เทศบาลตำบลเทพสถิต

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>๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</u></p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้กิจการด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยต่างๆ เช่น อัคคีภัย/ อุทกภัย/วาตภัย รวมถึงภัยแล้งหรือภัย หนาว มีความพร้อมสามารถบริการ ช่วยเหลือประชาชนได้อย่างทันท่วงที</p>	<p>ระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง จุดอ่อน/ความเสี่ยง</p> <p>๑.การเกิดภัยธรรมชาติต่างๆ ที่ไม่ สามารถควบคุมได้</p> <p>๒.ประชากรยังขาดความเข้าใจใน การบริหารจัดการภัย</p> <p>๓. อุปกรณ์ในการช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ เนื่องจากขาดงบประมาณ สนับสนุน</p> <p>๔. ความล่าช้าในการให้ความ ช่วยเหลือผู้ประสบภัยเนื่องจาก บุคลากรปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอใน กรณีที่เกิดภัยพิบัติและเกิดความ เสียหายเป็นวงกว้าง</p>	<p>๑. จัดการฝึกอบรม ช่วยเหลือ อุบัติเหตุทาง ถนนและสาธารณภัยอื่น</p> <p>๒. จัดทำเอกสารเผยแพร่ ให้ความรู้กับประชาชน เรื่องการบริหารจัดการ เมื่อเกิดภัยพิบัติ</p> <p>๓. จัดทำโครงการแจ้ง เหตุทาง Line ภายใน เขตพื้นที่</p> <p>๔. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบดำเนินการ ให้ถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>กิจกรรมที่เลือกมาใช้ ยังไม่เพียงพอและ เหมาะสมยังไม่ไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุม ยังมี ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูง</p>	<p>จุดเสี่ยง/ความเสี่ยง</p> <p>๑. การเกิดภัยธรรมชาติ ต่างๆ ที่ไม่สามารถควบคุม ได้</p> <p>๒. ความล่าช้าในการให้ความ ช่วยเหลือผู้ประสบภัย เนื่องจากบุคลากร ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอใน กรณีที่เกิดภัยพิบัติและเกิด ความเสียหายเป็นวงกว้าง</p>	<p>๑. จัดโครงการซ้อมแผนเผชิญเหตุ ต่างๆ กำหนดระยะเวลาชัดเจน บรรจุไว้ในแผนของเทศบาล</p> <p>๒. จัดให้มีช่องทางรับฟังความ คิดเห็นของชาวบ้านต่อการ ช่วยเหลือ ด้านภัยพิบัติต่างๆ เช่น การประชุมพบปะ,แจ้งข่าวสารทาง เว็บไซต์,โทรศัพท์</p> <p>๓. จัดทำข้อมูลทะเบียนภัยพิบัติ ต่างๆ เพื่อเป็นข้อมูลในอนาคต</p> <p>๔. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบ วิธีปฏิบัติงาน</p>	<p>สำนัก ปลัดเทศบาล</p>

สำนักปลัด เทศบาลตำบลเทพสถิต
 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 <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การดำเนินการนำข้อมูลที่ได้จาก การประชาคมมา ปรับปรุงแก้ไขและ พัฒนาท้องถิ่น เพื่อประโยชน์ในการ พัฒนาท้องถิ่นที่มีประสิทธิภาพ</p>	<p><u>ระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u> จุดอ่อน/ความเสี่ยง ๑.เกิดปัญหาและอุปสรรคจากกระเปียบ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและ หนังสือสั่งการ ให้บรรจุโครงการใน แผนพัฒนาท้องถิ่นที่ไม่สอดคล้องกับ ห้วงการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและ เทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย ประจำปี เนื่องจากมีการเพิ่มเติม โครงการจากแผนที่ได้จัดทำไว้แล้ว ๒.เจ้าหน้าที่โอนย้ายทำให้ขาดเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานที่ต่อเนื่อง</p>	<p>๑.สรรหาเจ้าหน้าที่ ตำแหน่งวิเคราะห์ นโยบายและแผน ๒.มีการจัดทำเพิ่มเติม/ เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p>	<p>กิจกรรมที่เลือกมาใช้ยัง ไม่เพียงพอ และ เหมาะสมยังไม่บรรจุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม ยังมีความเสี่ยง อยู่ในระดับสูง</p>	<p><u>จุดเสี่ยง/ความเสี่ยง</u> ๑.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ขาดประสบการณ์ในการ ทำงานเนื่องจาก เจ้าหน้าที่บรรจุใหม่ ๒.การทำแผนปฏิบัติงาน ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ที่ตั้งไว้เนื่องจาก โครงการเสนอเข้าแผนมี ปริมาณมากไม่สามารถ ดำเนินการได้ทั้งหมด</p>	<p>๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง ๒.จัดให้มีการทบทวน แผน/ปรับปรุงแผนให้เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>สำนัก ปลัดเทศบาล</p>

