



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

สำหรับงวด วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗



เทศบาลตำบลเทพสถิต  
อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ



## คำนำ

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

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

ดังนั้น เทศบาลตำบลเทพสถิต จึงได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในกำหนด ประเมินและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ อันจะทำให้การดำเนินงาน และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐ บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายและมีการกำกับดูแลที่ดี พร้อมทั้ง จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และส่งต่อผู้กำกับดูแลตามระยะเวลาที่กำหนดต่อไป

เทศบาลตำบลเทพสถิต

ตุลาคม ๒๕๖๗

## สารบัญ

	หน้า
แบบ ปค.๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ - ๙
แบบ ปค.๔ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๑๐ - ๓๙
แบบ ปค.๕ รายงานการประเมินประเมินผลการควบคุมภายใน	๔๐ - ๖๗
แบบ ปค.๖ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน	๖๘ - ๗๔

### ภาคผนวก

๑. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๓๑๕/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลเทพสถิต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
๒. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๓๑๖/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักปลัดเทศบาล ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
๔. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๓๑๗/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองคลัง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
๕. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๓๑๘/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองช่าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
๖. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๓๑๙/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
๗. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๓๒๐/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองการศึกษา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
๘. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๓๒๑/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเทพสถิต

เทศบาลตำบลเทพสถิต ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว **เทศบาลตำบลเทพสถิต** เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเทพสถิต

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ และติดตามควบคุมต่อไปในปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

**ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน****สำนักปลัดเทศบาล****๑) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย**

- ขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย/กำลังเจ้าหน้าที่ อปพร.มีไม่เพียงพอ
- การเกิดภัยธรรมชาติต่างๆ ที่ไม่สามารถควบคุมได้
- ความล่าช้าในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยเนื่องจากบุคลากรปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอในกรณีที่เกิดภัยพิบัติและเกิดความเสียหายเป็นวงกว้าง

**กองคลัง****๒) งานการเงินและการบัญชี**

- การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน
- มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน

/ท. งานทะเบียน...



**๓) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง**

- ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง
- เจ้าหน้าที่ยังศึกษาระเบียบหนังสือคำสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบและหนังสือสั่งการบ่อยครั้ง
- งานมีปริมาณมากบุคลากรจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เพียงพอ ทำให้งานมีความล่าช้า ไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด

**๔) งานจัดเก็บรายได้**

- การจัดเก็บยังไม่ทั่วถึง ครบถ้วน เนื่องจากเทศบาลอยู่ระหว่างขั้นตอนการจัดทำแผนที่ภาษี
- ในส่วนของงานแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมและยังไม่ครบถ้วน ไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษี อย่างเป็นทางการเป็นระบบที่ชัดเจน
- จัดอบรมประชาสัมพันธ์ให้ข้อมูลและให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดเก็บและการชำระภาษีให้กับประชาชนในท้องถิ่นทราบ
- ตามระเบียบพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ มีการประเมินภาษีแบบใหม่ซึ่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการประเมินภาษีรูปแบบใหม่ ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ตรงตามเป้าหมาย

**กองช่าง**

**๕) งานด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง**

- การปฏิบัติงานมีความล่าช้าไม่สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้ทันตามกำหนด เนื่องจากมีปริมาณงานมากและจำนวนบุคลากรไม่เพียงพอและไม่ใช้ผู้ที่รับผิดชอบโดยตรง
- ราคาวีสดุก่อสร้างมีความผันผวน ตามสภาวะเศรษฐกิจของโลกและราคาน้ำมัน
- กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบโดยลำดับความสำคัญของโครงการในการประมาณราคา

**๖) งานด้านการสำรวจเพื่อก่อสร้าง**

- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ล่าช้า และผิดพลาด งานไม่ตรงตามเวลาที่กำหนดไว้
- เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น เครื่องจักรสำรวจ เป็นต้น
- ขาดผู้รับผิดชอบโดยตรง
- มีโครงการต่างๆ ที่ต้องดำเนินการในพื้นที่จำนวนมาก

**๗) งานด้านการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง**

- งานมีปริมาณมากทำให้บุคลากรไม่เพียงพอผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจประมาณราคางาน เขียนแบบและงานควบคุมการก่อสร้าง ไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด
- การปรับเปลี่ยนข้อมูลราคาของกรมบัญชีกลางและพาณิชย์จังหวัด ที่มีความผันผวนกับการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการประมาณราคาการก่อสร้าง

/การออกแบบ...

- การออกแบบและควบคุมอาคารอาจเกิดข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานตามระเบียบกฎหมายกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการออกแบบและควบคุมอาคาร เช่น พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน พรบ.ผังเมือง พ.ศ.๒๕๑๘ เป็นต้น

## กองการศึกษา

### ๘) กิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ

- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ความชำนาญด้านกีฬาและนันทนาการ
- การประสานงานในการดำเนินงานตามโครงการยังไม่ดีเท่าที่ควร
- การวางแผนการดำเนินงานยังไม่ดีเท่าที่ควร

### ๙) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ความชำนาญด้านศาสนาวัฒนธรรม ประเพณี
- การประสานงานในการดำเนินงานตามโครงการยังไม่ดีเท่าที่ควร
- การวางแผนการดำเนินงานยังไม่มีประสิทธิภาพ
- บุคลากรปฏิบัติงานมีภาระงานหลายด้านจึงไม่ได้สืบค้นหาหนังสือสั่งการและระเบียบเพิ่มเติม
- นักเรียนสังกัด สพฐ.มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา

### ๑๐) งานการจัดซื้อจัดจ้าง

- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการจัดซื้อจัดจ้าง ของแต่ละส่วนยังขาดความเข้าใจในระบบขั้นตอนและหลักการของการจัดซื้อจัดจ้างรวมทั้งยังไม่เข้าใจในแนวทางการปฏิบัติตามกฎกระทรวงกำหนดพัสดุและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่รัฐต้องการส่งเสริมหรือสนับสนุน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘

## กองสวัสดิการสังคม

### ๑๑) งานกิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

- การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพเป็นเงินสดเสี่ยงต่อการสูญหาย

### ๑๒) งานกิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน

- ส่งเสริมให้มีการรวมกลุ่มของเด็กและเยาวชนเทศบาลตำบลเทพสถิต
- สอดส่องดูแลสวัสดิภาพของเด็กและเยาวชนซึ่งอาจได้รับผลกระทบจากปัญหายาเสพติด ครอบครัวยุคใหม่
- ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้เสพยา

## กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

### ๑๓) งานกิจกรรมด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป

- ปัญหาจากรถเก็บขนขยะสภาพเก่าทำให้เสียบ่อทำให้งานไม่เป็นไปตามแผนการ ออกเก็บขน ยังคงเกิดการตกค้างของขยะในชุมชนบางจุด
- มีขยะนอกเขตเทศบาลมาทิ้งในเขตจำนวนมาก
- ไม่มีสถานที่กำจัดขยะและวิธีการจัดการขยะไม่ถูกหลักสุขาภิบาล
- ประชาชนขาดจิตสำนึก ขาดความรู้ในการลดและคัดแยกมูลฝอยตั้งแต่ต้นทาง

/๑๔.งานธุรการ...

#### ๑๔) งานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ขาดบุคลากรตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง
- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานธุรการ และงานพัสดุต้องปฏิบัติ งานในหลายด้านและงานอื่นๆที่ได้รับมอบหมายบางครั้งทำให้เกิดความล่าช้า
- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะในการปฏิบัติงานยังไม่ได้รับการศึกษอบรมเพิ่มเติมในกิจกรรมด้านงานธุรการ งานพัสดุ

#### ๑๕) กิจกรรมงานป้องกันโรคไข้เลือดออก

- ประชาชนยังไม่ตระหนักถึงความสำคัญการควบคุมลูกน้ำยุงลายยังไม่มีประสิทธิภาพทำให้มีผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในพื้นที่และมีความเสี่ยงการแพร่ระบาดของโรคในพื้นที่

#### หน่วยตรวจสอบภายใน

#### ๑๖) งานด้านการตรวจสอบภายใน

- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับในการปฏิบัติงาน จึงทำให้เกิดความล่าช้า และผิดพลาดในทางปฏิบัติ
- พรบ.ข้อระเบียบ กฎหมายวัฒนธรรมองค์กร
- หน่วยตรวจสอบภายใน ในการดำเนินการตรวจสอบตามแผนไม่ครบถ้วนครอบคลุม

#### การปรับปรุงการควบคุมภายใน

#### สำนักปลัดเทศบาล

#### ๑) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ขอความร่วมมือจาก อปพร.ในพื้นที่ หรือขอความร่วมมือจากฝ่ายปกครอง ส.ท.เทศบาล ที่มีความรู้ความสามารถเข้ามาช่วยงาน กรณีเกิดภัยพิบัติ
- รับสมัครผู้มีจิตอาสาและจัดฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.)
- จัดโครงการซ้อมแผนเผชิญเหตุต่างๆกำหนดระยะเวลาชัดเจน บรรลุไว้ในแผนของเทศบาล
- จัดให้มีช่องทางรับฟังความคิดเห็นของชาวบ้านต่อการช่วยเหลือ ด้านภัยพิบัติต่างๆ เช่น การประชุมพบปะ, แจ้งข่าวสารทางเว็บไซต์, โทรศัพท์
- จัดทำข้อมูลทะเบียนภัยพิบัติต่างๆ เพื่อเป็นข้อมูลในอนาคต
- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบวิธีปฏิบัติงาน

#### กองคลัง

#### ๒) งานการเงินและบัญชี

- ให้อำนาจหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย
- เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยความสะดวก มีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

/จัดทำแบบ...



- จัดทำแบบสอบถาม/เช็คความครบถ้วน ถูกต้องของฎีกาและเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย เพื่อเป็นเครื่องมือของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบฎีกา
- กำหนดมาตรการร่วมกันหากส่วนราชการใดส่งเอกสารเกินกว่า ๕ วันทำการ กองคลังไม่ดำเนินการ เบิกจ่ายให้วันมีเหตุผลความจำเป็นเสนอนายกฯพิจารณา
- แจกเวียนข้อระเบียบและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงินให้ทุกส่วนราชการรับทราบเพื่อถือปฏิบัติ
- จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน

#### ๓) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

- มีการสรรหา/ขอใช้บัญชี/รับโอน ตำแหน่งเจ้าพนักงานพัสดุ
- กำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง
- ต้องมีการศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุอยู่อย่างสม่ำเสมอ
- จัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ทั้งแบบการ์ดและแบบรูปเล่มมีการควบคุมการรับเพิ่มและการจำหน่ายตลอดจน การจำแนกประเภทครุภัณฑ์ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน
- ได้มีการแต่งตั้งข้าราชการเทศบาล รักษาการแทนตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุ เนื่องจากไม่มี เจ้าพนักงานพัสดุ และมีการตรวจสอบอีกชั้นหนึ่งจาก ผู้อำนวยการกองคลัง
- ให้ทุกส่วนราชการแจ้งหรือส่งบันทึกขออนุมัติ จัดซื้อจัดจ้างพร้อมรายละเอียดที่ชัดเจนประกอบใน การจัดซื้อจัดจ้างทุกครั้งให้เจ้าหน้าที่พัสดุก่อน เพื่อรับทราบก่อนการจัดซื้อ จัดจ้าง
- จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

#### ๔) งานจัดเก็บรายได้

- จัดอบรมประชาสัมพันธ์ให้ข้อมูลและให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดเก็บและการชำระภาษีให้กับประชาชนใน ท้องถิ่นทราบ
- ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นเสียภาษี เช่น เสียตามสายตามชุมชนรถประชาสัมพันธ์ ตามห้วงเวลา
- จัดส่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้เข้ารับการฝึกอบรมตามสายงานเพื่อให้มีความรู้และสามารถปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้อง
- จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานจัดเก็บรายได้
- จัดทำหนังสือเร่งการชำระภาษี แจกลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกรายการ
- จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่

#### กองช่าง

##### ๕) งานด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง

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

/กำกับเจ้า...

- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ควบคุมงานและปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด
- ประสานงานกับหน่วยงานราชการอื่นที่ปฏิบัติงานคล้ายกัน และนำข้อมูลที่ดีมาปรับปรุงเพื่อให้ การทำงาน มีประสิทธิภาพ
- กำหนดเรื่องการติดตามงานโดยกำหนดให้คณะทำงานประเมินผลของกองช่าง แล้วรายงานผลการ ดำเนินงานต่อผู้อำนวยการกองช่างเพื่อจะได้รายงานในที่ประชุมครั้งต่อไป
- ทำคู่มือหรืออ็อปเดทข้อมูลงานด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง ลงเว็บไซต์ของเทศบาล

#### ๖) งานด้านการสำรวจเพื่อก่อสร้าง

- การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการสำรวจออกแบบ เขียนแบบและบริหารจัดการ เป็นไปตาม ระเบียบจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะเทคนิคศึกษาระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง
- สรรหาบุคลากรมาบรรจุและแต่งตั้ง ตามกรอบแผนอัตรากำลึง ๓ ปี หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้อง ข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม
- ปรับปรุงแผนการดำเนินงานโครงการก่อสร้างต่างๆในเขตพื้นที่ให้เหมาะสมกับความจำเป็นของประชาชน ตามลำดับก่อนหลัง
- ประสานงานผู้ช่วยนายช่างโยธากับผู้ที่อยู่ในพื้นที่เพื่อจัดเก็บข้อมูลให้เป็นปัจจุบันและดำเนินการพิจารณา รูปแบบการก่อสร้างร่วมกัน
- ทำคู่มือหรืออ็อปเดทข้อมูลงานด้านการสำรวจเพื่อการก่อสร้างลงเว็บไซต์ของเทศบาล

#### ๗) งานด้านการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง

- ดำเนินการสรรหาตามกรอบอัตรากำลึงให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการ
- การดำเนินตรวจสอบข้อมูลระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประมาณราคาการก่อสร้างให้เป็นปัจจุบัน
- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมและศึกษาในเรื่องระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประมาณราคาการ ก่อสร้าง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด
- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการออกแบบและควบคุมอาคารเข้ารับการอบรมเพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

#### กองการศึกษา

##### ๘) งานกิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ

- สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อมกีฬาต่างๆ ของเทศบาลในการที่จะส่งเสริมเด็ก เยาวชน ประชาชน เข้าร่วมการแข่งขันกีฬาประเภทต่างๆ
- มีคำสั่งแต่งตั้ง
- ติดต่อขอการสนับสนุนบุคลากรเพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ
- ส่งเสริมการรวมกลุ่มหรือจัดตั้งชมรมกีฬา
- มีการประชุมเตรียมความพร้อมก่อนการจัดการแข่งขันด้านการกีฬาและนันทนาการ
- มีการติดตามรายงานปัญหารวบรวมเอกสารการจัดงานครั้งก่อนๆเพื่อเป็นข้อมูลในที่ประชุมครั้งต่อไป แล้วรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของหน่วยงาน
- มีการจัดทำคู่มือการจัดการแข่งขัน

/๙)งานกิจกรรม...

๙) งานกิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงานและกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ
- มีการจัดทำปฏิทินวันสำคัญต่างๆทางประเพณีวัฒนธรรมตลอดทั้งปี
- มีการจัดทำคำสั่ง
  - การปฏิบัติงานที่แต่ละบุคคลรับผิดชอบ
  - เจ้าหน้าที่เข้าร่วมกิจกรรมงาน
- การประชุมเตรียมความพร้อมก่อนการจัดดำเนินการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม
- โรงเรียนในสังกัดจัดทำโครงการเสนอทางเทศบาลตำบลเทพสถิตมา เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานรวบรวมข้อมูลยอดนักเรียนในสังกัดและประมาณค่าใช้จ่ายไว้เพื่อ ๕ เปอร์เซ็นต์
- มีการจัดทำคู่มือกิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม เช่น งานลอยกระทง วันสงกรานต์ เข้าพรรษา เป็นต้น

๑๐) งานการจัดซื้อจัดจ้าง

- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ที่ใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- ฝึกอบรมติดตามระเบียบตามพระราชบัญญัติการซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐพ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘
- มีการจัดทำระเบียบรองรับการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง ในแต่ละขั้นตอนของแต่ละสำนัก/กอง
  - นโยบายการจัดซื้อจัดจ้าง
  - วิธีการคัดเลือกผู้ขาย
  - การอนุมัติ
  - การทำสัญญา
  - การตรวจรับ
  - การประเมินผู้ขาย
- มีการจัดทำคู่มือกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง ของกองการศึกษาเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

กองสวัสดิการสังคม

๑๑) กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

- คำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในกองสวัสดิการสังคมให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ
- จัดขั้นตอนและกระบวนการจ่ายเบี้ยยังชีพ ให้เป็นแนวปฏิบัติเดียวกันทุกชุมชน และมีการจัดทำแผนพับ
- ระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานจ่ายเบี้ยยังชีพต่างๆ
- ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจในการจ่ายเบี้ยยังชีพแก่ประชาชนในการรับเงินเบี้ยยังชีพ
- ก่อนการจ่ายเงินมีการประชาสัมพันธ์ วัน เวลา ที่ชัดเจนล่วงหน้า
- มีการบันทึกรายงานสถานการณ์ และการส่งมอบเงินให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นตรวจสอบทุกครั้ง
- มีการตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้อง ก่อนการจ่ายเงินพร้อมตรวจสอบการมีชีวิตของผู้รับเบี้ยต่างๆให้ถูกต้อง

- รายงานการติดตาม ประเมินผลกิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์
- มีการจัดทำคู่มือกิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ อัปโหลดเว็บไซต์เทศบาลตำบลเทพสถิต

/๑๒)กิจกรรมงาน...