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสาวนพภรณ์ วิเศษทรัพย์)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

(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>๓.งานการเงินและบัญชี</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิมพ.ศ. ๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</u></p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงินจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณการบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีกา รับเงิน เบิกจ่ายในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LASS มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑.การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p> <p>๒.มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p>		<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ ควบคุมความเสี่ยงไม่ได้ ติดตามความเสี่ยงต่อไปในปีงบประมาณ ๒๕๖๖</p>	<p>๑.การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p> <p>๒.มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p>	<p>๑.ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p> <p>๓.จัดทำแบบสอบทาน/เช็คлистความครบถ้วน ถูกต้องของฎีกาและเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย เพื่อเป็นเครื่องมือของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบฎีกา</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕ กองคลัง</p>

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

(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>วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้อง ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และฉบับ แก้ไขเพิ่มเติม</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ยังศึกษา ระเบียบหนังสือการสั่งการที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ด้านพัสดุ ไม่เพียงพอ เนื่องจากการมีการ เปลี่ยนแปลงของระเบียบ และหนังสือสั่งการบ่อยครั้ง</p> <p>๒. การบันทึกควบคุมการรับ เพิ่มในช่วงปี และการ จำหน่ายตลอดจนการ จำแนกประเภทครุภัณฑ์ของ งานพัสดุไม่ถูกต้องทำให้มี ผลกระทบ ทำให้งบ ทรัพย์สินซึ่งเป็นสิ่งสำคัญ ของงบแสดงฐานะการเงิน หากยอดมูลค่าทรัพย์สินทาง บัญชีผิดพลาดคลาดเคลื่อน</p>	<p>๑. ต้องมีการศึกษา ระเบียบที่เกี่ยวข้อง กับงานพัสดุอยู่อย่าง สม่ำเสมอ</p> <p>๒. จัดทำทะเบียน ครุภัณฑ์ ทั้งแบบ การ์ด และแบบ รูปเล่มมีการควบคุม การรับเพิ่มและการ จำหน่ายตลอดจน การจำแนกประเภท ครุภัณฑ์ให้ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. มีการจำหน่าย ซ่อมแซมพัสดุทุกปี</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ ควบคุมความเสี่ยง ที่มีอยู่ให้ลดลงหรือ หมดไปไม่ได้ต้อง ติดตามควบคุมโดย ปรับปรุงกิจการ การควบคุมใน ความเสี่ยงนั้น ต่อไป ใน ปี ๒๕๖๖</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ยังศึกษาระเบียบ หนังสือการสั่งการที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่ เพียงพอเนื่องจากการมีการ เปลี่ยนแปลงของระเบียบและ หนังสือสั่งการบ่อยครั้ง</p> <p>๒. การบันทึกควบคุมการรับ เพิ่มในช่วงปีและการจำหน่าย ตลอดจนการจำแนกประเภท ครุภัณฑ์ ของงานพัสดุไม่ ถูกต้องทำให้มีผลกระทบ ทำ ให้งบทรัพย์สินซึ่งเป็นสิ่งสำคัญ ของงบแสดงฐานะการเงินหาก ยอดมูลค่าทรัพย์สินทางบัญชี ผิดพลาดคลาดเคลื่อน</p>	<p>๑. ต้องมีการศึกษาระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับงานพัสดุอยู่อย่าง สม่ำเสมอ</p> <p>๒. จัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ทั้งแบบ การ์ดและแบบรูปเล่มมีการควบคุม การรับเพิ่มและการจำหน่าย ตลอดจนการจำแนกประเภท ครุภัณฑ์ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. มีการจำหน่ายซ่อมแซมพัสดุทุกปี</p> <p>๔. จัดอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เพื่อพัฒนาศักยภาพ และ ประสบการณ์การทำงานให้ปฏิบัติ แนวทางเดียวกัน</p> <p>๕. ขออนุมัติผู้มีอำนาจปรับปรุง ทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้องตรงกัน กับรายงานทางการเงิน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๕</p> <p>กองคลัง</p>

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๕.งานจัดเก็บรายได้ <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณ</u> <u>เดิมพ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบ</u> <u>ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้อง</u> <u>ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</u></p> <p>วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อเป็นการพัฒนาการ จัดเก็บรายได้ให้มีประสิทธิภาพ ครบถ้วนและประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจและเต็มใจในการเสีย ภาษี</p>	<p>๑.ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการ ชำระภาษี ๒.เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการใช้ระบบ โปรแกรมแผนที่ ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน ๓.เจ้าหน้าที่มีปริมาณงาน มากเกินไป</p>	<p>๑.จัดอบรมประชาสัมพันธ์ ให้ข้อมูลและให้ความรู้ เกี่ยวกับการจัดเก็บและ การชำระภาษีให้กับ ประชาชนในท้องถิ่นทราบ ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้เข้ารับการฝึกอบรม ตามสายงานเพื่อให้มี ความรู้ และสามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ๓.สรรหาบุคลากรมาบรรจุ แต่งตั้งหรือรับโอนย้าย</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอควบคุม ความเสี่ยงที่มีอยู่ให้ ลดลงหรือหมดไป ไม่ได้ ต้องมีการ ติดตามควบคุมใน ความเสี่ยงนั้นต่อไป ในงบประมาณ ๒๕๖๖</p>	<p>๑.ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน เรื่องของการชำระ ภาษี ๒.เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การใช้ระบบโปรแกรม แผนที่ ภาษี และ ทะเบียนทรัพย์สิน ๓.เจ้าหน้าที่มีปริมาณ งานมากเกินไป</p>	<p>๑.จัดอบรมประชาสัมพันธ์ให้ ข้อมูลและให้ความรู้เกี่ยวกับการ จัดเก็บและการชำระภาษีให้กับ ประชาชนในท้องถิ่นทราบ ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ เข้ารับการฝึกอบรมตามสายงาน เพื่อให้มีความรู้ และสามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ๓.จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ภาษี ค้างชำระให้เป็นปัจจุบันและสรุป รายงานเสนอผู้บังคับบัญชาเมื่อ เกินกำหนด ๔.จัดทำป้าย ขั้นตอนระยะเวลาใน การชำระหนี้ เช่น ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้ายฯและรับ ชำระภาษีทางไปรษณีย์โดยปฏิบัติ ตามระเบียบกำหนด</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕ กองคลัง</p>

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางจงถนอม จงจิตต์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

กองช่าง เทศบาลตำบลเทพสถิต

แบบติดตาม ปค.๕

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๗. งานด้านการสำรวจเพื่อการ ก่อสร้าง <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณ เดิมพ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</u> วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบก่อสร้าง ให้ได้ตามข้อกำหนด ของแบบก่อสร้างและบริหารจัดการ เป็นไปตามระเบียบและโปร่งใส ใช้ อุปกรณ์เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่าง ประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอ จึงทำให้การ ปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ ล่าช้า และผิดพลาด งานไม่ตรงตามเวลาที่ กำหนดไว้ ๒.เครื่องมือเครื่องใช้ใน การปฏิบัติงานไม่ เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์ สำรวจ ๓.ขาดผู้รับผิดชอบ โดยตรง</p>	<p>๑. การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒.การส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมเกี่ยวกับ การสำรวจออกแบบ เขียนแบบและบริหาร จัดการ เป็นไปตาม ระเบียบ ๓.สรรหาบุคลากรมา บรรจุและแต่งตั้ง ตาม กรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่มี ความเพียงพอ เหมาะสม ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูงไม่สามารถลดความ เสี่ยงที่อยู่ให้ลดลงหรือหมด ไปได้</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอ จึงทำให้ การปฏิบัติงานไม่ สมบูรณ์ล่าช้า และ ผิดพลาด งานไม่ตรงตาม เวลาที่กำหนดไว้ ๒.เครื่องมือเครื่องใช้ใน การปฏิบัติงานไม่ เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์ สำรวจ ๓.ขาดผู้รับผิดชอบ โดยตรง ๔.มีโครงการต่างๆ ที่ต้อง ดำเนินการในพื้นที่ จำนวนมาก</p>	<p>๑.การใช้กฎหมายระเบียบที่ เกี่ยวข้อง ๒.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเกี่ยวกับการ สำรวจออกแบบ เขียนแบบ และบริหารจัดการ เป็นไป ตามระเบียบ ๓.สรรหาบุคลากรมาบรรจุ และแต่งตั้ง ตามกรอบแผน อัตรากำลัง ๓ ปี ๔.ปรับปรุงแผนดำเนินงาน โครงการก่อสร้างต่างๆใน เขตพื้นที่ให้เหมาะสมกับ ความจำเป็นของประชาชน ตามลำดับก่อนหลัง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕ กองช่าง</p>

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>๘. งานด้านการออกแบบและ ประมาณราคางานก่อสร้าง</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</u></p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ และ ประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพแม่นยำและเกิด ประโยชน์ต่อการพัฒนาและสามารถ ตอบสนองความต้องการของ ประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p>	<p>๑.งานมีปริมาณมาก ทำให้บุคลากรไม่ เพียงพอผู้ปฏิบัติงาน ทั้งสำรวจประมาณ ราคางาน เขียนแบบ และงานควบคุมการ ก่อสร้าง ไม่ทันตาม ระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>๑.สรรหาคูคลองเพิ่ม ๒.ออกคำสั่งมอบหมาย งานกำหนดภารกิจให้ ผู้รับผิดชอบอย่าง 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 ผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจ ประมาณราคางาน เขียน แบบและงานควบคุมการ ก่อสร้าง ไม่ทันตาม ระยะเวลาที่กำหนด ๒.เจ้าหน้าที่ยังขาดความ ชำนาญในการใช้สารสนเทศ</p>	<p>๑.สรรหาคูคลองเพิ่ม 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>