### ๑๒) กิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน

- จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติด ปัญหาความรุนแรงภายในครอบครัวตลอดจนการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการคัดกรองตรวจค้นผู้อยู่ในกลุ่มเสี่ยงตลอดจนการบำบัดและให้ความช่วยเหลือทุกช่องทาง
- ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ร่วมพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาโดยเร็ว
- คู่มือการปฏิบัติงานกิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชนเพื่อผู้ปกครอง และเยาวชนรู้ทันปัญหายาเสพติด

### กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

#### ๑๓) กิจกรรมงานด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป

- การปฏิบัติงานภายใต้ภารกิจความรับผิดชอบทั้งเรื่องระเบียบคำแนะนำและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องรวมถึงการจัดทำแผนออกให้บริการจัดเก็บขยะมูลฝอยอย่างชัดเจนในการปฏิบัติงานและมีการจัดกิจกรรม ณรงค์ เก็บขยะ ทำความสะอาด
- มีแผนการจัดการลดเก็บขยะคันใหม่
- มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบดูแล ควบคุม บำรุงรักษาการใช้รถขยะ เพื่อให้รถมีสภาพใช้งานที่ดี
- จัดให้มีประชุมพนักงานเก็บขนขยะมูลฝอยเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อรับทราบปัญหาในการทำงานและแก้ไขปัญหาร่วมกัน
- มีการติดตามรายงานผลการใช้และรักษาเป็นสายลักษณะอักษร เช่น ลงไลน์ รายงานรูปเล่ม เป็นต้น
- ปรับปรุงแผนการเก็บขนขยะมูลฝอยให้ครอบคลุมทั่วถึง ไม่ให้เกิดปัญหาขยะตกค้าง
- มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนัก ความรู้ความเข้าใจ การแยกขยะต้นทาง ๓R (การลดขยะ, ใช้ซ้ำ, นำกลับมาใช้ใหม่)
- มีแผนการดำเนินการปรับปรุงสถานที่กำจัดขยะ
- การจัดพื้นที่ให้มีการรับซื้อขยะที่สามารถรีไซเคิลได้ประจำเดือนตามชุมชนต่างๆโดยขอความร่วมมือกับผู้ประกอบการค้าของเก่าโดยการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรับทราบถึงราคาสถานที่และวันเวลา
- จัดโครงการกิจกรรมให้ความรู้รณรงค์สร้างจิตสำนึกสร้างความเข้าใจและขอความร่วมมือประชาชนเพื่อลดและคัดแยกขยะมูลฝอยในครัวเรือน และจัดการขยะได้โดยเปลี่ยนให้เป็นรายได้เข้ามา
- มีการดำเนินการเชิงรุก สร้างแรงจูงใจ เช่น การยกย่องชื่นชม การให้รางวัล แก่บุคคลหรือชุมชนต้นแบบ

#### ๑๔) กิจกรรมงานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- จัดทำคำสั่งมอบหมายความรับผิดชอบให้ชัดเจน
- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับการฝึกอบรมตามความเหมาะสม
- การเก็บเอกสารโดยการเรียงลำดับ มีหมายเลขแฟ้มและลำดับเลขที่กำกับไว้ชัดเจน เพื่อสะดวกและรวดเร็วในการค้นหา
- มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อทราบถึงปัญหาและนำไปแก้ไขปรับปรุง เพื่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน

#### ๑๕) กิจกรรมงานป้องกันโรคไข้เลือดออก

- เพิ่มการประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการจำกัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย เช่น การประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสาย แผ่นพับ เว็บไซต์ เฟสบุ๊ก และกิจกรรมโครงการต่างๆ
- ดำเนินการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย
- ใส่ทรายอะเบท ในภาชนะที่เก็บน้ำใช้
- ฉีดพ่นสารเคมี/พ่นหมอกควัน
- ให้ความรู้เกี่ยวกับวงจรชีวิตของยุงลาย การแพร่เชื้อและวิธีป้องกัน

#### หน่วยตรวจสอบภายใน

#### ๑๖) ด้านการตรวจสอบภายใน

- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม/ประชุมรับทราบนโยบายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานอย่างสม่ำเสมอ และทุกครั้งที่มีการจัดการอบรมหรือประชุม
- ศึกษาคู่มือของแนวทางการปฏิบัติการตรวจสอบภายใน ของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น (กลุ่มตรวจสอบภายใน)
- ศึกษาหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายใน อีพลงเว็บไซต์
- สัมผัสสมาชิกชมรมผู้ตรวจสอบภายในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อได้ดาวโหลดเอกสารเกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน
- ศึกษาระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการหนังสือชักซ้อม ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ประกอบการตรวจสอบก่อนเข้าตรวจในเรื่องนั้นๆ ทุกครั้ง
- จัดทำคู่มือพรบ.ข้อระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อีพลงเว็บไซต์เทศบาล
- เอกสารประเมินความเสี่ยงอย่างง่ายก่อนการจัดทำแผนการตรวจสอบ
- จัดทำคู่มือหรืออ็อปเดพการตรวจสอบภายในประจำปีให้เป็นปัจจุบัน
- จัดทำแผนปฏิบัติงานประจำปีทุกครั้งก่อนการตรวจสอบ
- จัดทำกระดาษทำการแนบแผนปฏิบัติการทุกครั้งก่อนการตรวจสอบ
- ศึกษาระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการหนังสือชักซ้อม ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ประกอบการตรวจสอบก่อนเข้าตรวจในเรื่องนั้นๆ ทุกครั้ง



( นายนิคม แทนทรัพย์ )

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต

วันที่ ๑๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบ  
ของการควบคุมภายใน  
(แบบ ปค.๔)



ชื่อส่วนงานย่อย: สำนักปลัด เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>-สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงานเทศบาลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน</p> <p>-สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p><b>๒.การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>พบว่า มี ๑ กิจกรรม ที่ยกมาจากปี ๒๕๖๖ ประเมินความเสี่ยงแล้วพบว่ามีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ต้องนำไปกำหนดกิจกรรมการควบคุมต่อไปในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้</p> <p>๒.๑.กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- เกิดภัยธรรมชาติต่างๆ ที่ไม่สามารถควบคุมได้ ประชากรยังขาดความเข้าใจในการบริหารจัดการภัยอุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ</p>	<p><b>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>สำนักปลัดเทศบาลแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๕ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑.งานราชการทั่วไป</li> <li>๒.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</li> <li>๓.งานบริหารงานบุคลากร</li> <li>๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</li> <li>๕.งานทะเบียนราษฎร</li> </ol> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่าความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๑ กิจกรรม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</li> </ol> <p><b>การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>พบว่า มี ๑ กิจกรรม ที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ต้องนำเข้าสู่ระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ต่อไปในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</li> </ol> <p>เพื่อให้กิจการด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆ เช่น อัคคีภัย/อุทกภัย/วาตภัย รวมถึงภัยแล้งหรือภัยหนาว มีความพร้อมสามารถบริการช่วยเหลือประชาชนได้อย่างทันทั่วทั้ง</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: สำนักปลัด เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๓. กิจกรรมควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมปี ๒๕๖๗ ที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม มี ๑ กิจกรรม ดังนี้คือ</p> <p>๑.กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>มีกิจกรรมการควบคุมยังไม่เพียงพอเหมาะ และได้ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมเพื่อนำไปควบคุมต่อไปในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้คือ</p> <p>๑.จัดโครงการซ้อมแผนเผชิญเหตุต่างๆ กำหนดระยะเวลาชัดเจนบรรจุไว้ในแผนของเทศบาล</p> <p>๒.จัดให้มีช่องทางรับฟังความคิดเห็นของชาวบ้านต่อการช่วยเหลือด้านภัยพิบัติต่างๆ</p> <p>๓.จัดทำข้อมูลทะเบียนภัยพิบัติต่างๆ เพื่อเป็นข้อมูลในอนาคต</p> <p>๔.กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบวิธีปฏิบัติงาน</p> <p>๕.ประชาสัมพันธ์แจ้งเตือนภัย ล่วงหน้าเพื่อเตรียมการรับมือกับภัยธรรมชาติ</p> <p>๖.สรรหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่งเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติงาน เทศบาลตำบลเทพสถิต มีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถสืบค้นข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการปฏิบัติงาน และติดตามข้อมูลข่าวสารจากเว็บไซต์ ของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น อื่นๆ เพื่อสืบค้นข้อมูลต่างๆ ได้อย่างรวดเร็ว</p>	<p><b>การประเมินผลการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมปี ๒๕๖๖ ที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม มี ๑ กิจกรรมต้องนำไปควบคุมต่อไปในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้คือ</p> <p>๑.กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตามตรวจสอบจากผู้บริหาร หัวหน้าสำนักปลัด</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของสำนักปลัดอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านโดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ แยกเป็นปัจจัยภายใน ติดตามตรวจสอบโดยหัวหน้าส่วนงานย่อย และมีการประชุมติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงานเทศบาล ลูกจ้าง พนักงานจ้างเป็นประจำทุกเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่รู้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอก มีการประชุมระหว่างผู้บริหาร ผู้นำหมู่บ้าน สมาชิกสภาเทศบาล เพื่อประชาสัมพันธ์ชี้แจงการดำเนินงานของเทศบาล ให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอ แต่ต้องมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p> <p><b>การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>สำนักปลัดเทศบาลมีการนำสารสนเทศและการสื่อสารมาใช้ในระบบการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ อย่างเพียงพอเหมาะสม เช่น ระบบ internet และเพิ่มการประสานงานในทุกช่องทาง ที่เกี่ยวข้องเพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินงานของสำนักปลัดเทศบาลที่อยู่ในระดับสูงให้ลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: สำนักปลัด เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกของ สำนักปลัดเทศบาล เช่น ติดต่อประสานงานส่วนราชการอื่น ในเทศบาลตำบลเทพสถิต ขอความร่วมมือในการดำเนินงาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๔.๓ การติดต่อประสานงาน ในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น ในเรื่องการร้องการป้องกันภัยพิบัติต่างๆ</p> <p><b>๕. วิธีติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑.กิจกรรมที่ติดตามประเมินผลที่เกิดขึ้นตั้งแต่ปี ๒๕๖๗ จำนวน ๑ กิจกรรมที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมต้องนำไปปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมและติดตามประเมินผลต่อไปในปีงบประมาณ ๒๕๖๘ คือ</p> <p>๑.กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p><b>สรุปการติดตามประเมินผล</b></p> <p>๑.กิจกรรมที่ติดตามจากปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และ ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในปี งบประมาณ ๒๕๖๗ ต้องติดตามต่อไปในปี งบประมาณ ๒๕๖๘ จำนวน ๑ กิจกรรม คือ</p> <p>๑.กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>

**สรุปผลการประเมิน**

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม ที่ต้องมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง ดังนี้

๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑.๑ เกิดภัยธรรมชาติต่างๆ ที่ไม่สามารถควบคุมได้ ประชากรยังขาดความเข้าใจในการบริหารจัดการและอุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ

**ผลการประเมิน**

สำนักปลัด มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน ตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามทุกปี เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ต่อไป

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นางสาวศรัญญา แก่นวิลี)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล



ชื่อส่วนงานย่อย: กองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี</b>            ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <p>๑. ขาดบุคลากรในตำแหน่งที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญการปฏิบัติงานอาจมีความล่าช้าบ้าง</p> <p>๒. การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายล่าช้า</p> <p>๓. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p> <p>๔. มีการเบิกจ่ายผ่านระบบ e-LAAS เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังไม่มีความชำนาญ</p> <p>๕. หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการให้ถูกต้อง</p> <p><b>๑.๒ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</b>            ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <p>๑. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงานเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p> <p><b>๑.๓ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</b>            ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <p>๑. ในส่วนของงานแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมและครบถ้วนไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษีอย่างเป็นระบบที่ชัดเจน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความชำนาญในระบบ e-LAAS และในเรื่องการจัดทำแผนที่ภาษีแม่บท และตามพระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๔</p>	<p><b>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม</b>            กองคลัง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน คือ</p> <p>๑.งานการจ่ายเงิน-การรับเงิน</p> <p>๒.งานการจัดทำบัญชี</p> <p>๓.งานการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียมและการพัฒนารายได้</p> <p>๔.งานเกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้าง จัดหาพัสดุ ครุภัณฑ์ และทรัพย์สินต่างๆ</p> <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่าการรับจ่ายเงิน,การจัดทำบัญชี,การจัดซื้อจัดจ้าง,การจัดเก็บรายได้ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญแต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๒.การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>พบว่า มี ๓ กิจกรรม ที่ยกมาจากปี ๒๕๖๖ ประเมินความเสี่ยง แล้วพบว่ามีความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง ต้องนำไปกำหนด กิจกรรมการควบคุมต่อไปในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้</p> <p>๒.๑.กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี</p> <p>การประเมินความเสี่ยง ด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงินอยู่ใน ระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่า สอบทานการ ปฏิบัติงานให้เป็นไประเบียบ หนังสือสั่งการและมติ ครม.และ กฎหมายที่เกี่ยวข้องตรวจสอบการรับ และการนำฝากเงิน มีการ ตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อน ดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ</p> <p>๒.๒.กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง อยู่ในระดับปาน กลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่าควรมีการจัดซื้อจัดจ้างที่ เหมาะสมทั้งระยะเวลาและงบประมาณที่ตั้งไว้ เพราะอาจทำให้ การทำงานผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อองค์กรได้ เนื่องจาก จำเป็นต้องอาศัยระเบียบกฎหมาย การปฏิบัติที่โปร่งใสตรวจสอบ ได้ เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต</p> <p>๒.๓.กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</p> <p>การประเมินความเสี่ยงด้านการจัดเก็บรายได้ พบว่ามีความ เสี่ยง เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจะต้องศึกษาระเบียบ กฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้มาก ต้องมีความพยายาม ขยันและ อดทนในการออกติดตามทวงถามและจัดเก็บ</p>	<p><b>การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นสายลักษณะอักษร ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการ ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปใน ทิศทางเดียวกัน</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๓. กิจกรรมควบคุม</b></p> <p>๑. กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี</p> <p>๒. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</p> <p>ทั้ง ๓ กิจกรรมการควบคุมยังไม่เพียงพอ แก้ไขดีขึ้นบางส่วนจึงได้ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม เพิ่มเติมเพื่อนำไปควบคุมต่อไปในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้คือ</p> <p>ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร ผู้อำนวยการกองคลังติดตามผลการปฏิบัติงานเป็นประจำสม่ำเสมอ</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ แนวทางการปฏิบัติต่างๆ แจกให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.๒ จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.๓ มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา</p> <p>๔.๔ จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์แลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วนเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม</p>	<p><b>สรุปผลการควบคุม</b></p> <p>กิจกรรมปี ๒๕๖๕ ที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม มี ๓ กิจกรรมต้องนำไปควบคุมต่อไปปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้คือ</p> <p>๑. กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี</p> <p>๒. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองคลังมีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสมเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการโดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองคลังเมื่อพบความเสี่ยงมีการแก้ไขปรับปรุงเป็นปัจจุบัน</p> <p><b>สรุปสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของกองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิตมีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน เช่น การใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑.กิจกรรมมีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบถามเพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินทั้งผู้ปฏิบัติและหัวหน้ากองคลัง เพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน</p> <p>ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆในการปฏิบัติงาน แต่ละกิจกรรมเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไปในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑.กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี</li> <li>๒.กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</li> <li>๓. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</li> </ol>	<p><b>สรุปการติดตามประเมินผล</b></p> <p>กิจกรรมที่ติดตามจากปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในปี งบประมาณ ๒๕๖๗ ต้องติดตามต่อในปี งบประมาณ ๒๕๖๘ จำนวน ๓ กิจกรรม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑.กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี</li> <li>๒.กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</li> <li>๓. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</li> </ol>

### สรุปผลการประเมิน

จากผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่า การควบคุมภายใน ของ กองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิต สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ผลการประเมินตามแบบ ปค.๔ กองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๔ องค์ประกอบ และการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง ดังนี้

**๑.๑ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี** การรับและเบิกจ่ายเงิน พบว่ายังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ คือ มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน , การจัดทำ - ส่งเอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน ขาดบุคลากรในตำแหน่งที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญการปฏิบัติงานอาจมีความล่าช้าบ้าง

**๑.๒ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง** พบว่าการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างมีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงานเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน



๑.๓ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ ในส่วนของงานแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน ไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษีอย่างเป็นระบบที่ชัดเจนพบว่าเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานนี้ยังขาดประสบการณ์ การจัดเก็บรายได้ ต้องมีความพยายาม ขยันและอดทนในการออกติดตามทวงถามและจัดเก็บ เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้

#### ผลการประเมิน

กองคลัง มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน ตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุม ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ต่อไป

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นางจงถนอม จงจิตต์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ชื่อส่วนงานย่อย: กองช่าง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ กิจกรรมด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง</b> มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างโดยตรง อาจก่อให้เกิดความผิดพลาดล่าช้า ในการทำงาน</li> </ul> <p>มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ราคาวัสดุก่อสร้างมีความผันผวน ตามสภาวะเศรษฐกิจของโลกและราคาน้ำมัน</li> </ul> <p><b>๑.๒ กิจกรรมด้านงานการสำรวจเพื่อการก่อสร้าง</b> มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างโดยตรง อาจก่อให้เกิดความผิดพลาดล่าช้า ในการทำงานได้</li> </ul> <p><b>๑.๓ กิจกรรมด้านงานการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง</b> มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างโดยตรง อาจก่อให้เกิดความผิดพลาดล่าช้า ในการทำงานได้</li> </ul> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>๒.๑ กิจกรรมด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง</b> มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างโดยตรง อาจก่อให้เกิดความผิดพลาดล่าช้า ในการทำงานได้</li> </ul> <p>มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ราคาวัสดุก่อสร้างมีความผันผวน ตามสภาวะเศรษฐกิจของโลกและราคาน้ำมัน</li> </ul> <p><b>๒.๒ กิจกรรมด้านงานการสำรวจเพื่อการก่อสร้าง</b> มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างโดยตรง อาจก่อให้เกิดความผิดพลาดล่าช้า ในการทำงานได้</li> </ul>	<p><b>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่กองช่างแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๒ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. งานควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง</li> <li>๒. งานออกแบบ และเขียนแบบ</li> </ol> <p>จากการวิเคราะห์ ประเมิน ผลตามองค์ประกอบของของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่ามีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๓ กิจกรรม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑.กิจกรรมด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง</li> <li>๒.กิจกรรมด้านงานการสำรวจเพื่อการก่อสร้าง</li> <li>๓.กิจกรรมด้านงานการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง</li> </ol> <p><b>การประเมินผลความเสี่ยง</b></p> <p>การประเมินผลความเสี่ยงในกองช่าง อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม และเพียงพอ โดยมีปลัดเทศบาลตำบลเทพสถิตรักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่าง เป็นผู้กับดูแล แต่ทั้งนี้ก็ยังมีความเสี่ยงที่จะต้องติดตามและประเมินผลต่อไป</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองช่าง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๒.๓ กิจกรรมด้านงานการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง</b></p> <p>มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการออกแบบและควบคุมอาคารโดยตรง อาจก่อให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้</li> </ul> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมปี ๒๕๖๗ ที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม มี ๓ กิจกรรม ดังนี้คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. กิจกรรมด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง       <ol style="list-style-type: none"> <li>๑.สรรหาบุคลากรตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</li> <li>๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง</li> <li>๓.กำหนดตารางการทำงานเพื่อจัดลำดับขั้นตอนในการปฏิบัติงานในการประมาณราคางานก่อสร้าง</li> <li>๔.กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จในการประมาณราคางานก่อสร้างแต่ละโครงการ</li> <li>๕.มีการรายงานปัญหาในการปฏิบัติงานให้ ผอ.กองช่างหรือผู้ที่รักษาราชการแทน ผอ.กองช่าง</li> <li>๖.กำกับเจ้าหน้าที่ให้ควบคุมงานและปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด</li> <li>๗.ประสานงานกับหน่วยงานราชการอื่นที่ปฏิบัติงานคล้ายกัน และนำข้อมูลที่ดีมาปรับปรุงเพื่อให้ การทำงานมีประสิทธิภาพ</li> <li>๘. กำหนดเรื่องการติดตามงานโดยกำหนดให้คณะทำงานประเมินผลของกองช่าง แล้วรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้อำนวยการกองช่างเพื่อจะได้รายงานในที่ประชุมครั้งต่อไป</li> <li>๙. ทำคู่มือหรืออัปเดตข้อมูลงานด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง ลงเว็บไซต์ของเทศบาล</li> </ol> </li> <li>๒. กิจกรรมด้านงานการสำรวจเพื่อการก่อสร้าง       <ol style="list-style-type: none"> <li>๑.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการสำรวจออกแบบ เขียนแบบและบริหารจัดการ เป็นไปตามระเบียบจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะเทคนิคศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</li> <li>๒.สรรหาบุคลากรมาบรรจุและแต่งตั้ง ตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม</li> </ol> </li> </ol>	<p><b>การประเมินผลการควบคุม</b></p> <p>การควบคุมที่มีอยู่ของกองช่าง ไม่เป็นไปตามโครงสร้างองค์กร แต่มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน ผลการประเมินและการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควร ดังนั้น จึงควรมีการติดตาม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่องต่อไป</p> <p>กิจกรรมปี ๒๕๖๗ ที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม มี ๓ กิจกรรมต้องนำไปควบคุมต่อไปในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. กิจกรรมด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง</li> <li>๒. กิจกรรมด้านงานการสำรวจเพื่อการก่อสร้าง</li> <li>๓. กิจกรรมด้านงานการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง</li> </ol>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองช่าง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. ปรับปรุงแผนการดำเนินงานโครงการก่อสร้างต่างๆในเขตพื้นที่ให้เหมาะสมกับความจำเป็นของประชาชนตามลำดับก่อนหลัง</p> <p>๔. ประสานงานผู้ช่วยนายช่างโยธากับผู้ที่อยู่ในพื้นที่เพื่อจัดเก็บข้อมูลให้เป็นปัจจุบันและดำเนินการพิจารณารูปแบบการก่อสร้างร่วมกัน</p> <p>๕. ทำคู่มือหรืออัปเดตข้อมูลงานงานด้านการสำรวจเพื่อการก่อสร้างลงเว็บไซต์ของเทศบาล</p> <p>๓. กิจกรรมด้านงานการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง</p> <p>๑. ดำเนินการสรรหาตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการ</p> <p>๒. การดำเนินการตรวจสอบข้อมูลระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประมาณราคาการก่อสร้างให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมและศึกษาในเรื่องระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประมาณราคาการก่อสร้าง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด</p> <p>๔. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการออกแบบและควบคุมอาคารเข้ารับการอบรมเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ ได้ทันที</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง</p> <p>๓. ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ การติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ</p>	<p><b>การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองช่างมีความครอบคลุมทุกด้านและมีการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกในระดับมีความเหมาะสม และเพียงพอ โดยมี ปลัดเทศบาลตำบลเทพสถิตรักษาการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง เป็นผู้กำกับดูแล แต่ทั้งนี้ก็ยังมีความเสี่ยงที่จะต้องติดตามและประเมินผลต่อไป</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองช่าง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๕. การติดตามและประเมินผล</b></p> <p>๑. นำระบบอินเตอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ ได้ทันที</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง</p> <p>๓. ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ การติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ</p>	<p><b>การประเมินผลการติดตาม</b></p> <p>การติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกองช่าง มีความเหมาะสม แต่ยังไม่ครอบคลุมและชัดเจนเท่าที่ควร ซึ่งต้องติดตามและประเมินผลต่อไป</p>

### สรุปผลการประเมิน

จากผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่า การควบคุมภายในของกองช่าง เทศบาลตำบลเทพสถิตสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ผลการประเมินตาม แบบปค.๔ ของกองช่าง เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๔ องค์ประกอบ และการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างโดยตรง ปริมาณงานมาก อาจก่อให้เกิดความผิดพลาด ลำช้า ในการปฏิบัติงานมีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ราคาสุดก่อสร้างมีความผันผวน ตามสภาวะเศรษฐกิจของโลกและราคาน้ำมัน

๒. กิจกรรมด้านงานการสำรวจเพื่อการก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างโดยตรง อาจก่อให้เกิดความผิดพลาด ลำช้า ในการปฏิบัติงานได้

๓. กิจกรรมด้านงานการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างโดยตรง อาจก่อให้เกิดความผิดพลาด ลำช้า ในการปฏิบัติงานได้

### ผลการประเมิน

กองช่าง มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน ตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปัจจุบันประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ต่อไป

(ลงชื่อ)

(นายสรวิษฐ์ สมรูป)

ปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

ผู้รายงาน



ชื่อส่วนงานย่อย: กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>-สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงานเทศบาลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน</p> <p>-สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>พบว่า มี ๓ กิจกรรม ที่ยกมาจากปี ๒๕๖๖ ประเมินความเสี่ยงแล้วพบว่ามีความเสี่ยงอยู่ในระดับกลาง ต้องนำไปกำหนดกิจกรรมการควบคุมต่อไปในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้</p> <p>๒.๑ กิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญด้านกีฬาและนันทนาการ</li> <li>- การประสานงานในการดำเนินงานตามโครงการยังไม่ดีเท่าที่ควร</li> <li>- การวางแผนการดำเนินงานยังไม่ดีเท่าที่ควร</li> </ul>	<p><b>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>กองการศึกษา ศาสนาวัฒนธรรม ได้แบ่งโครงสร้างงานและการปฏิบัติงานออกเป็น ๒ งานคือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. งานบำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาและวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น</li> <li>๒. งานกีฬาและนันทนาการ</li> </ol> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบจุดอ่อนในภารกิจงานบำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาและวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น คือ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง พบจุดอ่อนในภารกิจงานกีฬาและนันทนาการ คือกิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ</p> <p><b>สรุปผลการประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>พบว่า มี ๓ กิจกรรม ที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับกลาง ต้องนำเข้าสู่ระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา ต่อไปในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. กิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ</li> </ol> <p>เพื่อให้กิจการด้านการกีฬาและนันทนาการ ส่งเสริมให้เด็ก เยาวชน ประชาชน เล่นกีฬาไม่พึ่งพายาเสพติด มีสุขภาพร่างกายแข็งแรง</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒.๒กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญด้าน ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี</li> <li>- การประสานงานในการดำเนินงานตามโครงการยังไม่ดีเท่าที่ควร</li> <li>- การวางแผนการดำเนินงานยังไม่มีประสิทธิภาพ</li> <li>- บุคลากรปฏิบัติงานมีภาระงานหลายด้านจึงไม่ได้สืบค้นหาหนังสือสั่งการ และระเบียบเพิ่มเติม</li> <li>- นักเรียนสังกัด สพฐ.มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา</li> </ul> <p>๒.๓ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการจัดซื้อจัดจ้างของแต่ละส่วนยังขาดความเข้าใจในระบบขั้นตอน และหลักการของการจัดซื้อจัดจ้างรวมทั้งยังไม่เข้าใจในแนวทางการปฏิบัติตามกฎกระทรวงกำหนดพัสดุและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่รัฐต้องการส่งเสริมหรือสนับสนุน (ฉบับที่ ๒ ) พ.ศ.๒๕๔๘</li> </ul> <p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>กิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเพื่อเป็นผู้ฝึกสอนกีฬาต่างๆ ของเทศบาลในการที่จะส่งเสริมเด็ก เยาวชน ประชาชน เข้าร่วมการแข่งขันกีฬาประเภทต่างๆ</li> <li>๒. มีคำสั่งแต่งตั้ง</li> <li>๓. ติดต่อขอการสนับสนุนบุคลากรเพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ</li> <li>๔. ส่งเสริมการรวมกลุ่มหรือจัดตั้งชมรมกีฬา</li> <li>๕. มีการประชุมเตรียมความพร้อมก่อนการจัดการแข่งขันด้านการกีฬาและนันทนาการ</li> </ol>	<p>๒. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>เพื่อให้การดำเนินการนำข้อมูลการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรมให้ประชาชนเห็นความสำคัญการอนุรักษ์ สืบสานและส่งเสริมประเพณีต่างๆ</p> <p>๓. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>เพื่อให้งานจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p><b>สรุปผลการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมปี ๒๕๖๖ ที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม มี ๓ กิจกรรมต้องนำไปควบคุมต่อไปในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑.กิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ</li> <li>๒.กิจกรรมงานด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</li> <li>๓.กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</li> </ol>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๖. มีการติดตามรายงานปัญหารวบรวมเอกสารการจัดงานครั้งก่อนๆ เพื่อเป็นข้อมูลในที่ประชุมครั้งต่อไปแล้วรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของหน่วยงาน</p> <p>๗. มีการจัดทำคู่มือการจัดการแข่งขัน</p> <p><b>กิจกรรมงานด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</b></p> <p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงานและกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ</p> <p>๒. มีการจัดทำปฏิทินวันสำคัญต่างๆทางประเพณีวัฒนธรรมตลอดทั้งปี</p> <p>๓. มีการจัดทำคำสั่ง</p> <p>๓.๑ การปฏิบัติงานที่แต่ละบุคคลรับผิดชอบ</p> <p>๓.๒ เจ้าหน้าที่เข้าร่วมกิจกรรมงาน</p> <p>๔. การประชุมเตรียมความพร้อมก่อนการจัดด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๕. โรงเรียนในสังกัดจัดทำโครงการเสนอทางเทศบาลตำบลเทพสถิตมา เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานรวบรวมข้อมูลยอดนักเรียนในสังกัดและประมาณค่าใช้จ่ายไว้เพื่อ 5 เปอร์เซ็นต์</p> <p>๖. มีการจัดทำคู่มือกิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม เช่น งานลอยกระทง วันสงกรานต์ เข้าพรรษา เป็นต้น</p> <p><b>กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</b></p> <p>๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ที่ใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ถือปฏิบัติตามระเบียบตามพระราชบัญญัติการัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐพ.ศ.๒๕๖๐และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘</p>	

ชื่อส่วนงานย่อย: กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓. มีการจัดทำระเบียบรองรับการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง ในแต่ละขั้นตอนของแต่ละสำนัก/กอง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-นโยบายการจัดซื้อจัดจ้าง</li> <li>-วิธีการคัดเลือกผู้ขาย</li> <li>-การอนุมัติ</li> <li>-การทำสัญญา</li> <li>-การตรวจรับ</li> <li>-การประเมินผู้ขาย</li> </ul> <p>๔. มีการจัดทำคู่มือกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง ของกองการศึกษาเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกของ กองการศึกษา เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ติดต่อประสานงานส่วนราชการอื่น ในเทศบาลตำบลเทพสถิตขอความร่วมมือในการดำเนินงาน ส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ส่งเสริมกิจกรรมงานด้านการศึกษาและนันทนาการ</li> <li>- ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสารการติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ</li> </ul>	<p><b>สรุปสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสารในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองการศึกษามีความครอบคลุมทุกด้านและมีการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกในระดับดี</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑. กิจกรรมที่ติดตามประเมินผลที่เกิดขึ้นตั้งแต่ปี ๒๕๖๖ จำนวน ๓ กิจกรรมที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมต้องนำไปปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมและติดตามประเมินผลต่อไปในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ คือ</p> <p>๑. กิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๒. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๓. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p><b>สรุปการติดตามประเมินผล</b></p> <p>มีการติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกองการศึกษา มีความเหมาะสม แต่ยังไม่ครอบคลุมและชัดเจนเท่าที่ควร ซึ่งต้องติดตามและประเมินผลต่อไป ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘</p>

### สรุปผลการประเมิน

จากผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่า การควบคุมภายในของกองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิตสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ผลการประเมินตาม แบบปค.๔ ของกองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๔ องค์ประกอบ และการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง ดังนี้

๑. กิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ
  - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญด้านกีฬาและนันทนาการ
  - การประสานงานในการดำเนินงานตามโครงการยังไม่ดีเท่าที่ควร
  - การวางแผนการดำเนินงานยังไม่ดีเท่าที่ควร
๒. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม
  - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญด้านศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี
  - การประสานงานในการดำเนินงานตามโครงการยังไม่ดีเท่าที่ควร
  - การวางแผนการดำเนินงานยังไม่มีประสิทธิภาพ
  - บุคลากรปฏิบัติงานมีภาระงานหลายด้านจึงไม่ได้สืบค้นหาหนังสือสั่งการ และระเบียบเพิ่มเติม
  - นักเรียนสังกัด สพฐ.มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ๒.๓.กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง



๓. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการจัดซื้อจัดจ้างของแต่ละส่วนยัง ขาดความเข้าใจในระบบขั้นตอน และหลักการของการจัดซื้อจัดจ้างรวมทั้งยังไม่เข้าใจในแนวทางการปฏิบัติตามกฎกระทรวงกำหนดพัสดุและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่รัฐต้องการส่งเสริมหรือสนับสนุน (ฉบับที่ ๒ ) พ.ศ.๒๕๔๘

**ผลการประเมิน**

กองการศึกษา มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน ตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ต่อไป

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นางสาวพิชชากร หนูแก้ว)

นักวิชาการศึกษา รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

ชื่อส่วนงานย่อย: กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” เนื่องจากมีผู้สูงอายุจำนวนมาก มีการย้ายภูมิลำเนาบ่อย ๆ ทำให้ข้อมูลเกิดความผิดพลาดได้</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจาก มีความคลาดเคลื่อนเกิดความผิดพลาดในการจ่ายเงินให้กับผู้เสียชีวิตไปแล้ว ทำให้ต้องเสียเวลาเรียกเงินคืน</p> <p>๑.๓ กิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การแพร่ระบาดของยาเสพติดในชุมชน การไม่ได้รับความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการ ควบคุมป้องกันปัญหา ยาเสพติดในพื้นที่</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” เนื่องจาก มีผู้สูงอายุจำนวนมาก มีการย้ายภูมิลำเนาบ่อย ๆ ทำให้ข้อมูลเกิดความผิดพลาดได้</p> <p>๒.๒ กิจกรรม การตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจาก มีความคลาดเคลื่อนเกิดความผิดพลาดในการจ่ายเงินให้กับผู้เสียชีวิตไปแล้ว ทำให้ต้องเสียเวลาเรียกเงินคืน</p> <p>๒.๓ กิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของยาเสพติด ในพื้นที่คือ ความอยากรู้อยากลอง หรือการชักชวนกัน ในหมู่เด็กวัยรุ่น การขาดความอบอุ่นในครอบครัวหรือ การขาดการดูแลเอาใจใส่จากผู้ปกครอง และให้ข้อมูล หรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการเสพยาหรือค้ายาเสพติด เพราะอาจกลัวสังคมไม่ยอมรับ ไม่ต้องการให้คนอื่นรู้ ดังนั้นการ ดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดจึง เป็นไป ด้วยความยากลำบาก</p>	<p><b>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>ผลการประเมินกองสวัสดิการสังคม ได้แบ่งโครงสร้างงานและการปฏิบัติงานออกเป็น ๒ งานคือ</p> <p>๑.งานพัฒนาชุมชน</p> <p>๒.งานสังคมสงเคราะห์</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบจุดอ่อนในภารกิจ คือ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ และการตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ และกิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชนซึ่งเป็นกิจกรรมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>ซึ่งต้องนำไปจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อยในปีถัดไป</p> <p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>กองสวัสดิการสังคม มีการกำหนดเป้าหมายวัตถุประสงค์ และตัวชี้วัดผลสำเร็จในการดำเนินงาน โดยได้รับปัจจัยเสี่ยงต่างๆ และวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกกิจกรรม และมีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและเพียงพอ ซึ่งพบความเสี่ยงใน ๒ งานดังกล่าว</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์</p> <p>๑. คำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ ภายในกองสวัสดิการสังคมให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ</p> <p>๒. จัดขั้นตอนและกระบวนการจ่ายเบี้ยยังชีพ ให้เป็นแนวปฏิบัติเดียวกันทุกชุมชน และมีการจัดทำแผนปฏิบัติงาน</p> <p>๓. ระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานจ่ายเบี้ยยังชีพต่างๆ</p> <p>๔. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจในการจ่ายเบี้ยยังชีพแก่ประชาชนในการรับเงินเบี้ยยังชีพ</p> <p>๕. ก่อนการจ่ายเงินมีการประชาสัมพันธ์ วัน เวลา ที่ชัดเจนล่วงหน้า</p> <p>๖. มีการบันทึกรายงานสถานการณ์ และการส่งมอบเงินให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นตรวจสอบทุกครั้ง</p> <p>๗. มีการตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้อง ก่อนการจ่ายเงิน พร้อมตรวจสอบการมีชีวิตของผู้รับเบี้ยต่างๆให้ถูกต้อง</p> <p>๘. รายงานการติดตาม ประเมินผลกิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์</p> <p>๙. มีการจัดทำคู่มือกิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ อัปโหลดเว็บไซต์เทศบาลตำบลเทพสถิต</p> <p>๓.๒ กิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน</p> <p>๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติด ปัญหาความรุนแรงภายในครอบครัวตลอดจนการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๒. ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการคัดกรองตรวจค้นผู้อยู่ในกลุ่มเสี่ยงตลอดจนการบำบัดและให้ความช่วยเหลือทุกช่องทาง</p> <p>๓. ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ร่วมพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาดังกล่าวโดยเร็ว</p> <p>๔. คู่มือการปฏิบัติงานกิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชนเพื่อผู้ปกครอง และเยาวชนรู้ทันปัญหายาเสพติด</p>	<p><b>การประเมินผลการควบคุม</b></p> <p>การควบคุมที่มีอยู่ของกองการสวัสดิการฯ เป็นไปตามโครงสร้างองค์กร และมีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน แต่ผลการประเมินและการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควร ดังนั้น จึงควรมีการติดตาม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่องต่อไป</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่</p> <p>๓. ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสารการติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ</p> <p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ความชัดเจน ให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลเยาวชน เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษากฎ ระเบียบ ใหม่ ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหัวหน้างาน และผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ต้องติดตาม กำกับดูแล</p>	<p><b>การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองสวัสดิการและสังคมฯ มีความครอบคลุมทุกด้านและมีการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกในระดับดี</p> <p><b>การประเมินผลการติดตามผล</b></p> <p>มีการติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกองสวัสดิการและสังคมฯ มีความเหมาะสม และเพียงพอ</p>

**สรุปผลการประเมิน**

จากผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่า การควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลเทพสถิต สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ผลการประเมินตาม แบบปค.๔ ของกองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการประเมินองค์ประกอบ การควบคุมภายในครบทั้ง ๔ องค์ประกอบ และการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง ดังนี้

**๑. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์**

- การจ่ายเบี้ยยังชีพเป็นเงินสดเสี่ยงต่อการสูญหาย

**๒. กิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน**

- ส่งเสริมให้มีการรวมกลุ่มของเด็กและเยาวชนเทศบาลตำบลเทพสถิต
- สอดส่องดูแลสวัสดิภาพของเด็กและเยาวชนซึ่งอาจได้รับผลกระทบจากปัญหายาเสพติดครอบครัวยุ
- ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้เสพยา

## ผลการประเมิน

กองสวัสดิการสังคม มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน ตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ต่อไป

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นางสุดใจ ยวงทอง )