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายสรวิชัย สมรูป)

ปลัดเทศบาลตำบลเทพสถิต

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต
 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 ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อกำหนดการจัดการขยะมูลฝอยให้ ถูกต้องตามหลักการและเพื่อกำหนด ป้องกันและควบคุมการเกิดการ แพร่กระจายเชื้อโรคที่เกิดจากปัญหา ขยะมูลฝอย</p>	<p>- ยังมีการตกค้างของ ขยะมูลฝอยในพื้นที่ โดยเฉพาะเส้นถนน ทางหลวงทางหลัก</p> <p>-ไม่มีสถานที่กำจัด</p>	<p>- การปฏิบัติงานภายใต้ภารกิจ ความรับผิดชอบทั้งเรื่องระเบียบ คำแนะนำและหนังสือ สั่งการที่ เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ เกี่ยวข้องรวมถึงการจัดทำแผน ออกให้บริการจัดเก็บขยะมูล ฝอยอย่างชัดเจนในการ ปฏิบัติงานและมีการจัดกิจกรรม รณรงค์ เก็บขยะ ทำความ สะอาด</p> <p>-ดำเนินการขอใช้พื้นที่ป่าไม้</p>	<p>- มีการตกค้างของ ขยะน้อยลง</p> <p>-มีสถานที่ กำจัด ขยะ</p>	<p>- ปัญหาจากรถเก็บขนขยะ สภาพเก่าทำให้เสียบ่อยทำ ให้ งานไม่ เป็นไปตาม แผนการ ออกเก็บขน ยังคง เกิดการตกค้างของขยะใน ชุมชนบางจุด</p> <p>-มีขยะนอกเขตเทศบาลมา ทิ้งในเขตจำนวนมาก</p> <p>-หากวิธีการจัดการขยะไม่ ถูกหลักสุขาภิบาล กรมป่าไม้ อาจไม่อนุมัติใช้พื้นที่</p>	<p>- มีแผนการจัดหารถเก็บขน ขยะ คัน ใหม่ และ กำชับ ผู้รับผิดชอบให้ดูแลบำรุงรักษา รถตามการดูแลรักษาอย่าง สม่ำเสมอ เพื่อให้รถมีสภาพใช้ งานที่ดี</p> <p>- ข้อกำหนดของงบประมาณใน การจัดซื้อ</p> <p>-มี แผนการ ดำเนินการ ปรับปรุงสถานที่กำจัดขยะ</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕ กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต
 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>๑๐. กิจกรรมงานธุรการและพัสดุกอง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิมพ.ศ. ๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง ๒.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน ธุรการ และงานพัสดุต้อง ปฏิบัติงานในหลายด้านและ งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย บางครั้งทำให้เกิดความล่าช้า</p>	<p>๑. มีพนักงานจ้างเหมา เป็น ผู้ ช้ วย ใน การ ปฏิบัติงาน ๒. ส่ ง เ จ้ า ห น้ า 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 ตำแหน่งพัสดุ โดยตรง</p>	<p>๑. หัวหน้าหน่วยงาน ตรวจสอบเอกสารใน การจัดซื้อ-จัดจ้าง เพื่อ ป้องกันข้อผิดพลาด ๒. แบ่งหน้าที่ ความ รับผิดชอบให้ชัดเจน ๓. มี การ ประ ชุม เจ้าหน้าที่ระดับองค์กร เพื่อให้เกิดแนวทาง เดียวกันในงานธุรการ และการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕ กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๑. กิจกรรมการเฝ้าระวัง ป้องกันและ ควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ ไวรัสโคโรนา 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. ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และใช้ กฎหมายบังคับหากไม่ ปฏิบัติตามมาตรการ ๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทราบและ ตระหนักถึงอันตราย ประสานงานและ ดำเนินการร่วมกับ หน่วยงานสาธารณสุขใน พื้นที่ ในการเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรค</p>	<p>๑. รายงานผลการดำเนินงาน และสถานการณ์การระบาดของ โรคทุกวันให้ผู้บังคับบัญชา และนายกเทศมนตรีทราบ ๒. ใช้แบบสอบถามเป็น เครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงานโดย จนท.ผู้ปฏิบัติงานและ ผู้อำนวยการกองฯ</p>	-	-	<p>๓๐ ก.ย.๖๕ กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต
 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 การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๑. กิจกรรมการเฝ้าระวัง ป้องกัน และควบคุมการแพร่ระบาดของโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อเฝ้าระวัง ควบคุมและป้องกันการ เกิดโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙</p>	<p>๒. ขยะติดเชื้อสะสม</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามระเบียบหนังสือ สั่งการ และใช้กฎหมายบังคับ หากไม่ปฏิบัติตามมาตรการ ๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนคัดแยกขยะตาม มาตรการการควบคุมโรค ๓. ประสานหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องในการดำเนินการ จัดเก็บขยะติดเชื้อ</p>	<p>๑. รายงานสถานการณ์ ปริมาณขยะสะสมให้ ผู้บังคับบัญชาและ นายกเทศมนตรีทราบ</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕ กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสาวจุฑามาศ ดิเรกโภาค)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