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม



ชื่อส่วนงานย่อย: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ปัญหาจากรถเก็บขนขยะสภาพเก่าทำให้เสียบ่อทำให้งานไม่เป็นไปตามแผนการ ออกเก็บขน ยังคงเกิดการตกค้างของขยะในชุมชนบางจุด</li> <li>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนไม่ตระหนัก ไม่เห็นความสำคัญของการกำจัดขยะที่ถูกต้อง มีขยะนอกเขตเข้ามาทิ้งในเขตเป็นจำนวนมาก</li> </ul> <p><b>๑.๒ กิจกรรมงานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดบุคลากรตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง</li> <li>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานธุรการ และงานพัสดุต้องปฏิบัติงานในหลายด้านและงานอื่นๆที่ได้รับมอบหมายบางครั้งทำให้เกิดความล่าช้า</li> </ul> <p><b>๑.๓ งานป้องกันโรคไข้เลือดออก</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกดังนี้ ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับด้านสาธารณสุข และประชาชนยังไม่มีตระหนักในการส่งเสริมป้องกันสุขภาพของตนเอง รวมถึงหน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่ องค์กรชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่กำหนดเป้าหมายในการป้องกันการเกิดโรคร่วมกันอย่างชัดเจน</li> </ul> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>๒.๑ กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปัญหาจากรถเก็บขนขยะสภาพเก่าทำให้เสียบ่อทำให้งานไม่เป็นไปตามแผนการ ออกเก็บขน ยังคงเกิดการตกค้างของขยะในชุมชนบางจุด</li> <li>- ประชาชนไม่ตระหนัก ไม่เห็นความสำคัญของการกำจัดขยะที่ถูกต้อง มีขยะนอกเขตมาทิ้งในเขตเป็นจำนวนมากทำให้การจัดเก็บไม่เพียงพอต่อปริมาณขยะ</li> <li>- ไม่มีสถานที่กำจัดขยะและวิธีการจัดการขยะไม่ถูกหลักสุขาภิบาล</li> </ul>	<p><b>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b></p> <p>ได้แบ่งโครงสร้างงานและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๒ งานคือ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม จากการวิเคราะห์ประเมินผล พบจุดอ่อนในภารกิจงานด้านการป้องกันโรคไข้เลือดออก ต้องมีการควบคุมดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. การบริหารจัดการงานกับจำนวนบุคลากร การวางแผนงานให้รัดกุม รวดเร็ว ชัดเจน</li> <li>๒. ประสานการแจ้งผู้ป่วยที่รวดเร็ว ทันเวลา</li> <li>๓. วิเคราะห์สถานการณ์ของการเกิดโรคช่วงเวลาที่เกิดโรคและวางแผนการป้องกันรวมถึงการรณรงค์ให้ประชาชนได้ตระหนักถึงอันตรายและการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในบ้านตนเอง</li> <li>๔. ประสานงานในการทำงานกับทางโรงพยาบาลอำเภอเทพสถิต</li> </ol> <p>จุดอ่อนกิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย ต้องมีการควบคุมดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. สรรหาเจ้าหน้าที่ด้านสาธารณสุขเพิ่ม</li> <li>๒. มีการประสานงาน การทำงานร่วมกันเป็นทีมกับประชาชนในเขตเทศบาล</li> <li>๓. สรรหารถเก็บขยะใหม่</li> <li>๔. สร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนในปัญหาของขยะมูลฝอย</li> </ol> <p><b>การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและ เป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p><b>๒.๒ กิจกรรมงานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดบุคลากรตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง</li> <li>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานธุรการ และงานพัสดุต้องปฏิบัติงานในหลายด้านและงานอื่นๆที่ได้รับมอบหมายบางครั้งทำให้เกิดความล่าช้า</li> <li>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะในการปฏิบัติงานยังไม่ได้รับการศึกษาอบรมเพิ่มเติมในกิจกรรมด้านงานธุรการ งานพัสดุ</li> </ul> <p><b>๒.๓ งานป้องกันโรคไข้เลือดออก</b></p> <p>ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับด้านสาธารณสุข และประชาชนยังไม่มีมาตรการระมัดระวังในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพของตนเอง รวมถึงหน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่ องค์กรชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่กำหนดเป้าหมายในการป้องกันการเกิดโรคร้ายร่วมกันอย่างชัดเจน</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>๓.๑ กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. รมรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ช่วยกันคัดแยกขยะมูลฝอย ทำให้ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ในด้านสุขภาพอนามัยและสิ่งแวดล้อม</li> <li>๒. อบรมให้ความรู้ในการคัดแยกขยะและนำกลับมาใช้ใหม่</li> <li>๓. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบดูแล ควบคุมบำรุงรักษาการใช้รถขยะเพื่อให้รมมีสภาพใช้งานที่ดี</li> <li>๔. จัดให้มีประชุมพนักงานเก็บขนขยะมูลฝอยเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อรับทราบปัญหาในการทำงานและแก้ไขปัญหาร่วมกัน</li> <li>๕. สรรหารถเก็บขยะใหม่</li> <li>๖. ให้ทางชุมชนจัดทำธนาคารขยะในชุมชนและบริหารงานโดยคนในชุมชน</li> <li>๗. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนช่วยสอดส่องบุคคลภายนอกมาทิ้งขยะ</li> </ol>	<p>๒.๒ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยการประชุมภายในกองและกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๓ การป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>๒.๓.๑ จังหวัดตัวอย่างมีฝนตกชุกส่งผลให้สภาพแวดล้อมในชุมชนเกิดแหล่งน้ำขังได้ง่ายจึงเหมาะสำหรับเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายซึ่งเป็นปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้</p> <p>๒.๓.๒ ให้ความรู้และประชาสัมพันธ์การป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกรวมถึงโทษของการเป็นไข้เลือดออกให้ทั่วถึง</p> <p>๒.๓.๓ รมรงค์และให้ความรู้ให้พนักงานในหน่วยงานและประชาชนในพื้นที่ให้ความร่วมมือกันเพื่อลดปัญหาโรคไข้เลือดออก</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p><b>๓.๒ กิจกรรมงานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b></p> <p>๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายความรับผิดชอบให้ชัดเจน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับการฝึกอบรมตามความเหมาะสม</p> <p>๓. การเก็บเอกสารโดยการเรียงลำดับ มีหมายเลขแฟ้มและลำดับเลขที่กำกับไว้ชัดเจน เพื่อสะดวกและรวดเร็วในการค้นหา</p> <p>๔. มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อทราบถึงปัญหาและนำไปแก้ไขปรับปรุง เพื่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน</p> <p><b>๓.๓ งานป้องกันโรคไข้เลือดออก</b></p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นควบคุมดังนี้</p> <p>๑. ปฏิบัติการระเบียบ/หนังสือสั่งการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบและตระหนักถึงอันตรายของโรคไข้เลือดออกการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลายในบ้านตนเองประสานงานรวมถึงดำเนินการร่วมกับหน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่ในการพ่นหมอกควันควบคุมโรคกรณีพบผู้ป่วย</p> <p>๒. ใส่ทรายอะเบท ในภาชนะที่เก็บน้ำใช้</p> <p><b>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๑. สำรวจข้อมูลและติดตามข่าวสารจาก Website ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องทาง วิทยุ โทรทัศน์ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ การประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าว เพื่อให้ประชาชนได้รับข่าวสารและสถานการณ์ต่าง ๆ ได้ทันเวลา</p> <p>๒. การประสานงานภายในและภายนอกส่วนสาธารณสุขฯ การประสานงานภายในส่วนสาธารณสุข เพื่อดำเนินการควบคุมโรคให้รวดเร็ว ทันที่ทันเวลา การประสานงานภายนอกประสานงานกับหน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่ในการแจ้งข่าวให้รวดเร็ว ทันที่ทันเวลา</p>	<p><b>สรุปสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๑. ได้รับข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรทัศน์ โทรศัพท์ เพื่อมาปรับใช้ในการทำงานให้ทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๒. ได้รับความร่วมมือจากหน่วยงานต่าง ๆ ในการดำเนินงานด้วยดี</p> <p>๓. แหล่งข้อมูลที่นำเชื่อถือ ชัดเจนเป็นรูปธรรมและสอดคล้องกับพื้นที่</p>

ชื่อส่วนงานย่อย: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>กิจกรรมมีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อ รายงานการปฏิบัติงานต่อผู้บริหารเพื่อให้งานกองสาธารณสุขฯ ดำเนินไปตามขั้นตอนและมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน</p> <p>ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆในการปฏิบัติงาน แต่ละกิจกรรมเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไปในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑.กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล</li> <li>๒.กิจกรรมงานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</li> <li>๓.งานป้องกันโรคไข้เลือดออก</li> </ol>	<p><b>สรุปการติดตามประเมินผล</b></p> <p>กิจกรรมที่ติดตามจากปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ และ ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในปี งบประมาณ ๒๕๖๗ ต้องติดตามต่อไปในปี งบประมาณ ๒๕๖๘ จำนวน ๓ กิจกรรม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑.กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล</li> <li>๒.กิจกรรมงานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</li> <li>๓.งานป้องกันโรคไข้เลือดออก</li> </ol>

### สรุปผลการประเมิน

จากผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่า การควบคุมภายใน ของ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ผลการประเมินตามแบบ ปค.๔ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบทั้ง ๔ องค์ประกอบ และการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง ดังนี้

**๑.๑ กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล** พบว่ายังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ คือ ปัญหาจากรถเก็บขยะเสียบ่อย , มีขยะนอกเขตเทศบาลมาทิ้งในเขตจำนวนมาก , ไม่มีสถานที่กำจัดขยะและวิธีการจัดการขยะไม่ถูกสุขอนามัย และประชาชนขาดจิตสำนึก ขาดความรู้ในการลดและคัดแยกมูลฝอยตั้งแต่ต้นทาง

**๑.๒ กิจกรรมงานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม** พบว่ายังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ คือ ขาดบุคลากรตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง , เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานธุรการและพัสดุปฏิบัติงานหลายด้านทำให้งานเกิดความล่าช้า , เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะในการปฏิบัติงานต้องอบรมเพิ่มเติมในกิจกรรมงานธุรการและพัสดุ

**๑.๓ งานป้องกันโรคไข้เลือดออก** พบว่ายังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ คือ ขาดการประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย

ผลการประเมิน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน ตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินผลการควบคุมในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ต่อไป

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสาวจุฑามาศ ติเรกโภาค )

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม



ชื่อหน่วยงานย่อย: หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b>            หน่วยตรวจสอบภายใน ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยแยกเป็นสภาพแวดล้อมภายในและสภาพภายนอก ดังนี้</p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <p><b>๑.๑ การปฏิบัติงานประจำ, คำสั่งแบ่งงาน</b>            หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในหน่วยงานตามการปฏิบัติงานประจำไว้เป็นลายลักษณ์อักษรและเป็นปัจจุบัน โดยการปฏิบัติงานประจำเป็นไปตามระเบียบและอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑</p> <p><b>๑.๒ ประสิทธิภาพของบุคลากร</b>            หน่วยตรวจสอบภายใน มีสายบังคับบัญชาต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยเสนองานผ่านปลัดเทศบาลตำบลเทพสถิตเพื่อนำเสนอต่อนายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต ทำให้การทำงานของหน่วยงานมีความเป็นอิสระ</p> <p><b>๑.๓ จริยธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่</b>            ผู้บริหารระดับสูงมีความซื่อสัตย์ และจริยธรรมยึดถือตามการกำหนดนโยบายในการบริหารองค์กร การสร้างเสริมผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตนตามหลักปฏิบัติที่กำหนดในจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีจุดยืนที่มั่นคง มีความเที่ยงธรรม การรักษาความลับ และมีความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเป็นหลักประกันความมั่นใจในการปฏิบัติงาน</p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <p><b>๑.๔ ระเบียบ ข้อกฎหมาย และระบบข้อมูลสารสนเทศ</b></p>	<p><b>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม</b>            หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานได้มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจน สายบังคับบัญชาขึ้นต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยเสนองานผ่านปลัดเทศบาลตำบลเทพสถิตเพื่อนำเสนอต่อนายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต ทำให้มีอิสระในการปฏิบัติงาน</p> <p><b>ข้อสรุป</b>            สภาพแวดล้อมการควบคุม ในภาพรวมมีความเหมาะสม มีระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการเป็นตัวกำหนดจึงทำให้สภาพแวดล้อมการควบคุมมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>
<p>ผู้ตรวจสอบภายใน ได้ศึกษาค้นคว้าระเบียบ ข้อกฎหมาย และข้อมูลต่างๆ อยู่เป็นประจำ เพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงานจากระบบอินเทอร์เน็ต และเว็บไซต์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น จังหวัดชัยภูมิและกรมบัญชีกลาง ฯลฯ</p>	

ชื่อหน่วยงานย่อย: หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>จากการประเมินความเสี่ยงของหน่วยตรวจสอบภายใน พบว่ามีความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๒.๑ หน่วยตรวจสอบขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับในการปฏิบัติงาน เพราะเพึ่งบรรจู่ จึงทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.๒ มีระเบียบข้อกฎหมายหนังสือสั่งการ</p>	<p><b>สรุปผลการประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>จากการประเมินความเสี่ยงยังคงมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานตรวจสอบ คือ ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับในการปฏิบัติงาน ทำให้งานล่าช้าและข้อมูลไม่ถูกต้องครบถ้วน</p> <p><b>ข้อสรุป</b></p> <p>ยังคงมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานตรวจสอบ</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงระบบควบคุมภายในจากสภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก โดยมีกิจกรรมควบคุมดังนี้</p> <p>๓.๑ ศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการ</p> <p>๓.๒ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม/ประชุมรับทราบนโยบายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานอย่างสม่ำเสมอและทุกครั้งที่มีการจัดการอบรมหรือประชุม</p>	<p><b>สรุปผลการควบคุม</b></p> <p>ผู้ตรวจสอบภายในให้ความสำคัญในการศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการต่างๆ ให้ทันกับเหตุการณ์ปัจจุบัน</p> <p><b>ข้อสรุป</b></p> <p>ใช้ระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการ ในการปฏิบัติงาน</p>
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงระบบควบคุมภายในจากสารสนเทศและการสื่อสาร ดังนี้</p> <p><b>๔.๑ สารสนเทศ</b></p> <p>ผู้ตรวจสอบภายใน ใช้ระบบอินเตอร์เน็ตมาช่วยในการศึกษา ข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ แนวทางในการวางแผนตรวจสอบ การดำเนินการตรวจสอบ การใช้เทคนิคการตรวจสอบ การจัดทำกระดาษทำการ ตรวจสอบ การรายงานผลการตรวจสอบ และการติดตามผลการตรวจสอบ ฯลฯ เพื่อประสิทธิภาพในการทำงานให้ดียิ่งขึ้น</p>	<p><b>สรุปสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมต่อเจ้าหน้าที่ มีการใช้ระบบอินเตอร์เน็ตในการศึกษาค้นคว้าหาข้อมูลต่างๆและมีการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี และแผนการดำเนินงาน กฎบัตร เพื่อแจ้งให้แก่ทุกส่วนราชการได้รับทราบ</p> <p><b>ข้อสรุป</b></p> <p>สารสนเทศและการสื่อสารสำหรับการปฏิบัติงานมีความจำเป็นและเหมาะสมในการปฏิบัติงาน ผู้บริหารทุกระดับได้กำชับให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตาม ข้อกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการต่างๆอย่างเคร่งครัด</p>

ชื่อหน่วยงานย่อย: หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๔.๒ การสื่อสาร</b>            การติดต่อประสานงานภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยการติดต่อโดยตรง และติดต่อทางโทรศัพท์ Line และ facebook สำนักงานมาเป็นเครื่องมือในการสื่อสารระหว่างการปฏิบัติงานในองค์กร</p> <p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b>            ผู้ตรวจสอบภายใน ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและรายงานผลฯ ให้ผู้บริหารทราบ และแก้ไขข้อบกพร่องต่อไป</p>	<p><b>สรุปการติดตามประเมินผล</b>            ผู้ตรวจสอบภายใน มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปีและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ</p> <p><b>ข้อสรุป</b>            ผู้บริหารมีการติดตามเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง มีคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเทพสถิต จัดทำรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>

**ผลการประเมินโดยรวม**

ผู้ตรวจสอบภายใน มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน ตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ

ลงชื่อ จิรฉัตร เชียงน้อย ผู้รายงาน  
 (นางสาวจิรฉัตร เชียงน้อย)  
 นักวิชาการตรวจสอบภายใน



แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบ  
ของการควบคุมภายใน  
(แบบ ปค.๕)



สำนักปลัด เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย  <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u>          เพื่อให้กิจการด้านการป้องกันและ          บรรเทาสาธารณภัยต่างๆ เช่น อัคคีภัย/          อุทกภัย/วาตภัย รวมถึงภัยแล้งหรือภัย          หนาว มีความพร้อมสามารถบริการ          ช่วยเหลือประชาชนได้อย่างทันท่วงที</p>	<p><u>ระดับความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูง</u>  <u>จุดอ่อน/ความเสี่ยง</u>          ๑.การเกิดภัยธรรมชาติ          ต่างๆ ที่ไม่สามารถ          ควบคุมได้          ๒.ความล่าช้าในการให้          ความ ช่วย เ ลี อ          ผู้ประสบภัยเนื่องจาก          บุคลากรปฏิบัติงานมีไม่          เพียงพอในกรณีที่เกิดภัย          พิบัติ และ เกิด ความ          เสียหายเป็นวงกว้าง</p>	<p>๑.จัดโครงการซ้อมแผนเผชิญ          เหตุต่างๆ กำหนดระยะเวลา          ชัดเจน บรรลุไว้ในแผนของ          เทศบาล          ๒.จัดให้มีช่องทางรับฟังความ          คิดเห็นของชาวบ้านต่อการ          ช่วยเหลือ ด้านภัยพิบัติต่างๆ          เช่น การประชุมพบปะ,แจ้ง          ข่าวสารทางเว็บไซต์,โทรศัพท์          ๓. จัดทำข้อมูลทะเบียนภัย          พิบัติต่างๆ เพื่อเป็นข้อมูลใน          อนาคต          ๔.กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ          ดำเนินการให้ถูกต้องตาม          ระเบียบวิธีปฏิบัติงาน</p>	<p>กิจกรรมที่เลือกมา          ใช้ยังไม่เพียงพอและ          เหมาะสมยังไม่บรรลุ          วัตถุประสงค์ของ          การควบคุม ยังมี          ความเสี่ยงอยู่ใน          ระดับสูง</p>	<p><u>จุดเสี่ยง/ความเสี่ยง</u>          ๑. ขาด เจ้าหน้าที่ ที่          รับผิดชอบในงานป้องกัน          กำลั้งเจ้าหน้าที่ อปพร.มีไม่          เพียงพอ          ๒.การเกิดภัยธรรมชาติ          ต่างๆ ที่ไม่สามารถควบคุม          ได้          ๓.ความล่าช้าในการให้          ความ ช่วย เ ลี อ          ผู้ประสบภัยเนื่องจาก          บุคลากรปฏิบัติงานมีไม่          เพียงพอในกรณีที่เกิดภัย          พิบัติ และ เกิด ความ          เสียหายเป็นวงกว้าง</p>	<p>๑. ขอความร่วมมือจาก อปพร.ในพื้นที่ หรือ          ขอความร่วมมือจากฝ่ายปกครอง ส.ท.          เทศบาล ที่มีความรู้ ความสามารถเข้ามา          ช่วยงาน กรณีเกิดภัยเกิดภัยพิบัติ          ๒. รับสมัครผู้มีจิตอาสาและจัดฝึกอบรม          อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน ( อปพร. )          ๓.จัดโครงการซ้อมแผนเผชิญเหตุต่างๆ          กำหนดระยะเวลาชัดเจน บรรลุไว้ในแผนของ          เทศบาล          ๔. จัดให้มีช่องทางรับฟังความคิดเห็นของ          ชาวบ้านต่อการช่วยเหลือ ด้านภัยพิบัติต่างๆ          เช่น การประชุมพบปะ,แจ้งข่าวสารทาง          เว็บไซต์,โทรศัพท์          ๕. จัดทำข้อมูลทะเบียนภัยพิบัติต่างๆ เพื่อเป็น          ข้อมูลในอนาคต          ๖. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้          ถูกต้องตามระเบียบวิธีปฏิบัติงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗          สำนัก          ปลัดเทศบาล</p>

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

( นางสาวศรีธัญญา แก่นวิลี )

กองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๒.งานการเงินและบัญชี</b></p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></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>๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่การเงินและผู้ช่วยการกองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p> <p>๓. จัดทำแบบสอบถาม/เช็คคลิสความครบถ้วนถูกต้องของฎีกาและเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย เพื่อเป็นเครื่องมือของที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบฎีกา</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอควบคุมความเสี่ยงไม่ได้ติดตามความเสี่ยงต่อไปในปีงบประมาณ ๒๕๖๘</p>	<p>๑. การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p>	<p>๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่การเงินและผู้ช่วยการกองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p> <p>๓. จัดทำแบบสอบถาม/เช็คคลิสความครบถ้วน ถูกต้องของฎีกาและเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย เพื่อเป็นเครื่องมือของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบฎีกา</p> <p>๔. กำหนดมาตรการร่วมกันหากส่วนราชการใดส่งเอกสารเกินกว่า ๕ วันทำการ กองคลังไม่ดำเนินการเบิกจ่ายให้เว้นมีเหตุผลความจำเป็นเสนอนายกฯพิจารณา</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย.๖๗ กองคลัง</p>



กองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒.งานการเงินและบัญชี ( ต่อ )</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงินจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณการบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีกา รับเงิน เบิกจ่ายในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LASS มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน</p>		<p>๔. กำหนดมาตรการการร่วมกันหากส่วนราชการใดส่งเอกสารเกินกว่า ๕ วันทำการ กองคลังไม่ดำเนินการเบิกจ่ายให้วันมีเหตุผลความจำเป็นเสนอ นายกษพิจารณา</p> <p>๕. แจ้งเวียนข้อระเบียบและ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงินให้ทุกส่วนราชการรับทราบ เพื่อถือปฏิบัติ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอควบคุมความเสี่ยงไม่ได้ติดตามความเสี่ยงต่อไปในปีงบประมาณ ๒๕๖๘</p>		<p>๕. แจ้งเวียนข้อระเบียบและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงินให้ทุกส่วนราชการรับทราบเพื่อถือปฏิบัติ</p> <p>๖. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๗ กองคลัง</p>

กองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณ เดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้น รอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และ ต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘ วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้อง ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และฉบับ แก้ไขเพิ่มเติม</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ยังศึ กษา ระเบียบหนังสือการสั่งการที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ด้านพัสดุไม่เพียงพอ เนื่องจากการมีการ เปลี่ยนแปลงของระเบียบ และหนังสือสั่งการบ่อยครั้ง</p> <p>๒. การบันทึกควบคุมการรับ เพิ่มในช่วงปี และการ จำหน่ายตลอดจนการ จำหน่ายประเภทครุภัณฑ์ ของงานพัสดุไม่ถูกต้องทำ ให้มีผลกระทบ ทำให้งบ ทรัพย์สินซึ่งเป็นสิ่งสำคัญ ของงบแสดงฐานะการเงิน หากยอดมูลค่าทรัพย์สินทาง บัญชีผิดพลาดเคลื่อน</p>	<p>๑. ต้องมีการศึกษาระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับงานพัสดุอยู่อย่าง สม่ำเสมอ</p> <p>๒. จัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ทั้ง แบบการ์ดและแบบรูปเล่มมี การควบคุมการรับเพิ่มและ การจำหน่ายตลอดจนการ จำหน่ายประเภทครุภัณฑ์ให้ ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. มีการจำหน่ายซ่อมแซม พัสดุทุกปี</p> <p>๔. การจัดอบรมเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเพื่อพัฒนา ศักยภาพและประสบการณ์ การทำงานให้ปฏิบัติแนวทาง เดียวกัน</p>	<p>การควบคุมที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ ควบคุมความ เสี่ยงที่มีอยู่ให้ ลดลงหรือหมด ไปไม่ได้ ต้อง ติดตามควบคุม โดย ปรับปรุง ก ิ จ ก ร การ ควบคุมในความ เสี่ยงนั้นต่อไปใน ง บ ป ร ะ ม า ณ ๒๕๖๘</p>	<p>๑. ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ โดยตรง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ ยังศึ กษา ระเบียบหนังสือการสั่งการที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ด้านพัสดุไม่เพียงพอเนื่อง จากการมีการเปลี่ยนแปลง ของระเบียบและหนังสือสั่ง การบ่อยครั้ง</p> <p>๓. งานมี ปริมาณมาก บุคลากรจัดซื้อจัดจ้าง ไม่ เพียงพอทำให้งานมีความ ล่าช้า ไม่ทันตามระยะเวลา ที่กำหนด</p>	<p>๑. มีการสรรหา/ขอใช้บัญชี/รับโอน ตำแหน่งเจ้าพนักงานพัสดุ</p> <p>๒. กำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรม ศึกษา ระเบียบ ข้อ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มทักษะในการ ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๓. ต้องมีการศึกษาระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับงานพัสดุอยู่อย่าง สม่ำเสมอ</p> <p>๔. จัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ทั้งแบบ การ์ดและแบบรูปเล่มมีการควบคุม การรับเพิ่มและการจำหน่าย ตลอดจนการจำหน่ายประเภท ครุภัณฑ์ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๗ กองคลัง</p>



กองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ( ต่อ ) <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณ เดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้น รอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และ ต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u> วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้อง ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และฉบับ แก้ไขเพิ่มเติม</p>	<p>๓. หน่วยงานผู้มีการจัดซื้อ จัดจ้างยังไม่เข้าใจในการ ปฏิบัติตามกฎกระทรวง กำหนดพัสดุที่รัฐต้องการ ส่งเสริมหรือสนับสนุน(ฉบับ ที่๔) พ.ศ.๒๕๖๖ จึงทำให้มี การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า และ ไม่เป็นไปตามเงื่อนไข</p> <p>๔. การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่ เป็นไปตามระบบ ทำให้การ จัดซื้อจัดจ้างแต่ละครั้งล่าช้า</p>	<p>๕. ขออนุมัติผู้มีอำนาจ ปรับปรุงทะเบียนทรัพย์สินให้ ถูกต้องตรงกันกับรายงาน ทางการเงิน</p> <p>๖. ให้ทุกส่วนราชการแจ้งหรือ ส่งบันทึกขออนุมัติ จัดซื้อจัด จ้างพร้อมรายละเอียดที่ ชัดเจนประกอบใน การจัดซื้อ จัดจ้างทุกครั้งให้เจ้าหน้าที่ พัสดุก่อน เพื่อรับทราบก่อน การจัดซื้อ จัดจ้าง</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอควบคุม ความเสี่ยงที่มีอยู่ให้ ลดลงหรือหมดไปไม่ได้ ต้องติดตามควบคุม โดย ปรับปรุงกิจการ การควบคุมในความ เสี่ยงนั้นต่อไปใน งบประมาณ ๒๕๖๘</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p>๕. ได้มีการแต่งตั้งข้าราชการ เทศบาล รักษาราชการแทน ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุ เนื่องจากไม่มี เจ้าพนักงานพัสดุ และมีการตรวจสอบอีกชั้นหนึ่งจาก ผู้อำนวยการกองคลัง</p> <p>๖. ให้ทุกส่วนราชการแจ้งหรือส่ง บันทึกขออนุมัติ จัดซื้อจัดจ้างพร้อม รายละเอียดที่ชัดเจนประกอบใน การจัดซื้อจัดจ้างทุกครั้งให้ เจ้าหน้าที่พัสดุก่อน เพื่อรับทราบ ก่อนการจัดซื้อ จัดจ้าง</p> <p>๗. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน ทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย.๖๗ กองคลัง</p>

กองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การ ประเมินผล การ ควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<p><b>๔.งานจัดเก็บรายได้</b> <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณ</u> <u>เดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้น</u> <u>รอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และ</u> <u>ต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u> <b>วัตถุประสงค์</b> ๑. เพื่อเป็นการพัฒนาการ จัดเก็บรายได้ให้มีประสิทธิภาพ ครบถ้วนและประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจและเต็มใจในการเสีย ภาษี</p>	<p>๑. ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการ ชำระภาษี ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการใช้ระบบ โปรแกรมแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน ๓. เจ้าหน้าที่มีปริมาณงาน มากเกินไป ๔. ในส่วนของแผนที่ภาษียังไม่ ครอบคลุมและยังไม่ ครบถ้วน ยังไม่มีการจัดทำ แผนที่ภาษีอย่างเป็นระบบที่ ชัดเจน</p>	<p>๑. จัดอบรมประชาสัมพันธ์ให้ ข้อมูลและให้ความรู้เกี่ยวกับการ จัดเก็บและการชำระภาษีให้กับ ประชาชนในท้องถิ่นทราบ ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ เข้ารับการฝึกอบรมตามสายงาน เพื่อให้มีความรู้และสามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ๓. สรรหาบุคลากรมาบรรจุ แต่งตั้งหรือรับโอนย้าย ๔. ในส่วนของงานแผนที่ภาษียังไม่ ครอบคลุมและยังไม่ครบถ้วน ไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษี อย่าง เป็นระบบที่ชัดเจน</p>	<p>การควบคุม ที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ ควม คุม ความ เสี่ยงที่ มีอยู่ให้ลดลง หรือหมดไป ไม่ได้ต้องมี การติดตาม ควบคุมใน ความ เสี่ยง นั้นต่อไปใน งบประมาณ ๒๕๖๘</p>	<p>๑.การจัดเก็บยังไม่ทั่วถึง ครบถ้วน เนื่องจาก เทศบาลอยู่ ระหว่างขั้นตอนการจัดทำแผนที่ ภาษี ๒. ในส่วนของงานแผนที่ภาษียังไม่ ครอบคลุมและยังไม่ครบถ้วน ไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษี อย่าง เป็นระบบที่ชัดเจน ๓. จัดอบรมประชาสัมพันธ์ให้ ข้อมูลและให้ความรู้เกี่ยวกับ การจัดเก็บและการชำระภาษี ให้กับประชาชนในท้องถิ่นทราบ</p>	<p>๑. จัดอบรมประชาสัมพันธ์ให้ ข้อมูลและให้ความรู้เกี่ยวกับการ จัดเก็บและการชำระภาษีให้กับ ประชาชนในท้องถิ่นทราบ ๒. ประชาสัมพันธ์สร้างความ เข้าใจกับประชาชนในการยื่นเสีย ภาษี เช่น เสียตามสายตามชุมชน รถประชาสัมพันธ์ตามหัวเวลา ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ เข้ารับการฝึกอบรมตามสายงาน เพื่อให้มีความรู้และสามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ๔. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน จัดเก็บรายได้</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๗ กองคลัง</p>



กองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<p>๔.งานจัดเก็บรายได้ ( ต่อ )  <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณ</u>  <u>เดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้น</u>  <u>รอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และ</u>  <u>ต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี</u>  <u>๒๕๖๘</u>  <b>วัตถุประสงค์</b>            ๑. เพื่อเป็นการพัฒนาการ            จัดเก็บรายได้ให้มีประสิทธิภาพ            ครบถ้วนและประชาชนมีความรู้            ความเข้าใจและเต็มใจในการเสีย            ภาษี</p>	<p>๕. ต่ า ม ระ เ บี ย บ            พระราชบัญญัติ ภาษีที่ดิน            และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒            มีการประเมินภาษีแบบใหม่            ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ตรง            ตามเป้าหมาย            ๖.เจ้าหน้าที่ ยังขาดการ            ติดตามคำนวณ การประเมิน            ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง            ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดิน            และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒</p>	<p>๕. ตามระเบียบพระราชบัญญัติภาษี            ที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ มี            การประเมินภาษีแบบใหม่ซึ่งเจ้าหน้าที่            ที่รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจ            ในการประเมินภาษีรูปแบบใหม่ ทำให้            การจัดเก็บภาษีไม่ตรงตามเป้าหมาย            ๖. เจ้าหน้าที่ ยังขาดการติดตาม            คำนวณ การประเมิน ภาษีที่ดินและสิ่ง            ปลูกสร้าง ตามพระราชบัญญัติภาษี            ที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒</p>	<p>การควบคุมที่มี            อยู่ยังไม่เพียงพอ            ควบคุม ความ            เสี่ยงที่มีอยู่ให้            ลดลงหรือหมดไป            ไม่ได้ต้องมีการ            ติดตามควบคุมใน            ความเสี่ยงนั้น            ต่ อ ไป ใน ง บ            ประมาณ ๒๕๖๘</p>	<p>๕. ต่ า ม ระ เ บี ย บ            พระราชบัญญัติภาษีที่ดิน            และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.            ๒๕๖๒ มีการประเมินภาษี            แบบใหม่ซึ่งเจ้าหน้าที่ ที่            รับผิดชอบยังขาดความรู้            ความเข้าใจในการประเมิน            ภาษีรูปแบบใหม่ ทำให้            การจัดเก็บภาษีไม่ตรงตาม            เป้าหมาย</p>	<p>๕. จัดทำหนังสือเร่งการ            ชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษี            ให้ครบถ้วนทุกรายการ            ๖. จัดให้บริการจัดเก็บภาษี            นอกสถานที่</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๗            กองคลัง</p>

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางจงถนอม จงจิตต์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

กองช่าง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๕.งานด้านการกำหนดราคากลาง งานก่อสร้าง</b>  <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b>            เพื่อคำนวณปริมาณงานก่อสร้าง            วัสดุและแรงงานแต่ละงานโครงการ            ของทางราชการสำหรับใช้ในการ            ดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๑.การปฏิบัติงานมีความล่าช้าไม่ สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ได้ทันตามกำหนดเนื่องจากมี ปริมาณงานมากและจำนวน บุคลากรไม่เพียงพอและไม่ใช้ผู้ที่ รับผิดชอบโดยตรง            ๒.ราคาวัสดุก่อสร้างมีความผัน ผวน ตามสภาวะเศรษฐกิจของ โลกและราคาน้ำมัน            ๓.กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและ เป็นระบบโดยลำดับความสำคัญ ของโครงการในการประมาณ ราคา</p>	<p>๑.สรรหาบุคลากรตามกรอบ แผนอัตรากำลัง ๓ ปี            ๒.ส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการ ฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง            ๓.กำหนดตารางการทำงาน เพื่อจัดลำดับขั้นตอนในการ ปฏิบัติงานในการประมาณ ราคางานก่อสร้าง            ๔.กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ ในการประมาณราคางาน ก่อสร้างแต่ละโครงการ            ๕.มีการรายงานปัญหาในการ ปฏิบัติงานให้ ผอ.กองช่างหรือ ผู้ที่รักษาราชการแทน ผอ.กอง ช่าง</p>	<p>กิจกรรมการควบคุม ที่มีอยู่ยังไม่มี เพียงพอเหมาะสม ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูงไม่สามารถ ลดความเสี่ยงที่อยู่ ได้ ไม่ได้ต้องมีการ ติดตามควบคุมใน ความเสี่ยงนั้นต่อไป ในงบประมาณ ๒๕๖๘</p>	<p>๑.การปฏิบัติงานมีความล่าช้า ไม่สามารถดำเนินการจัดซื้อจัด จ้างได้ทันตามกำหนด เนื่องจากมีปริมาณงานมาก และจำนวนบุคลากรไม่ เพียงพอและไม่ใช้ผู้ที่ รับผิดชอบโดยตรง            ๒.ราคาวัสดุก่อสร้างมีความผัน ผวน ตามสภาวะเศรษฐกิจของ โลกและราคาน้ำมัน            ๓.กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการ อย่างรวดเร็วและเป็นระบบ โดยลำดับความสำคัญ ของโครงการในการประมาณราคา</p>	<p>๑.สรรหาบุคลากรตามกรอบ แผนอัตรากำลัง ๓ ปี            ๒.ส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการ ฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง            ๓.กำหนดตารางการทำงาน เพื่อจัดลำดับขั้นตอนในการ ปฏิบัติงานในการประมาณ ราคางานก่อสร้าง            ๔.กำหนดระยะเวลาแล้ว เสร็จในการประมาณราคา งานก่อสร้างแต่ละโครงการ            ๕.มีการรายงานปัญหาใน การปฏิบัติงานให้ ผอ.กอง ช่างหรือผู้ที่รักษาราชการ แทน ผอ.กองช่าง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๗ กองช่าง</p>



กองช่าง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<p><b>๕.งานด้านการกำหนดราคากลาง งานก่อสร้าง (ต่อ)</b>  <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b>            เพื่อคำนวณปริมาณงานก่อสร้าง            วัสดุและแรงงานแต่ละงานโครงการ            ของทางราชการสำหรับใช้ในการ            ดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้าง</p>		<p>๖.คำสั่งแบ่งงานภายใน กอง            ช่างแบ่งหน้าที่รับผิดชอบของ            เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแต่ละ            คนที่ชัดเจน            ๗.กำกับเจ้าหน้าที่ให้ควบคุม            งานและปฏิบัติงานอย่าง            คร่งครัด            ๘.ประสานงานกับหน่วยงาน            ราชการอื่นที่ปฏิบัติงาน            คล้ายกัน และนำข้อมูลที่ดีมา            ปรับปรุงเพื่อให้ การทำงานมี            ประสิทธิภาพ</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่            ยังไม่มีความเพียงพอ            เหมาะสม ความเสี่ยงอยู่ใน            ระดับสูงไม่สามารถลด            ความเสี่ยงที่อยู่ให้ลดลง            หรือหมดไปได้ ต้องมีการ            ติดตามควบคุมในความ            เสี่ยงนั้นต่อไปใน            งบประมาณ ๒๕๖๘</p>		<p>๖.กำกับเจ้าหน้าที่ให้ควบคุมงาน            และปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด            ๗. ประสานงานกับหน่วยงาน            ราชการอื่นที่ปฏิบัติงานคล้ายกัน            และนำข้อมูลที่ดีมาปรับปรุง            เพื่อให้ การทำงานมีประสิทธิภาพ            ๘. กำหนดเรื่องการติดตามงาน            โดยกำหนดให้คณะทำงาน            ประเมินผลของกองช่าง แล้ว            รายงานผลการดำเนินงานต่อ            ผู้อำนวยการกองช่างเพื่อจะได้            รายงานในที่ประชุมครั้งต่อไป            ๙. ทำคู่มือหรืออ็อปเททข้อมูลงาน            ด้านการกำหนดราคากลางงาน            ก่อสร้าง ลงเว็บไซต์ของเทศบาล</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๗            กองช่าง</p>

กองช่าง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๖. งานด้านการสำรวจเพื่อการก่อสร้าง</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง ให้ได้ตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบและโปร่งใส ใช้อุปกรณ์เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่างประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ล่าช้า และผิดพลาด งานไม่ตรงตามเวลาที่กำหนดไว้</p> <p>๒.เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์ สำรวจ</p> <p>๓.ขาดผู้รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๔.มีโครงการต่างๆ ที่ต้องดำเนินการในพื้นที่จำนวนมาก</p>	<p>๑.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการสำรวจออกแบบ เขียนแบบและบริหารจัดการ เป็นไปตามระเบียบจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะเทคนิคศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๒.สรรหาบุคลากรมาบรรจุและแต่งตั้ง ตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ยังมีความเพียงพอ เหมาะสม ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ไม่สามารถลดความเสี่ยงที่อยู่ให้ลดลงหรือหมดไปได้ ต้องมีการติดตามควบคุมในความเสี่ยงนั้นต่อไป ในงบประมาณ ๒๕๖๘</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ล่าช้า และผิดพลาด งานไม่ตรงตามเวลาที่กำหนดไว้</p> <p>๒.เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์ สำรวจ</p> <p>๓.ขาดผู้รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๔.มีโครงการต่างๆ ที่ต้องดำเนินการในพื้นที่จำนวนมาก</p>	<p>๑.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบและบริหารจัดการ เป็นไปตามระเบียบจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะเทคนิคศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๒.สรรหาบุคลากรมาบรรจุและแต่งตั้ง ตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๗ กองช่าง</p>

กองช่าง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๖. งานด้านการสำรวจเพื่อการ ก่อสร้าง ( ต่อ )</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบก่อสร้าง ให้ได้ตามข้อกำหนด ของแบบก่อสร้างและบริหารจัดการ เป็นไปตามระเบียบและโปร่งใส ใช้ อุปกรณ์เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่าง ประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด</p>		<p>๓. ปรับปรุงแผนการ ดำเนินงานโครงการก่อสร้าง ต่างๆในเขตพื้นที่ให้เหมาะสม กับความจำเป็นของประชาชน ตามลำดับก่อนหลัง</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มี อยู่ยังไม่มีความเพียงพอ เหมาะสม ความเสี่ยง อยู่ในระดับสูง ไม่ สามารถลดความเสี่ยงที่ อยู่ให้ลดลงหรือหมดไป ได้ ต้องมีการติดตาม ควบคุมในความเสี่ยงนั้น ต่อไปในงบประมาณ ๒๕๖๘</p>		<p>๓. ปรับปรุงแผนการดำเนินงาน โครงการก่อสร้างต่างๆในเขตพื้นที่ให้ เหมาะสมกับความจำเป็นของ ประชาชนตามลำดับก่อนหลัง</p> <p>๔. ประสานงานผู้ช่วยนายช่างโยธา กับผู้ที่อยู่ในพื้นที่เพื่อจัดเก็บข้อมูลให้ เป็นปัจจุบันและดำเนินการพิจารณา รูปแบบการก่อสร้างร่วมกัน</p> <p>๕. ทำคู่มือหรืออัปเดตข้อมูลงานงาน ด้านการสำรวจเพื่อการก่อสร้างลง เว็บไซต์ของเทศบาล</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๗ กองช่าง</p>



กองช่าง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๗. งานด้านการออกแบบและ ประมาณราคางานก่อสร้าง</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณ เดิมพ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ และ ประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพแม่นยำและเกิด ประโยชน์ต่อการพัฒนาและ สามารถตอบสนองความต้องการ ของประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p>	<p>๑.งานมีปริมาณมากทำให้บุคลากรไม่เพียงพอ ผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจ ประมาณราคางาน เขียนแบบและงาน ควบคุมการก่อสร้าง ไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ยังขาดความชำนาญในการใช้สารสนเทศมาช่วยในการดำเนินการ</p>	<p>๑.ดำเนินการสรรหาตามกรอบ อัตราค่าจ้างให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการ</p> <p>๒.ออกคำสั่งมอบหมายงาน กำหนดภารกิจให้ผู้รับผิดชอบ อย่างชัดเจน</p> <p>๓.กำกับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา ระเบียบ ข้อกำหนดใหม่ๆ และการสั่งการจากหน่วยงาน ต่างๆถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด</p> <p>๔. ใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้ การออกแบบงานก่อสร้างให้ สอดคล้องกับความเป็นจริงกับ สภาพเศรษฐกิจและสภาพงาน</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มี อยู่ยังไม่มีความเสี่ยงพอ เหมาะสม ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงไม่สามารถลด ความเสี่ยงที่อยู่ให้ลดลง หรือหมดไปได้ ต้องมีการ ติดตามควบคุมในความ เสี่ยงนั้นต่อไปใน งบประมาณ ๒๕๖๘</p>	<p>๑.งานมีปริมาณมากทำให้ บุคลากรไม่เพียงพอ ผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจ ประมาณราคางาน เขียนแบบและงานควบคุมการ ก่อสร้างไม่ทันตามระยะ เวลาที่กำหนด</p> <p>๒.การปรับเปลี่ยนข้อมูล ราคาของกรมบัญชีกลาง และพาณิชย์จังหวัด ที่มี ความผันผวนกับการ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ระเบียบ กฎหมายและ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง กับการดำเนินการ ประมาณราคาก่อสร้าง</p>	<p>๑.ดำเนินการสรรหาตามกรอบ อัตราค่าจ้างให้ครบถ้วนเพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมา บริการ</p> <p>๒.การดำเนินการตรวจสอบข้อมูล ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับการประมาณราคา การ ก่อสร้างให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๓.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมและศึกษาในเรื่อง ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การประมาณราคาก่อสร้าง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพและเกิด ประโยชน์สูงสุด</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๗ กองช่าง</p>

กองช่าง เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<p>๗. งานด้านการออกแบบและ ประมาณราคาก่อสร้าง ( ต่อ )  <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณ เดิมพ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b>                      เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ และ ประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพแม่นยำและเกิด ประโยชน์ต่อการพัฒนาและ สามารถตอบสนองความต้องการ ของประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p>		<p>๕. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมและศึกษาในเรื่อง ระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง การประมาณราคา การ ก่อสร้างเพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุด</p> <p>๖. การดำเนินการตรวจสอบ ข้อมูลระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับ การประมาณ ราคาก่อสร้างให้เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มี อยู่ยังไม่มีความเพียงพอ เหมาะสม ความเสี่ยงอยู่ ในระดับสูงไม่สามารถลด ความเสี่ยงที่อยู่ให้ลดลง หรือหมดไปได้ ต้องมีการ ติดตามควบคุมในความ เสี่ยงนั้นต่อไปใน งบประมาณ ๒๕๖๘</p>	<p>๓.การออกแบบและควบคุม อาคาร อาจเกิดข้อบกพร่อง ในการปฏิบัติงานตามระเบียบ กฎหมายกำหนดกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับการออกแบบและ ควบคุมอาคาร เช่น พรบ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม จนถึงปัจจุบัน พรบ.ผังเมือง พ.ศ.๒๕๑๘ เป็นต้น</p>	<p>๔.จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านการออกแบบและควบคุม อาคารเข้ารับการอบรมเพื่อให้ การปฏิบัติงานเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๗ กองช่าง</p>

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายสรวิชัย สมรูป)  
 ปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน  
 ผู้อำนวยการกองช่าง



กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๘.กิจกรรมงานด้านการกีฬา และนันทนาการ</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากระบบประมาณเดิมนปีพ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อเป็นการส่งเสริมให้เด็กและเยาวชน ประชาชน เล่นกีฬา ไม่พึ่งพายาเสพติด รู้จักเคารพปฏิบัติตามกฎกติกา กฎหมาย บ้านเมือง และพัฒนากีฬาชุมชนไปสู่ความเป็นเลิศในอนาคต รู้จักมีวินัย</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ความชำนาญ ด้านกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๒.การประสานงานในการดำเนินงานตามโครงการยังไม่ดีเท่าที่ควร</p> <p>๓. การวางแผนการดำเนินงานยังไม่ดีเท่าที่ควร</p> <p>๔.ประชาชนส่วนน้อยที่เห็นถึงความสำคัญของการเล่นกีฬา การออกกำลังกาย ทำให้ขาดการมีส่วนร่วมในด้านงานกีฬาและนันทนาการของชุมชน</p>	<p>๑.สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญ เพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อมกีฬาต่างๆ ของเทศบาลในการที่จะส่งเสริมเด็ก เยาวชน ประชาชน เข้าร่วมการแข่งขันกีฬาประเภทต่างๆ</p> <p>๒.ติดต่อขอการสนับสนุนบุคลากรเพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๓. จัดให้มีการแข่งขันกีฬาหลากหลายประเภท</p> <p>๔.ส่งเสริมการรวมกลุ่มหรือจัดตั้งชมรมกีฬา</p> <p>๕.รวบรวมเอกสารการจัดงานครั้งก่อนๆเพื่อเป็นข้อมูลในการจัดงานครั้งต่อไป</p>	<p>๑.การควบคุมที่ยังไม่เพียงพอต้องมีการติดตามประเมินผลปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ต่อไป</p> <p>- ปริมาณงานมีจำนวนมากกว่าบุคลากรอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ความชำนาญด้านกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๒.การประสานงานในการดำเนินงานตามโครงการยังไม่ดีเท่าที่ควร</p> <p>๓. การวางแผนการดำเนินงานยังไม่ดีเท่าที่ควร</p>	<p>๑.สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อมกีฬาต่างๆ ของเทศบาลในการที่จะส่งเสริมเด็ก เยาวชน ประชาชน เข้าร่วมการแข่งขันกีฬาประเภทต่างๆ</p> <p>๒.มีคำสั่งแต่งตั้ง</p> <p>๓.ติดต่อขอการสนับสนุนบุคลากรเพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๔.ส่งเสริมการรวมกลุ่มหรือจัดตั้งชมรมกีฬา</p> <p>๕.มีการประชุมเตรียมความพร้อมก่อนการจัดการแข่งขันด้านการกีฬาและนันทนาการ</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๗ กองการศึกษา</p>



กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๘.กิจกรรมงานด้านการกีฬา และนันทนาการ ( ต่อ )  <u>ภารกิจติดตามมาจาก</u>  <u>ปีงบประมาณเดิมพ.ศ.๒๕๖๖ และ</u>  <u>ติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ</u>  <u>พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้องติดตาม</u>  <u>ควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b>          เพื่อเป็นการส่งเสริมให้เด็ก          และเยาวชน ประชาชน เล่นกีฬา          ไม่พึ่งพายาเสพติด รู้จักเคารพ          ปฏิบัติตามกฎหมาย กติกา กฎหมาย          บ้านเมือง และพัฒนากีฬาชุมชน          ไปสู่ความเป็นเลิศในอนาคต          รู้จักมีวินัย</p>		<p>๖.มีการประชุมเตรียมความ พร้อมก่อนการจัดการแข่งขัน ด้านการกีฬาและนันทนาการ</p>	<p>๑.การควบคุมที่ยัง ไม่เพียงพอต้อง มีการติดตาม ประเมินผล ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ต่อไป -ปริมาณงานมี จำนวนมากกว่า บุคลากรอาจทำให้ งานล่าช้าและอาจ เกิดข้อ ผิดพลาด ได้</p>		<p>๖.มีการติดตามรายงานปัญหา รวบรวมเอกสารการจัดงานครั้ง ก่อนๆเพื่อเป็นข้อมูลในที่ประชุม ครั้งต่อไปแล้วรายงานผลการ ดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อ ประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของ หน่วยงาน ๗.มีการจัดทำคู่มือการจัดการ แข่งขัน</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๗ กองการศึกษา แข่งขัน</p>

กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิต  
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๙. กิจกรรมด้านการส่งเสริม การศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้งานบริหารการศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตาม ข้อกฎหมายกำหนด</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ ด้านศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี</p> <p>๒.การประสานงานในการ ดำเนินงานตามโครงการยังไม่ ดีเท่าที่ควร</p> <p>๓. การวางแผนการ ดำเนินงานยังไม่มี ประสิทธิภาพ</p> <p>๔.บุคลากรปฏิบัติงานมี ภาระงานหลายด้านจึง ไม่ได้สืบค้นหาหนังสือสั่ง การ และระเบียบเพิ่มเติม</p>	<p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมเพิ่ม ความรู้ในการ ปฏิบัติงาน และ กฎหมาย ข้อบังคับ ต่างๆ</p> <p>๒.จัดกิจกรรมส่งเสริม วัฒนธรรมประเพณี ใน ชุมชน</p> <p>๓.ติดต่อขอการ สนับสนุนบุคลากรเพื่อ ช่วยปฏิบัติงานด้าน ส่งเสริมการการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p>	<p>๑.การควบคุมที่ยัง ไม่เพียงพอ ต้องมีการติดตาม ประเมินผล ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ต่อไป</p> <p>-ปริมาณงานมี จำนวนมากกว่า บุคลากรอาจทำ ให้งานล่าช้าและ อาจเกิดข้อ ผิดพลาดได้</p>	<p>๑. ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ ความสามารถ ความชำนาญด้านศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี</p> <p>๒.การประสานงานในการดำเนินงาน ตามโครงการยังไม่ดีเท่าที่ควร</p> <p>๓.การวางแผนการดำเนินงานยังไม่มี ประสิทธิภาพ</p> <p>๔.บุคลากรปฏิบัติงานมีภาระงานหลาย ด้านจึงไม่ได้สืบค้นหาหนังสือสั่งการ และระเบียบเพิ่มเติม</p> <p>๕.นักเรียนสังกัด สพฐ.มีการ เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา</p>	<p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพิ่มความรู้ในการ ปฏิบัติงานและกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ</p> <p>๒.มีการจัดทำปฏิทินวัน สำคัญต่างๆทางประเพณี วัฒนธรรมตลอดทั้งปี</p> <p>๓.มีการจัดทำคำสั่ง</p> <p>๓.๑.การปฏิบัติงานที่แต่ ละบุคคลรับผิดชอบ</p> <p>๓.๒.เจ้าหน้าที่เข้าร่วม กิจกรรมงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๗ กอง การศึกษา</p>

กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๙. กิจกรรมด้านการส่งเสริม การศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม (ต่อ) <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้งานบริหารการศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตาม ข้อกำหนดกำหนด</p>	<p>๕.นักเรียนสังกัด สพฐ. มีการเปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา ๖. การจัดสรรเงิน อุดหนุนทั่วไปด้าน การศึกษา</p>	<p>๔.บรรจุบุคลากรให้ครบตาม ตำแหน่งเพื่อรับผิดชอบงาน นั้นโดยตรง ๕.การประชุมเตรียมความ พร้อมก่อนการดำเนินการ ส่งเสริมการศึกษาศาสนา และวัฒนธรรม ๖.มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงาน ภายในเทศบาลตำบลเทพ สถิต แบ่งหน้าที่ ความ รับผิดชอบของแต่ละสำนัก/ กองให้ชัดเจน</p>	<p>๑.การควบคุมที่มียังไม่เพียงพอก็ต้องมีการ ติดตามประเมินผล ปี งบประมาณ ๒๕๖๘ ต่อไป - ปริมาณงานมี จำนวนมากกว่า บุคลากรอาจทำให้ งานล่าช้าและอาจ เกิดข้อผิดพลาดได้</p>		<p>๔.การประชุมเตรียมความพร้อมก่อน การดำเนินการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๕.โรงเรียนในสังกัดจัดทำโครงการเสนอ ทางเทศบาลตำบลเทพสถิตมา เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานรวบรวมข้อมูล ยอดนักเรียนในสังกัดและประมาณ ค่าใช้จ่ายไว้เมื่อ ๕ เปอร์เซนต์ ๖.มีการจัดทำคู่มือกิจกรรมด้านการ ส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม เช่น งานลอยกระทง วันสงกรานต์ เข้าพรรษา เป็นต้น</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๗ กอง การศึกษา</p>



กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิต  
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๑๐. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</b> <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้งานจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องใน การจัดซื้อจัดจ้างของแต่ละส่วน ยังขาดความเข้าใจในระบบขั้นตอน และหลักการของการจัดซื้อจัดจ้างรวมทั้งยังไม่เข้าใจในแนวทางการปฏิบัติตามกฎกระทรวง กำหนดพัสดุและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่รัฐต้องการส่งเสริมหรือสนับสนุน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘</p>	<p>๑.ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ที่ใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ถือปฏิบัติตามระเบียบตามพระราชบัญญัติการซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐพ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘</p>	<p>๑.การควบคุมที่ยังไม่เพียงพอต้องมีการติดตามประเมินผลปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ต่อไป</p> <p>จ ำ น ว น ม า ก ก ว ่า บุคลากรอาจ ทำให้งานล่าช้า และอาจเกิด ข้อผิดพลาดได้</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการจัดซื้อจัดจ้างของแต่ละส่วน ยังขาดความเข้าใจในระบบขั้นตอน และหลักการของการจัดซื้อจัดจ้างรวมทั้งยังไม่เข้าใจในแนวทางการปฏิบัติตามกฎกระทรวง กำหนดพัสดุและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่รัฐต้องการส่งเสริมหรือสนับสนุน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘</p>	<p>๑.ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ที่ใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ถือปฏิบัติตามระเบียบตามพระราชบัญญัติการซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐพ.ศ. ๒๕๖๐ และ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๗ กองการศึกษา</p>

กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(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>๑๐. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง (ต่อ)</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิมพ.ศ. ๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้งานจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>			<p>๑. การควบคุมที่มียังไม่เพียงพอต้องมีการติดตามประเมินผลปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ต่อไป</p> <p>-ปริมาณงานมีจำนวนมากกว่าบุคลากรอาจทำให้งานล่าช้าและอาจเกิดข้อผิดพลาดได้</p>		<p>๓. มีการจัดทำระเบียบรองรับการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง ในแต่ละขั้นตอนของแต่ละสำนัก/กอง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-นโยบายการจัดซื้อจัดจ้าง</li> <li>-วิธีการคัดเลือกผู้ขาย</li> <li>-การอนุมัติ</li> <li>-การทำสัญญา</li> <li>-การตรวจรับ</li> <li>-การประเมินผู้ขาย</li> </ul> <p>๔. มีการจัดทำคู่มือกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง ของกองการศึกษา เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗ กองการศึกษา</p>

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

( นางสาวพิชชากร หนูแก้ว )

นักวิชาการศึกษา รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา



กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๑.กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม</u> <u>พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นปีรอบ</u> <u>ปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๗ และต้อง</u> <u>ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u> <b>วัตถุประสงค์</b> ๑. เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของ ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ รวมถึงครอบครัว กลุ่มเป้าหมายให้มี ความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานการออกจ่ายเบี้ยยังชีพ ๓. เพื่อบริการประชาชน และ อำนวยความสะดวกให้แก่ ประชาชน ผู้รับเงินเบี้ยยังชีพ ในพื้นที่เทศบาล ตำบลเทพสถิต</p>	<p>๑.การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ เป็นเงินสดเสี่ยง ต่อการสูญหาย</p>	<p>๑.ซักซ้อมวิธีปฏิบัติให้แก่ เจ้าหน้าที่ ในการจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพให้ถูกต้องตามระเบียบ ของทางราชการ ๒.จัดชั้นตอนและกระบวนการจ่าย เบี้ยยังชีพ ให้เป็นแนว ปฏิบัติเดียวกันทุกชุมชน ๓.ให้ความรู้ และสร้างความ เข้าใจแก่ประชาชนในการรับ เงินเบี้ยยังชีพ ๔.ก่อนการจ่ายเงินมีการ ประชาสัมพันธ์ วัน เวลา ที่ ชัดเจนล่วงหน้า ๕. มีการตรวจสอบเอกสารให้ ถูกต้อง ก่อนการจ่ายเงินพร้อม ตรวจสอบการมีชีวิตของผู้รับเบี้ย ต่างๆให้ถูกต้อง</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่ มีอยู่ มีความเพียงพอ เหมาะสมระดับปาน กลาง ความเสี่ยงลดลง ยังต้องมี การควบคุม ติดตาม ประเมินผล ต่อไปในปีงบประมาณ ๒๕๖๘</p>	<p>๑.การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ เป็นเงินสดเสี่ยง ต่อการสูญหาย</p>	<p>๑.คำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ ภายในกองสวัสดิการสังคมให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ ๒.จัดชั้นตอนและกระบวนการจ่ายเบี้ย ยังชีพ ให้เป็นแนวปฏิบัติเดียวกันทุก ชุมชน และมีการจัดทำแผนพบ ๓.ระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงานจ่ายเบี้ยยังชีพต่างๆ ๔.ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ และสร้าง ความเข้าใจในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพแก่ ประชาชนในการรับเงินเบี้ยยังชีพ ๕.ก่อนการจ่ายเงินมีการประชาสัมพันธ์ วัน เวลา ที่ชัดเจนล่วงหน้า ๖.มีการบันทึกรายงานสถานการณ์ และ การส่งมอบเงินให้ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้นตรวจสอบทุกครั้ง ๗. มีการตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้อง ก่อนการจ่ายเงินพร้อมตรวจสอบการมี ชีวิตของผู้รับเบี้ยต่างๆให้ถูกต้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๗ กองสวัสดิการ สังคม</p>



กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

แบบ ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๑.กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ ( ต่อ ) <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นปีรอบ ปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๗ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑.เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของ ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ รวมถึงครอบครัว กลุ่มเป้าหมายให้มี ความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น</p> <p>๒.เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานการออกจ่ายเบี้ยยังชีพ</p> <p>๓.เพื่อบริการประชาชน และอำนวยความสะดวก ให้แก่ ประชาชนผู้รับเงิน เบี้ยยังชีพ ในพื้นที่เทศบาลตำบลเทพ สถิต</p>		<p>๖.ติดต่อประสานงานกับ ผู้นำชุมชนในการติดตาม ผู้รับเบี้ยยังชีพให้มารับเงิน ภายใน วัน เวลา ที่กำหนด</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่ มีอยู่ มีความเพียงพอ เหมาะสมระดับปาน กลาง ความเสี่ยงลดลง ยังต้องมี การควบคุม ติดตาม ประเมินผล ต่อไปในปีงบประมาณ ๒๕๖๘</p>		<p>๘. รายงานการติดตาม ประเมินผล กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ ๙. มีการจัดทำคู่มือกิจกรรมการ จ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ อัปโหลดเว็บไซต์ เทศบาลตำบลเทพสถิต</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๗ กองสวัสดิการ สังคม</p>

กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลเทพสถิต  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