(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>๑๒.กิจกรรมงานด้านการกีฬาและ นันทนาการ <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</u></p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการส่งเสริมให้เด็ก และ เยาวชน ประชาชน เล่นกีฬาไม่พึงพายา เสพติด รู้จักเคารพปฏิบัติตามกฎกติกา กฎหมายบ้านเมือง และพัฒนากีฬา ชุมชนไปสู่ความเป็นเลิศในอนาคต รู้จักมี วินัย</p>	<p>๑. ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ ความสามารถ ความชำนาญด้านกีฬา และนันทนาการ ๒. การประสานงานใน การดำเนินงานตาม โครงการยังไม่ดี เท่าที่ควร ๓. การวางแผนการ ดำเนินงานยังไม่ดี เท่าที่ควร ๔. ประชาชนส่วนน้อยที่ เห็นถึงความสำคัญของ การเล่นกีฬา การออก กำลังกาย ทำให้ขาด การมีส่วนร่วมในด้าน งาน กีฬา และ นันทนาการของชุมชน</p>	<p>๑.สรรหาบุคลากรที่มี ความรู้ ความชำนาญ เพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อมกีฬา ต่างๆ ของเทศบาลใน การที่จะส่งเสริมเด็ก เยาวชน ประชาชน เข้าร่วมการแข่งขัน กีฬาประเภทต่างๆ</p>	<p>๑.การควบคุมที่มียัง ไม่เพียงพอต้องมีการ ติดตามประเมินผล ปี งบประมาณ ๒๕๖๖ ต่อไป - ปริมาณงานมี จำนวนมากกว่า บุคลากรอาจทำให้ งานล่าช้าและอาจ เกิดข้อผิดพลาดได้</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ ด้านกีฬาและนันทนาการ ๒.การประสานงานในการ ดำเนินงานตามโครงการยังไม่ดีเท่าที่ควร ๓.การวางแผนการ ดำเนินงานยังไม่ดีเท่าที่ควร ๔.ประชาชนส่วนน้อยที่เห็น ถึงความสำคัญของการเล่น กีฬา การออกกำลังกาย ทำ ให้ขาดการมีส่วนร่วมในด้าน งานกีฬาและนันทนาการ ของชุมชน</p>	<p>๑.สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อม กีฬาต่างๆ ของเทศบาลในการที่ จะส่งเสริมเด็ก เยาวชน ประชาชน เข้าร่วมการแข่งขันกีฬาประเภท ต่างๆ ๒.ติดต่อขอการสนับสนุนบุคลากร เพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านส่งเสริม กีฬาและนันทนาการ ๓. จัดให้มีการแข่งขันกีฬา หลากหลายประเภทภายในตำบล ๔.ส่งเสริมการรวมกลุ่มหรือจัดตั้ง ชมรมกีฬาภายในตำบล</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕ กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิต

แบบติดตาม ปค.๕

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

(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>๑๓. กิจกรรมด้านการส่งเสริม การศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้งานบริหารการศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตาม ข้อกำหนดกำหนด</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ ความสามารถ ความชำนาญด้าน ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี</p> <p>๒.การประสานงาน ในการดำเนินงาน ตามโครงการยังไม่มี เท่าที่ควร</p> <p>๓.การวางแผนการ ดำเนินงานยังไม่ดี เท่าที่ควร จำนวน</p>	<p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมเพิ่มความรู้ ในการปฏิบัติงานและ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ</p> <p>๒.จัดกิจกรรมส่งเสริม วัฒนธรรมประเพณี ใน ชุมชน</p>	<p>๑.การควบคุมที่ยัง ไม่เพียงพอต้องมีการ ติดตามประเมินผล ปี งบประมาณ ๒๕๖๖ ต่อไป</p> <p>- ปริมาณงานมี จำนวนมากกว่า บุคลากรอาจทำให้ งานล่าช้าและอาจ เกิดข้อผิดพลาดได้</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ ความสามารถ ความชำนาญด้าน ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี</p> <p>๒. การประสานงานในการ ดำเนินงานตามโครงการยังไม่มี เท่าที่ควร</p> <p>๓.การวางแผนการดำเนินงานยัง ไม่มีประสิทธิภาพ</p> <p>๔.บุคลากรปฏิบัติงานมีภาระงาน หลายด้านจึงไม่ได้สืบค้นหา หนังสือสั่งการ และระเบียบ เพิ่มเติม</p> <p>๕.นักเรียนสังกัด สพฐ.มีการ เปลี่ยนแปลงตลอด</p> <p>๖.การจัดสรรเงินอุดหนุนทั่วไป ด้านการศึกษา</p>	<p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพิ่มความรู้ในการ ปฏิบัติงานและกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ</p> <p>๒.จัดกิจกรรมส่งเสริม วัฒนธรรมประเพณี ใน ชุมชน</p> <p>๓.ติดต่อขอการสนับสนุน บุคลากรเพื่อช่วยปฏิบัติงาน ด้านส่งเสริมการการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๔.บรรจุบุคลากรให้ครบตาม ตำแหน่งเพื่อรับผิดชอบงาน นั้นโดยตรง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕ กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิต
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุม ภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๔. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้งานจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>๑.บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องงานจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๑.ส่งบุคลากรเข้ารับ การ อบรม เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๑.การควบคุมที่มียังไม่เพียงพอต้องมีการติดตามประเมินผลปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ต่อไป</p>	<p>๑.บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องงานจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๑.ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. ถือปฏิบัติตามระเบียบตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐพ.ศ. ๒๕๖๐ และ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕ กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสาวพิชชากร หนูแก้ว)