แบบ ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๒. กิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและ เยาวชน  <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นปีรอบ ปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๗ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u>  <b>วัตถุประสงค์</b>                      ๑. เพื่อดำเนินกิจกรรมส่งเสริม เด็กและเยาวชน                      ๒. เพื่อคุ้มครอง สิทธิ สวัสดิภาพ ของเด็กและเยาวชนที่อยู่ในระบบงาน ยุติธรรม                      ๓. เพื่อให้เด็กและเยาวชนได้รับ บริการตามสิทธิที่กฎหมายกำหนด จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง                      ๔. เพื่อดำเนินงานตาม พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปราม การค้ามนุษย์ พ.ศ.๒๕๕๑</p>	<p>๑. ส่งเสริมให้ มี การ รวมกลุ่มของเด็กและ เยาวชนเทศบาลตำบลเทพ สถิต                      ๒. สอดส่องดูแลสวัสดิภาพ ของเด็กและเยาวชนซึ่ง อาจได้รับผลกระทบจาก ปัญหา ยาเสพติด                      ๓. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส ผู้เสพยา</p>	<p>๑. จัดกิจกรรมสำหรับ เด็กและเยาวชนเพื่อให้ เห็นความสำคัญในการ รวมกลุ่มซึ่งเป็นเด็กที่อยู่ ในพื้นที่                      ๒. จัดให้มีการอบรมโทษ ของยาเสพติด ปัญหา ความรุนแรงภายใน ครอบครัว                      ๓. ประสานความร่วมมือ กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการคัดกรองตรวจค้น ผู้ อยู่ ใน ก ลุ่ ม เสี ย ง ตลอดจนการบำบัดและ ให้ความช่วยเหลือทุก ช่องทาง</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่ มีอยู่ มีความเพียงพอ เหมาะสมระดับปาน กลาง ความเสี่ยงลดลง ยังต้องมี การควบคุม ติดตามประเมินผล ต่อไปในปีงบประมาณ ๒๕๖๘</p>	<p>๑. ส่งเสริมให้ มี การ รวมกลุ่มของเด็กและ เยาวชนเทศบาลตำบล เทพสถิต                      ๒. สอดส่องดูแลสวัสดิ ภาพ ของ เด็ ก และ เยาวชนซึ่งอาจได้รับ ผลกระทบจากปัญหา ยาเสพติด ครอบครัว                      ๓. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือ ใน การ แจ้ง เบาะแสผู้เสพยา</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยา เสพติด ปัญหาความรุนแรงภายใน ครอบครัวตลอดจนการป้องกัน และแก้ไขปัญหายาเสพติด                      ๒. ประสานความร่วมมือกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการคัด กรองตรวจค้นผู้อยู่ในกลุ่มเสี่ยง ตลอดจนการบำบัดและให้ความ ช่วยเหลือทุกช่องทาง                      ๓. ติดตามการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ร่วมพิจารณาหาแนว ทางแก้ไขปัญหาโดยเร็ว                      ๔. คู่มือการปฏิบัติงานกิจกรรมงาน สวัสดิภาพเด็กและเยาวชนเพื่อ ผู้ปกครอง และเยาวชนรู้ทัน ปัญหายาเสพติด</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย.๖๗ กองสวัสดิการ สังคม</p>

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสุดใจ ยวงทอง)  
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม



กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๓. กิจกรรมงานด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อการจัดการขยะมูลฝอยให้ถูกต้องตามหลักการและเพื่อป้องกันและควบคุมการเกิดการแพร่กระจายเชื้อโรคที่เกิดจากปัญหาขยะมูลฝอย</p>	<p>- ปัญหาจากรถเก็บขนขยะสภาพเก่าทำให้เสียบ่อยทำให้งานไม่เป็นไปตามแผนการออกเก็บขน ยังคงเกิดการตกค้างของขยะในชุมชนบางจุด</p>	<p>- การปฏิบัติงานภายใต้ภารกิจความรับผิดชอบทั้งเรื่องระเบียบคำแนะนำและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องรวมถึงการจัดทำแผนออกให้บริการจัดเก็บขยะมูลฝอยอย่างชัดเจนในการปฏิบัติงานและมีการจัดกิจกรรมรณรงค์ เก็บขยะ ทำความสะอาด</p> <p>- มีแผนการจัดหารถเก็บขยะคันใหม่และกำชับให้ดูรักษาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้รถมีสภาพใช้งานที่ดี</p> <p>- จัดให้มีประชุมพนักงานเก็บขนขยะมูลฝอยเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อรับทราบปัญหาในการทำงานและแก้ไขปัญหาาร่วมกัน</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอระดับความเสี่ยงลดลง ยังต้องมีการควบคุมต่อไป ในปีงบประมาณ ๒๕๖๘</p>	<p>- ปัญหาจากรถเก็บขนขยะสภาพเก่าทำให้เสียบ่อยทำให้ไม่เป็นไปตามแผนการออกเก็บขน ยังคงเกิดการตกค้างของขยะในชุมชนบางจุด</p>	<p>- การปฏิบัติงานภายใต้ภารกิจความรับผิดชอบทั้งเรื่องระเบียบคำแนะนำและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องรวมถึงการจัดทำแผนออกให้บริการจัดเก็บขยะมูลฝอยอย่างชัดเจนในการปฏิบัติงานและมีการจัดกิจกรรมรณรงค์ เก็บขยะ ทำความสะอาด</p> <p>- มีแผนการจัดหารถเก็บขยะคันใหม่</p> <p>- มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบดูแล ควบคุม บำรุงรักษาการใช้รถขยะเพื่อให้รถมีสภาพใช้งานที่ดี</p> <p>- จัดให้มีประชุมพนักงานเก็บขนขยะมูลฝอยเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อรับทราบปัญหาในการทำงานและแก้ไขปัญหาาร่วมกัน</p> <p>- มีการติดตามรายงานผลการใช้และรักษาเป็นลายลักษณ์อักษร เช่น ลงไลน์ รายงานรูปเล่ม เป็นต้น</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๓. กิจกรรมงานด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป ( ต่อ ) <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิมพ.ศ. ๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้องติดตามควบคุมต่อไปในปี ๒๕๖๘</u></p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อการจัดการขยะมูลฝอยให้ถูกต้องตามหลักการและเพื่อการป้องกันและควบคุมการเกิดการแพร่กระจายเชื้อโรคที่เกิดจากปัญหาขยะมูลฝอย</p>	<p>- มี ข ย ะ น อ ก เ ช ต เทศบาลมาทิ้งในเขตจำนวนมาก</p> <p>-ไม่มีสถานที่กำจัดขยะและวิธีการจัดการขยะไม่ถูกหลักสุขาภิบาล</p>	<p>- ปรับปรุงแผนการเก็บขนขยะมูลฝอยให้ครอบคลุมทั่วถึง ไม่ให้เกิดปัญหาขยะตกค้าง</p> <p>- มี แผน การ ดำ เนิน การ ปรับปรุงสถานที่กำจัดขยะ</p> <p>- การจัดพื้นที่ให้มีการรับซื้อขยะที่สามารถรีไซเคิลได้ประจำเดือนตามชุมชนต่างๆ โดยขอความร่วมมือกับผู้ประกอบการ (ต่อ)</p>	<p>ก ิ จ ร ร ม ก า ร ควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอระดับความเสี่ยงลดลง ยังต้องมีการควบคุมต่อไปในปีงบประมาณ ๒๕๖๘</p>	<p>- มี ข ย ะ น อ ก เ ช ต เทศบาลมาทิ้งในเขตจำนวนมาก</p> <p>-ไม่มีสถานที่กำจัดขยะและวิธีการจัดการขยะไม่ถูกหลักสุขาภิบาล</p>	<p>-ปรับปรุงแผนการเก็บขนขยะมูลฝอยให้ครอบคลุมทั่วถึงไม่ให้เกิดปัญหาขยะตกค้าง</p> <p>-มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนัก ความรู้ความเข้าใจ การแยกขยะต้นทาง ๓R (การลดขยะ,ใช้ซ้ำ,นำกลับมาใช้ใหม่)</p> <p>-มี แผน การ ดำ เนิน การ ปรับปรุงสถานที่กำจัดขยะ</p> <p>-มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนัก ความรู้ความเข้าใจ การแยกขยะต้นทาง ๓R (การลดขยะ,ใช้ซ้ำ,นำกลับมาใช้ใหม่)</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>



กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๓. กิจกรรมงานด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป ( ต่อ )</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อการจัดการขยะมูลฝอยให้ถูกต้องตามหลักการและเพื่อป้องกันและควบคุมการเกิดการแพร่กระจายเชื้อโรคที่เกิดจากปัญหาขยะมูลฝอย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาชนขาดจิตสำนึก ขาดความรู้ในการลดและคัดแยกมูลฝอยตั้งแต่ต้นทาง</li> </ul>	<p>คำ ข อ ง ก ่ า โ ด ย ก าร ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรับทราบถึงราคาสถานที่และวันเวลา</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดโครงการกิจกรรมให้ความรู้ณรงค์สร้างจิตสำนึกสร้างความเข้าใจและขอความร่วมมือประชาชนเพื่อลดและคัดแยกขยะมูลฝอยในครัวเรือน และจัดการขยะได้โดยเปลี่ยนให้เป็นรายได้เข้ามา</li> </ul>	<p>ก ิ จ ก ร ร ม ก าร ควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอระดับความเสี่ยงลดลง ยังต้องมีการควบคุมต่อไปในปีงบประมาณ ๒๕๖๘</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาชนขาดจิตสำนึก ขาดความรู้ในการลดและคัดแยกมูลฝอยตั้งแต่ต้นทาง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดพื้นที่ให้มีการรับซื้อขยะที่สามารถรีไซเคิลได้ประจำเดือนตามชุมชนต่างๆโดยขอความร่วมมือกับผู้ประกอบการค้าของเก่าโดยการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรับทราบถึงราคาสถานที่และวันเวลา</li> <li>- จัดโครงการกิจกรรมให้ความรู้ณรงค์สร้างจิตสำนึกสร้างความเข้าใจและขอความร่วมมือประชาชนเพื่อลดและคัดแยกขยะมูลฝอยในครัวเรือน และจัดการขยะได้โดยเปลี่ยนให้เป็นรายได้เข้ามา</li> <li>- มีการดำเนินการเชิงรุก สร้างแรงจูงใจ เช่น การยกย่องชื่นชมการให้รางวัล แก่บุคคลหรือชุมชนต้นแบบ</li> </ul>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย. ๖๗ กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๔. กิจกรรมงานธุรการและพัสดุกอง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้องติดตาม ควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>๑.ขาดบุคลากร ตำแหน่งเจ้าหน้าที่ พัสดุโดยตรง ๒.เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงาน ธุรการ และงาน พัสดุต้องปฏิบัติ งานในหลายด้าน และงานอื่น ๆ ที่ ได้รับมอบหมาย บางครั้งทำให้เกิด ความล่าช้า</p>	<p>๑. มีพนักงานจ้างเหมาเป็น ผู้ช่วยในการปฏิบัติงาน ๒.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้า รับการอบรม ๓. เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความถูกต้องในการ ปฏิบัติงาน ๔. หัวหน้า หน่วยงาน ตรวจสอบเอกสารในการ จัดซื้อ-จัดจ้าง เพื่อป้องกัน ข้อผิดพลาด ๕.แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ ให้ชัดเจน ๖. มีการประชุมเจ้าหน้าที่ ระดับองค์กร เพื่อให้เกิด แนวทางเดียวกันในงานธุรการ และการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>ก ิ จ ก ร ร ม ก า ร ควบคุมที่มีอยู่มี ความเหมาะสม แต่ยังไม่เพียงพอ ระดับความเสี่ยง ลดลง ยังต้องมี การควบคุมต่อไป ปีงบประมาณ ๒๕๖๘</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง ๒.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานธุรการ และงานพัสดุ ต้องปฏิบัติงานในหลาย ด้านและงานอื่น ๆ ที่ ได้รับมอบหมายบางครั้ง ทำให้เกิดความล่าช้า ๓.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดทักษะในการ ปฏิบัติงานยังไม่ได้รับ การศึกษาอบรมเพิ่มเติม ในกิจกรรมด้านงาน ธุรการ งานพัสดุ</p>	<p>๑.จัดทำคำสั่งมอบหมายความ รับผิดชอบให้ชัดเจน ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับ การฝึกอบรมตามความเหมาะสม ๓. การเก็บเอกสารโดยการเรียง ลำดับ มีหมายเลขแฟ้มและลำดับ เลขที่กำกับไว้ชัดเจน เพื่อสะดวก และรวดเร็วในการค้นหา ๔. มีการติดตามและประเมินผล การปฏิบัติงานเพื่อทราบถึงปัญหา และนำไปแก้ไขปรับปรุง เพื่อ ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของ งาน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗ กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>



กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๕. กิจกรรมงานป้องกันโรคไข้เลือดออก <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม</u> <u>พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบ</u> <u>ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้องติดตาม</u> <u>ควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>๑. ประชาชนยังไม่ ตระหนักถึง ความสำคัญ การ ควบคุมจำนวนลูกน้ำ ยุงลาย ยังไม่มี ประสิทธิภาพทำให้มี ผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก ในพื้นที่และมีความ เสี่ยงการแพร่ระบาด ของโรคในพื้นที่</p>	<p>๑. จัดหา/จัดซื้อวัสดุและ ครุภัณฑ์ใช้ในการควบคุม ป้องกันโรคไข้เลือดออกให้ เพียงพอ เช่น ทรายอะเบท เครื่องพ่นหมอกควัน ๒. เพิ่มการประชาสัมพันธ์สร้าง ความเข้าใจกับประชาชนในการ จำกัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำ ยุงลาย เช่น การประชาสัมพันธ์ ผ่านเสียงตามสาย แผ่นพับ เว็บไซต์ เฟสบุ๊ก และกิจกรรม โครงการต่างๆ</p>	<p>กิจกรรมการ ควบคุมที่มีอยู่มี ความเหมาะสมแต่ ยังไม่เพียงพอ ระดับความเสี่ยง ลดลง ยังต้องมีการ ควบคุม ต่อ ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๘</p>	<p>๑. ประชาชนยังไม่ ตระหนักถึง ความสำคัญ การ ควบคุมจำนวนลูกน้ำ ยุงลาย ยังไม่มี ประสิทธิภาพทำให้มี ผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก ในพื้นที่และมีความ เสี่ยงการแพร่ระบาด ของโรคในพื้นที่</p>	<p>๑. เพิ่มการประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับประชาชน ในการจำกัดแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกน้ำยุงลาย เช่น การ ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตาม สาย แผ่นพับ เว็บไซต์ เฟสบุ๊ก และกิจกรรมโครงการต่างๆ ๒. ดำเนินการทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย ๓. ใส่ทรายอะเบท ในภาชนะที่ เก็บน้ำใช้ ๔. ฉีดพ่นสารเคมี/พ่นหมอก ควัน ๕. ให้ความรู้เกี่ยวกับวงจรชีวิต ของยุงลาย การแพร่เชื้อและ วิธีป้องกัน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗ กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาวจุฑามาศ ดิเรกโภาค)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเทพสถิต  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๖. ด้านการตรวจสอบภายใน <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การพัสดุ และทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านอื่น ๆ ตลอดจนตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุกประเภท</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับในการปฏิบัติงาน จึงทำให้เกิดความล่าช้าและผิดพลาดในทางปฏิบัติ</p>	<p>๑.๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม/ประชุมรับทราบนโยบายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานอย่างสม่ำเสมอและทุกครั้งที่มีการจัดการอบรมหรือประชุม</p> <p>๑.๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการพัฒนาการตรวจสอบภายในเชิงรุกเพื่อเพิ่มคุณค่าองค์กรจัดอบรมออนไลน์ผ่าน Zoom</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมต้องมีการติดตามประเมินผลต่อไปในปีงบประมาณ ๒๕๖๘</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับในการปฏิบัติงาน จึงทำให้เกิดความล่าช้า และผิดพลาดในทางปฏิบัติ</p>	<p>๑.๑ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม/ประชุมรับทราบนโยบายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานอย่างสม่ำเสมอและทุกครั้งที่มีการจัดการอบรมหรือประชุม</p> <p>๑.๒ ศึกษาคู่มือของแนวทางการปฏิบัติการตรวจสอบภายใน ของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น (กลุ่มตรวจสอบภายใน)</p> <p>๑.๓ ศึกษาหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายใน อีพลงเว็บไซต์</p> <p>๑.๔ สัมผัสสมาชิกชมรมผู้ตรวจสอบภายในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อได้ดาวโหลดเอกสารเกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗</p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน</p>



หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเทพสถิต  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๖. ด้านการตรวจสอบภายใน ( ต่อ ) <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การพัสดุ และทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านอื่น ๆ ตลอดจนตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุกประเภท</p>	<p>๒.พรบ.ข้อระเบียบกฎหมายวัฒนธรรมองค์กร</p>	<p>๒.๑.ศึกษาระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการ หนังสือ ชักข้ออม ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ประกอบการตรวจสอบก่อนเข้าตรวจในเรื่องนั้นๆทุกครั้ง</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมต้องมีการติดตามประเมินผลต่อไปในปีงบประมาณ ๒๕๖๘</p>	<p>๒.พรบ.ข้อระเบียบกฎหมายวัฒนธรรมองค์กร</p>	<p>๒.๑ ศึกษาระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการหนังสือชักข้ออม ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ประกอบการตรวจสอบก่อนเข้าตรวจในเรื่องนั้นๆทุกครั้ง</p> <p>๒.๒ จัดทำคู่มือพรบ.ข้อระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อพลง เว็บไซต์เทศบาล</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย. ๖๗ หน่วยตรวจสอบภายใน</p>

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเทพสถิต  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๖. ด้านการตรวจสอบภายใน ( ต่อ )</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๖ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๘</u></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การพัสดุ และทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านอื่น ๆ ตลอดจนตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุกประเภท</p>	<p>๓.หน่วยตรวจสอบในการดำเนินการตรวจสอบตามแผนไม่ครบถ้วนครอบคลุม</p>	<p>๓.๑. จัดทำคู่มือการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๗</p> <p>๓.๒. นำมาตราฐานกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาใช้ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุม ต้องมีการติดตามประเมินผลต่อไปในปีงบประมาณ ๒๕๖๘</p>	<p>๓.หน่วยตรวจสอบในการดำเนินการตรวจสอบตามแผนไม่ครบถ้วนครอบคลุม</p>	<p>๓.๑ เอกสารประเมินความเสี่ยงอย่างง่ายก่อนการจัดทำแผนการตรวจสอบ</p> <p>๓.๒ จัดทำคู่มือหรืออัปเดตผลการตรวจสอบภายในประจำปีให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๓.๓ จัดทำแผนปฏิบัติงานประจำปี ทุกครั้งก่อนการตรวจสอบ</p> <p>๓.๔ จัดทำกระดาดษาทำการแนบแผนปฏิบัติการทุกครั้งก่อนการตรวจสอบ</p> <p>๓.๕ คีษาระเบียบข้อบังคับหนังสือสั่งการหนังสือชักซ้อม ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ประกอบการตรวจสอบก่อนเข้าตรวจในเรื่องนั้นๆ ทุกครั้ง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗</p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน</p>

ลงชื่อ.....จิรันทน์ เชียงน้อย.....

( นางสาวจิรันทน์ เชียงน้อย )  
นักวิชาการตรวจสอบภายใน



แบบรายงานการสอบทานการประเมิน  
การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน  
(แบบ ปค.๖)

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

### เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลเทพสถิตได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเทพสถิต มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและมีข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการควบคุมภายในที่ตรวจพบแต่สามารถควบคุมได้และมีความเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และควรได้มีการปรับปรุงในปีงบประมาณต่อไป มีจำนวน ๑๖ กิจกรรม ดังนี้

#### สำนักปลัด

๑) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

#### กองคลัง

๒) งานการเงินและการบัญชี

๓) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

๔) งานจัดเก็บรายได้

#### กองช่าง

๕) งานด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง

๖) งานด้านการสำรวจเพื่อก่อสร้าง

๗) งานด้านการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง

#### กองการศึกษา

๘) กิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ

๙) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

๑๐) งานกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

#### กองสวัสดิการสังคม

๑๑) งานกิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

๑๒) งานกิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน

/กองสาธารณสุข...



## กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ๑๓) งานกิจกรรมด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป
- ๑๔) งานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
- ๑๕) กิจกรรมงานป้องกันโรคไข้เลือดออก

## หน่วยตรวจสอบภายใน

- ๑๖) งานด้านการตรวจสอบภายใน

## การปรับปรุงการควบคุมภายใน

### สำนักปลัด

#### - กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ๑) ขอความร่วมมือจาก อปพร.ในพื้นที่ หรือขอความร่วมมือจากฝ่ายปกครอง ส.ท.เทศบาล ที่มีความรู้ ความสามารถเข้ามาช่วยงาน กรณีเกิดภัยพิบัติ
- ๒) รับสมัครผู้มีจิตอาสาและจัดฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) จัดโครงการซ้อมแผนเผชิญเหตุต่างๆกำหนดระยะเวลาชัดเจน บรรลุไว้ในแผนของเทศบาล
- ๓) จัดให้มีช่องทางรับฟังความคิดเห็นของชาวบ้านต่อการช่วยเหลือ ด้านภัยพิบัติต่างๆ เช่น การประชุมพบปะ,แจ้งข่าวสารทางเว็บไซต์,โทรศัพท์
- ๔) จัดทำข้อมูลทะเบียนภัยพิบัติต่างๆ เพื่อเป็นข้อมูลในอนาคต
- ๕) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบวิธีปฏิบัติงาน

### กองคลัง

#### งานการเงินและบัญชี

- ๑) ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย
  - ๒) เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน
  - ๓) จัดทำแบบสอบทาน/เช็คความครบถ้วน ถูกต้องของฎีกาและเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย เพื่อเป็นเครื่องมือของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบฎีกา
  - ๔) กำหนดมาตรการร่วมกันหากส่วนราชการใดส่งเอกสารเกินกว่า ๕ วันทำการ กองคลังไม่ดำเนินการเบิกจ่ายให้เว้นมีเหตุผลความจำเป็นเสนอนายกฯพิจารณา
  - ๕) แจ้งเวียนข้อระเบียบและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงินให้ทุกส่วนราชการรับทราบเพื่อถือปฏิบัติ
  - ๖) จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน
- #### งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๑) มีการสรรหา/ขอใช้บัญชี/รับโอน ตำแหน่งเจ้าพนักงานพัสดุ
  - ๒) กำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง
  - ๓) ต้องมีการศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุอย่างสม่ำเสมอ
  - ๔) จัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ทั้งแบบการ์ดและแบบรูปเล่มมีการควบคุมการรับเพิ่มและการ

/จำหน่าย...