นักวิชาการศึกษานำานการ

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา

กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลเทพสถิต
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

(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>๑๕. กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิมพ.ศ. ๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้องติดตามควบคุมต่อไปในปี ๒๕๖๖</u> วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ รวมถึงครอบครัว กลุ่มเป้าหมายให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานการออกจ่ายเบี้ยยังชีพ ๓. เพื่อบริการประชาชน และอำนวยความสะดวกให้แก่ ประชาชนผู้รับเงินเบี้ยยังชีพ ในพื้นที่เทศบาลตำบลเทพสถิต</p>	<p>๑. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพเป็นเงินสดเสี่ยงต่อการสูญหาย ๒. ผู้รับเบี้ย มารับเบี้ยล่าช้ากว่ากำหนด</p>	<p>๑. ชักซ้อมวิธีปฏิบัติให้แก่เจ้าหน้าที่ ในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ ๒. จัดขั้นตอนและกระบวนการจ่ายเบี้ยยังชีพ ให้เป็นแนวปฏิบัติเดียวกันทุกชุมชน ๓. ให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจแก่ประชาชนในการรับเงินเบี้ยยังชีพ</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ใน มีความเพียงพอเหมาะสม แต่ยังไม่เพียงพอ ระดับความเสี่ยงลดลง</p>	<p>๑. ผู้รับเบี้ย มารับเบี้ยล่าช้ากว่ากำหนด</p>	<p>๑. ชักซ้อมวิธีปฏิบัติให้แก่เจ้าหน้าที่ ในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ ๒. จัดขั้นตอนและกระบวนการจ่ายเบี้ยยังชีพ ให้เป็นแนวปฏิบัติเดียวกันทุกชุมชน ๓. ให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจแก่ประชาชนในการรับเงินเบี้ยยังชีพ ๔. ก่อนการจ่ายเงิน มี การประชาสัมพันธ์ วัน เวลา ที่ชัดเจนล่วงหน้าอย่างน้อย ๓ วัน ๕. มีการตรวจสอบ เอกสารให้ถูกต้องก่อนจ่ายเงินพร้อม ตรวจสอบการมีชีวิต ของผู้รับเบี้ยต่างๆ ให้ ถูกต้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๕ กองสวัสดิการสังคม</p>

กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลเทพสถิต

แบบติดตาม ปค.๕

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

(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>๑๖. กิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิมพ.ศ.๒๕๖๔</u> <u>และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕</u> <u>และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</u></p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อดำเนินกิจกรรมส่งเสริมเด็กและ เยาวชน</p> <p>๒. เพื่อคุ้มครอง สิทธิ สวัสดิภาพของเด็กและ เยาวชนที่อยู่ในระบบงานยุติธรรม</p> <p>๓. เพื่อให้เด็กและเยาวชนได้รับบริการตาม สิทธิที่กฎหมายกำหนดจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔. เพื่อดำเนินงานตามพระราชบัญญัติป้องกัน และปราบปรามการค้ามนุษย์ พ.ศ.๒๕๕๑</p>	<p>๑. ส่งเสริมให้มีการ รวมกลุ่มของเด็กและ เยาวชนเทศบาล ตำบลเทพสถิต</p> <p>๒. สอดส่องดูแล สวัสดิภาพของเด็ก และเยาวชนซึ่งอาจ ได้รับผลกระทบจาก ปัญหาสาเหตุติด ครอบครัว</p>	<p>๑. จัดกิจกรรมสำหรับ เด็กและเยาวชนเพื่อให้ เด็กและเยาวชนเห็น ความสำคัญของการ รวมกลุ่ม</p> <p>๒. แต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อป้องกันปัญหาสาเหตุ ติดและปัญหาความ รุนแรงในครอบครัว</p>	<p>กิจกรรมการ ควบคุมที่มีอยู่มี ความเพียงพอ เหมาะสม ระดับ ความเสี่ยงลดลง ยังต้องมีการ ควบคุมต่อไป</p>	<p>๑. ส่งเสริมให้มีการ รวมกลุ่มของเด็กและ เยาวชนเทศบาลตำบล เทพสถิต</p> <p>๒. สอดส่องดูแลสวัสดิ ภาพของเด็กและ เยาวชนซึ่งอาจได้รับ ผลกระทบจากปัญหา สาเหตุติด ครอบครัว</p> <p>๓. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้ง เบาะแสผู้เสียหาย</p>	<p>๑. จัดกิจกรรมสำหรับเด็กและ เยาวชนเพื่อให้เด็กและ เยาวชนเห็นความสำคัญของ การรวมกลุ่ม</p> <p>๒. แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อ ป้องกันปัญหาสาเหตุติดและ ปัญหาความรุนแรงใน ครอบครัว</p> <p>๓. จัดให้มีการอบรมโทษของ ยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p>๔. จัดกิจกรรมตรวจสอบสาเหตุ ในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อ สร้างความตระหนัก เกี่ยวกับยาเสพติด</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕ กองสวัสดิการ สังคม</p>

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางยวงใจ ยวงทอง)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเทพสถิต
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๗. ด้านการตรวจสอบภายใน</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๔ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๖</u></p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การพัสดุ และทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านอื่น ๆ ตลอดจนตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุกประเภท</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับในการปฏิบัติงาน จึงทำให้เกิดความล่าช้า และผิดพลาดในทางปฏิบัติ</p>	<p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม/ประชุมรับทราบนโยบายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานอย่างสม่ำเสมอและทุกครั้งที่มีการจัดการอบรมหรือประชุม</p>	<p>- กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมต้องมีการติดตามประเมินผลต่อไป</p>	<p>- หน่วยงานตรวจสอบในการดำเนินการตรวจตามแผนล่าช้า/ไม่ครบถ้วน</p>	<p>-ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม/ประชุมรับทราบนโยบายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานอย่างสม่ำเสมอและทุกครั้งที่มีการจัดการอบรมหรือประชุม</p> <p>-จัดทำคู่มือการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๖</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕ หน่วยงานตรวจสอบภายใน</p>

หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเทพสถิต
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบติดตาม ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	- พรบ . ข้อ ระ เเบียบ กฎหมายวัฒนธรรม องค์กร	- คีกราระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ หนังสือช้กช้้อม ที่ เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ ประกอบการตรวจสอบ	- ได้มีการแก้ไข เพิ่มเติม กฎ ระเบียบ หนังสือสั่ง การใหม่ๆอยู่ตลอดเวลา	- ได้ทราบระเบียบ หนังสือสั่งการ หนังสือช้กช้้อม ต่างๆ ที่ไม่เป็น ปัจจุบัน มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ บ่อยครั้ง	- หมั่นเข้าไปศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการ หนังสือ ช้กช้้อมต่างๆ ในเว็บไซต์ ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นเป็น ประจำทุกวัน เพื่อได้สั่ง พิมพ์ระเบียบ หนังสือสั่ง การที่ออกมาใหม่ จัดเรียง แยกเป็นแฟ้มแต่ละเรื่อง	๓๐ ก.ย.๖๕ หน่วยตรวจสอบ ภายใน

ลงชื่อ.....จิรนนท์ เชียงน้อย.....ผู้รายงาน

(นางสาวจิรนนท์ เชียงน้อย)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน



แบบรายงานการสอบทานการประเมิน
การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
(แบบ ปค.๖)

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลเทพสถิตได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเทพสถิต มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและมีข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการควบคุมภายในที่ตรวจพบแต่สามารถควบคุมได้และมีความเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และควรได้มีการปรับปรุงในปีงบประมาณต่อไป มีจำนวน ๑๗ กิจกรรม ดังนี้

สำนักปลัด

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

กองคลัง

- ๓) กิจกรรมงานด้านการเงินและบัญชี
- ๔) กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
- ๕) กิจกรรมงานด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้

กองช่าง

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

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ๙) กิจกรรมงานด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป
- ๑๐) กิจกรรมงานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
- ๑๑) กิจกรรมงานป้องกันโรคไข้เลือดออก

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

- ๑๓) กิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ
- ๑๔) กิจกรรมงานด้านการส่งเสริมศาสนา ประเพณี และวัฒนธรรม
- ๑๕) กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

กองสวัสดิการ

- ๑๖) กิจกรรมด้านการดำเนินงานด้านเบี้ยยังชีพ
- ๑๗) กิจกรรมด้านงานสังคมสงเคราะห์

หน่วยตรวจสอบภายใน

สำนักปลัด

สำนักปลัดมีการควบคุมที่เพียงพอแล้วทั้ง ๔ กิจกรรม ซึ่งมีหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุมและเพียงพอ โดยกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายในสำนักปลัด จึงให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่อง และจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุม และสอดคล้องกับความเสี่ยง จึงทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ

กองคลัง

กองคลังมีกิจกรรมการควบคุมที่ต้องมีการติดตามและตรวจสอบที่เหมาะสม การประเมินความเสี่ยงของกองคลังมีความเพียงพอและครอบคลุมมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เนื่องจากมีการแบ่งงานกันอย่างชัดเจน มีการติดตามและตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบ และหัวหน้างาน เพื่อให้การทำงานเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือ สั่งการ การบริหารความเสี่ยงของกองคลัง คือ การปรับปรุงโดยการสรรหาบุคลากรในตำแหน่งเจ้าพนักงานพัสดุเพื่อมาปฏิบัติงานโดยตรง และเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้และชำนาญเกี่ยวกับระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงลดลง

กองช่าง

กองช่างมีกิจกรรมการควบคุมและบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับงานก่อสร้างและการประมาณการออกแบบงานก่อสร้าง เนื่องจากขาดบุคลากร มีการปรับปรุงภายในโดยการขอยืมข้าราชการมาช่วยในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการออกแบบ ประมาณการ และควบคุมงาน ทำให้กองช่างมีการควบคุมที่เพียงพอในระดับหนึ่ง ในระหว่างหน่วยงานควรสรรหาบุคลากรตามแผนอัตรากาลัง ๓ ปี เพื่อไม่ให้เกิดข้อบกพร่องหรือให้ลดลง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงโดยมีระบบการควบคุมภายในที่มีการดำเนินงานตามระเบียบ กฎหมาย คำสั่ง ประกาศ และแนวทางที่ได้กำหนดไว้แล้วให้ต้องปฏิบัติ ดังนั้นจึงมีการควบคุมที่เพียงพอ แต่เนื่องจากด้วยภารกิจและงานที่ต้องปฏิบัติมีหลายกิจกรรม แต่ขาดแคลนผู้รับผิดชอบโดยตรง ดังนั้นจึงยังต้องมีการควบคุมการดำเนินงานในทุกกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง และให้เป็นไปตามนโยบายของรัฐ

กองการศึกษา

กองการศึกษามีกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ มีจัดส่งเจ้าหน้าที่รับการฝึกอบรม หลักสูตรต่าง ๆ มีการส่งเสริมประเพณีของไทยตามเทศกาล และบุคลากรยังขาดประสบการณ์ด้านการจัดพิธีหรือกิจกรรมทางศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี

กองสวัสดิการสังคม

กองสวัสดิการสังคมมีกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงที่ยังไม่เพียงพอ ต้องมีการส่งเสริมให้มีการรวมกลุ่มของเด็กและเยาวชนเทศบาลตำบลเทพสถิต สอดส่องดูแลสวัสดิภาพของเด็กและเยาวชนซึ่งอาจได้รับผลกระทบจากปัญหายาเสพติด ครอบครัว แต่อย่างไรก็ตามกองสวัสดิการสังคมต้องมีการปรับปรุงเนื่องจากบุคลากรมีไม่เพียงพอกับงาน จึงต้องมีการบริหารความเสี่ยงต่อไป ควรปรับปรุงโดยการสรรหาบุคลากรมาบรรจุและแต่งตั้งตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี

สรุป หน่วยงานเทศบาลตำบลเทพสถิต มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่เพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องทำปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....จิรนนท์ เรืองนัย.....

(นางสาวจิรนนท์ เชียงน้อย)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๙ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

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

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

๔) รวบรวมคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในของแต่ละส่วนราชการ ส่งให้งานกา
เจ้าหน้าที่ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน เพื่อจัดทำเป็นคำสั่งแบ่งงาน ๓ ระดับองค์กร
ทั้งนี้ ให้เลขานุการคณะทำงาน ๓ ติดตาม เร่งรัด หน่วยงานย่อย ทุกสำนัก/กอง จัดส่งรายงาน
ตามที่กำหนดข้างต้น โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดเทศบาลตำบลเทพสถิต
ทราบ ในทันที

หน่วยตรวจสอบภายใน

ให้นักวิชาการตรวจสอบภายใน ดำเนินการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของมาตรฐานการ
ควบคุมภายในที่นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิตกำหนดขึ้นเพื่อป้องกันหรือลดโอกาสการเกิดการทุจริต ตามแบบฟอร์มที่
หลักเกณฑ์ ๓ 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. รักษาการผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	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 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



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 การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของ 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