จำหน่ายตลอดจนการจำแนกประเภทครุภัณฑ์ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน

๕) ได้มีการแต่งตั้งข้าราชการเทศบาล รักษาราชการแทนตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุ เนื่องจากไม่มี เจ้าพนักงานพัสดุ และมีการตรวจสอบอีกชั้นหนึ่งจาก ผู้อำนวยการกองคลัง

๖) ให้ทุกส่วนราชการแจ้งหรือส่งบันทึกขออนุมัติ จัดซื้อจัดจ้างพร้อมรายละเอียดที่ชัดเจน ประกอบใน การจัดซื้อจัดจ้างทุกครั้งให้เจ้าหน้าที่พัสดุก่อน เพื่อรับทราบก่อนการจัดซื้อ จัดจ้าง

๗) จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

#### งานจัดเก็บรายได้

๑) จัดอบรมประชาสัมพันธ์ให้ข้อมูลและให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดเก็บและการชำระภาษี ให้กับประชาชนในท้องถิ่นทราบ

๒) ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นเสียภาษี เช่น เสียตามสายตาม ชุมชน รถประชาสัมพันธ์ตามห้วงเวลา

๓) จัดส่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้เข้ารับการฝึกอบรมตามสายงานเพื่อให้มีความรู้และสามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง

๔) จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานจัดเก็บรายได้

๕) จัดทำหนังสือเร่งการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกรายการ

๖) จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่

#### กองช่าง

##### งานด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง

๑) สรรหาบุคลากรตามกรอบแผนอัตราค่าจ้าง ๓ ปี

๒) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง

๓) กำหนดตารางการทำงานเพื่อจัดลำดับขั้นตอนในการปฏิบัติงานในการประมาณราคางาน ก่อสร้าง

๔) กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จในการประมาณราคางานก่อสร้างแต่ละโครงการ

๕) มีการรายงานปัญหาในการปฏิบัติงานให้ ผอ.กองช่างหรือผู้ที่รักษาราชการแทน ผอ.กองช่าง

๖) กำชับเจ้าหน้าที่ให้ควบคุมงานและปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด

๗) ประสานงานกับหน่วยงานราชการอื่นที่ปฏิบัติงานคล้ายกัน และนำข้อมูลที่ตีมาปรับปรุง เพื่อให้ การทำงานมีประสิทธิภาพ

๘) กำหนดเรื่องการติดตามงานโดยกำหนดให้คณะทำงานประเมินผลของกองช่าง แล้วรายงาน ผลการดำเนินงานต่อผู้อำนวยการกองช่างเพื่อจะได้รายงานในที่ประชุมครั้งต่อไป

๙) ทำคู่มือหรืออ็อปเดทข้อมูลงานด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง ลงเว็บไซต์ของเทศบาล

##### งานด้านการสำรวจเพื่อก่อสร้าง

๑) การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการสำรวจออกแบบ เขียนแบบและบริหารจัดการ เป็นไปตามระเบียบจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะเทคนิคศึกษา ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

๒) สรรหาบุคลากรมาบรรจุและแต่งตั้ง ตามกรอบแผนอัตราค่าจ้าง ๓ ปี หรือจ้างเหมาบริการใน งานที่เกี่ยวข้อง ช่างเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม

/๓) ปรับปรุง...

๓) ปรับปรุงแผนการดำเนินงานโครงการก่อสร้างต่างๆในเขตพื้นที่ให้เหมาะสมกับความจำเป็นของประชาชนตามลำดับก่อนหลัง

๔) ประสานงานผู้ช่วยนายช่างโยธากับผู้ที่อยู่ในพื้นที่เพื่อจัดเก็บข้อมูลให้เป็นปัจจุบันและดำเนินการพิจารณารูปแบบการก่อสร้างร่วมกัน

๕) ทำคู่มือหรืออ็อปเทคข้อมูลงานงานด้านการสำรวจเพื่อการก่อสร้างลงเว็บไซต์ของเทศบาล

#### งานด้านการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง

๑) ดำเนินการสรรหาตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการ

๒) การดำเนินการตรวจสอบข้อมูลระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประมาณราคาการก่อสร้างให้เป็นปัจจุบัน

๓) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมและศึกษาในเรื่องระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประมาณราคาการก่อสร้าง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด

๔) จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการออกแบบและควบคุมอาคารเข้ารับการอบรมเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

#### กองการศึกษา

##### งานกิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ

๑) สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อมกีฬาต่างๆ ของเทศบาลในการที่จะส่งเสริมเด็ก เยาวชน ประชาชน เข้าร่วมการแข่งขันกีฬาประเภทต่างๆ

๒) มีคำสั่งแต่งตั้ง

๓) ติดต่อขอการสนับสนุนบุคลากรเพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ

๔) ส่งเสริมการรวมกลุ่มหรือจัดตั้งชมรมกีฬา

๕) มีการประชุมเตรียมความพร้อมก่อนการจัดการแข่งขันด้านการกีฬาและนันทนาการ

๖) มีการติดตามรายงานปัญหารวบรวมเอกสารการจัดงานครั้งก่อนๆเพื่อเป็นข้อมูลในที่ประชุมครั้งต่อไปแล้วรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของหน่วยงาน

๗) มีการจัดทำคู่มือการจัดการแข่งขัน

##### งานกิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

๑) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงานและกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ

๒) มีการจัดทำปฏิทินวันสำคัญต่างๆทางประเพณีวัฒนธรรมตลอดทั้งปี

๓) มีการจัดทำคำสั่ง

๓.๑ การปฏิบัติงานที่แต่ละบุคคลรับผิดชอบ

๓.๒ เจ้าหน้าที่เข้าร่วมกิจกรรมงาน

๔) การประชุมเตรียมความพร้อมก่อนการจัดดำเนินการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

๕) โรงเรียนในสังกัดจัดทำโครงการเสนอทางเทศบาลตำบลเทพสถิตมา เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานรวบรวมข้อมูลยอดนักเรียนในสังกัดและประมาณค่าใช้จ่ายไว้เพื่อ ๕ เปอร์เซนต์

/๖) มีการจัดทำ...

๖) มีการจัดทำคู่มือกิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม เช่น งานลอยกระทง วันสงกรานต์ เข้าพรรษา เป็นต้น

#### งานการจัดซื้อจัดจ้าง

๑) ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ที่ใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง  
๒) ถือปฏิบัติตามระเบียบตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘

๓) มีการจัดทำระเบียบรองรับการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง ในแต่ละขั้นตอนของแต่ละสำนัก/กอง

๓.๑ นโยบายการจัดซื้อจัดจ้าง

๓.๒ วิธีการคัดเลือกผู้ขาย

๓.๓ การอนุมัติ

๓.๔ การทำสัญญา

๓.๕ การตรวจรับ

๓.๖ การประเมินผู้ขาย

๔) มีการจัดทำคู่มือกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง ของกองการศึกษาเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

#### กองสวัสดิการสังคม

##### กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

- ๑) คำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในกองสวัสดิการสังคมให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ
- ๒) จัดขั้นตอนและกระบวนการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ให้เป็นแนวปฏิบัติเดียวกันทุกชุมชน และมีการจัดทำแผนพับ
- ๓) ระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานจ่ายเบี้ยยังชีพต่างๆ
- ๔) ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจในการจ่ายเบี้ยยังชีพแก่ประชาชนในการรับเงินเบี้ยยังชีพ
- ๕) ก่อนการจ่ายเงินมีการประชาสัมพันธ์ วัน เวลา ที่ชัดเจนล่วงหน้า
- ๖) มีการบันทึกรายงานสถานการณ์ และการส่งมอบเงินให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นตรวจสอบทุกครั้ง
- ๗) มีการตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้อง ก่อนการจ่ายเงินพร้อมตรวจสอบการมีชีวิตของผู้รับเบี้ยต่างๆให้ถูกต้อง
- ๘) รายงานการติดตาม ประเมินผลกิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์
- ๙) มีการจัดทำคู่มือกิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ อัปโหลดเว็บไซต์เทศบาลตำบลเทพสถิต

##### กิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน

- ๑) จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติด ปัญหาความรุนแรงภายในครอบครัวตลอดจนการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๒) ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการคัดกรองตรวจค้นผู้อยู่ในกลุ่มเสี่ยง

/ตลอดจน...



ตลอดจนการบำบัดและให้ความช่วยเหลือทุกช่องทาง

๓) ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ร่วมพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาโดยเร็ว

๔) คู่มือการปฏิบัติงานกิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชนเพื่อผู้ปกครอง และเยาวชนรู้ทันปัญหายาเสพติด

#### กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

#### กิจกรรมงานด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป

๑) การปฏิบัติงานภายใต้ภารกิจความรับผิดชอบทั้งเรื่องระเบียบคำแนะนำและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องรวมถึงการจัดทำแผนออกให้บริการจัดเก็บขยะมูลฝอยอย่างชัดเจนในการปฏิบัติงานและมีการจัดกิจกรรม รณรงค์ เก็บขยะ ทำความสะอาด

๒) มีแผนการจัดหารถเก็บขยะคันใหม่

๓) มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบดูแล ควบคุม บำรุงรักษาการใช้รถขยะ เพื่อให้รถมีสภาพใช้งานที่ดี

๔) จัดให้มีประชุมพนักงานเก็บขนขยะมูลฝอยเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อรับทราบปัญหาในการทำงานและแก้ไขปัญหาร่วมกัน

๕) การติดตามรายงานผลการใช้และรักษาเป็นสายลักษณะอักษร เช่น ลงไลน์ รายงานรูปเล่ม เป็นต้น

๖) ปรับปรุงแผนการเก็บขนขยะมูลฝอยให้ครอบคลุมทั่วถึง ไม่ให้เกิดปัญหาขยะตกค้าง

๗) มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนัก ความรู้ความเข้าใจ การแยกขยะต้นทาง ๓R (การลดขยะ , ใช้ซ้ำ , นำกลับมาใช้ใหม่)

๘) มีแผนการดำเนินการปรับปรุงสถานที่กำจัดขยะ

๙) การจัดพื้นที่ให้มีการรับซื้อขยะที่สามารถรีไซเคิลได้ประจำเดือนตามชุมชนต่างๆโดยขอความร่วมมือกับผู้ประกอบการค้าของเก่าโดยการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรับทราบถึงราคาสถานที่และวันเวลา

๑๐) จัดโครงการกิจกรรมให้ความรู้รณรงค์สร้างจิตสำนึกสร้างความเข้าใจและขอความร่วมมือประชาชนเพื่อลดและคัดแยกขยะมูลฝอยในครัวเรือน และจัดการขยะได้โดยเปลี่ยนให้เป็นรายได้เข้ามา

๑๑) มีการดำเนินการเชิงรุก สร้างแรงจูงใจ เช่น การยกย่องชื่นชม การให้รางวัล แก่บุคคลหรือชุมชนต้นแบบ

#### กิจกรรมงานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑) จัดทำคำสั่งมอบหมายความรับผิดชอบให้ชัดเจน

๒) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับการฝึกอบรมตามความเหมาะสม

๓) การเก็บเอกสารโดยการเรียงลำดับ มีหมายเลขแฟ้มและลำดับเลขที่กำกับไว้ชัดเจน เพื่อสะดวกและรวดเร็วในการค้นหา

๔) มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อทราบถึงปัญหาและนำไปแก้ไขปรับปรุง เพื่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน

#### กิจกรรมงานป้องกันโรคไข้เลือดออก

๑) เพิ่มการประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย เช่น การประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสาย แผ่นพับ เว็บไซต์ เฟสบุ๊ก และกิจกรรมโครงการต่างๆ

๒) ดำเนินการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย

๓) ใส่ทรายอะเบท ในภาชนะที่เก็บน้ำใช้

/๕) ฉีดพ่น...

๔) ฝึกฝนสารเคมี/พืชมอกควัน

๕) ให้ความรู้เกี่ยวกับวงจรชีวิตของยุงลาย การแพร่เชื้อและวิธีป้องกัน

หน่วยตรวจสอบภายใน

ด้านการตรวจสอบภายใน

๑) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม/ประชุมรับทราบนโยบายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานอย่างสม่ำเสมอและทุกครั้งที่มีการจัดการอบรมหรือประชุม

๒) ศึกษาคู่มือของแนวทางการปฏิบัติการตรวจสอบภายใน ของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น (กลุ่มตรวจสอบภายใน)

๓) ศึกษาหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายใน อีพลงเว็บไซต์

๔) สมัครสมาชิกชมรมผู้ตรวจสอบภายในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อได้ดาวโหลดเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน

๕) ศึกษาระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการหนังสือชกซ้อม ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ประกอบการตรวจสอบก่อนเข้าตรวจในเรื่องนั้นๆทุกครั้ง

๖) จัดทำคู่มือพรบ.ข้อระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อีพลงเว็บไซต์เทศบาล

๗) เอกสารประเมินความเสี่ยงอย่างง่ายก่อนการจัดทำแผนการตรวจสอบ

๘) จัดทำคู่มือหรืออัปเดตผลการตรวจสอบภายในประจำปีให้เป็นปัจจุบัน

๙) จัดทำแผนปฏิบัติงานประจำปีทุกครั้งก่อนการตรวจสอบ

๑๐) จัดทำกระดาษทำการแนบแผนปฏิบัติการทุกครั้งก่อนการตรวจสอบ

๑๑) ศึกษาระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการหนังสือชกซ้อม ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ประกอบการตรวจสอบก่อนเข้าตรวจในเรื่องนั้นๆ ทุกครั้ง

สรุป หน่วยงานเทศบาลตำบลเทพสถิต มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่เพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องทำปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ..... จิตันท์ เชียงน้อย.....

(นางสาวจิตันท์ เชียงน้อย)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต

ที่ ๓๑๕/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลเทพสถิต  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามมาตรา ๗๙ ให้นหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และปัจจุบันกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์และมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ แล้วนั้น

เพื่อให้การปฏิบัติการการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ และดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับ การประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ ดังต่อไปนี้

- |   |                            |
|---|----------------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลเทพสถิต                              | ประธานกรรมการ              |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง                                 | กรรมการ                    |
| ๓. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม              | กรรมการ                    |
| ๔. นักวิชาการศึกษา รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ                    |
| ๕. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม                       | กรรมการ                    |
| ๖. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล                             | กรรมการและเลขานุการ        |
| ๗. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน                           | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในมีหน้าที่ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ (เทศบาลตำบลเทพสถิต) เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังต่อไปนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมองค์กร
๓. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน ประกอบด้วย ปค.๔ และ ปค.๕ ตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานคณะกรรมการฯทราบทันที



๔. รวบรวม พิจารณาและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์กร  
๕. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับส่วนราชการภายในทุกส่วนในสังกัด  
๖. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ (เทศบาลตำบลเทพสถิต) เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต เพื่อพิจารณาลงนาม และรายงานให้นายอำเภอ ภายในวันที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๗ (หลังสิ้นปีงบประมาณ ๙๐ วัน) โดยประกอบด้วยรายละเอียดดังต่อไปนี้

๖.๑ แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค. ๑)

๖.๒ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)

๖.๓ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต



คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต

ที่ ๓๑๖ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักปลัดเทศบาล  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต คำสั่ง ที่ ๓๑๕/๖๗ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗ สำนักปลัดเทศบาลมีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้สำนักปลัด เทศบาลตำบลเทพสถิต ปฏิบัติการการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผลและดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐในระดับส่วนงานย่อย ดังต่อไปนี้

- |                              |                   |
|------------------------------|-------------------|
| (๑) หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล   | ประธานกรรมการ     |
| (๒) นักทรัพยากรบุคคล         | กรรมการ           |
| (๓) เจ้าพนักงานธุรการ        | กรรมการ           |
| (๔) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน/คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน

๒. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ตามแบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปรายรวมโดยหัวหน้าส่วนราชการ ลงนามแล้วจัดส่งให้เลขานุการองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล

๓. รวบรวม คำสั่ง/ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในสำนักปลัดเพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๒๙ ธ.ค. ๒๕๖๗

๔. ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง จวดประเมิน ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ เก็บไว้กับรายงานควบคุมภายในรูปเล่มปี ๒๕๖๗ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังคงมีความเสี่ยงให้นำมาประเมินควบคุมใหม่ ในงบประมาณถัดไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต



คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต

ที่ ๓๑๙/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองคลัง  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต คำสั่ง ที่ ๓๑๕/๖๗ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗ กองคลังมีความ  
เกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙  
และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.  
๒๕๖๑

เพื่อให้กองคลัง เทศบาลตำบลเทพสถิต ปฏิบัติการการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติ  
ให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผลและดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับการ  
ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐในระดับส่วนงานย่อย ดังต่อไปนี้

(๑) ผู้อำนวยการกองคลัง

ประธานกรรมการ

(๒) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

กรรมการ/เลขานุการ

ให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน/คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน

๒. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ตามแบบ  
รายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน  
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปรายงานโดยหัวหน้าส่วนราชการ ลงนาม แล้วจัดส่งให้เลขาธิการ  
องค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล

๓. รวบรวม คำสั่ง/ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในกองคลัง เพื่อปรับปรุงความ  
เสี่ยงที่ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๒๙ ธ.ค. ๒๕๖๗

๔. ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง งดประเมิน ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ เก็บไว้กับรายงานควบคุม  
ภายในรูปเล่มปี ๒๕๖๗ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังคงมีความเสี่ยงให้นำมา ประเมินควบคุมใหม่ ใน  
ปีงบประมาณถัดไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต



คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต

ที่ ๓๑๙ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองช่าง  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต คำสั่ง ที่ ๓๑๕/๖๗ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗ กองช่างมีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ.วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้กองช่าง เทศบาลตำบลเทพสถิต ปฏิบัติการการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผลและดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐในระดับส่วนงานย่อย ดังต่อไปนี้

- |  |                   |
|--|-------------------|
| (๑) ปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ     |
| (๒) ผู้ช่วยนายช่างโยธา                           | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน/คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน
- จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ตามแบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปรายรวมโดยหัวหน้าส่วนราชการ ลงนาม แล้วจัดส่งให้เลขานุการองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล

๓. รวบรวม คำสั่ง/ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในกองช่าง เพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๒๙ ธ.ค. ๒๕๖๗

๔. ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง วงดประเมิน ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ เก็บไว้กับรายงานควบคุมภายในรูปเล่มปี ๒๕๖๗ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังคงมีความเสี่ยงให้นำมาประเมินควบคุมใหม่ ในปีงบประมาณถัดไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต





คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต

ที่ ๓๑๙ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต คำสั่ง ที่ ๓๑๕/๖๗ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพสถิต ปฏิบัติการการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผลและดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐในระดับส่วนงานย่อย ดังต่อไปนี้

- |   |                   |
|---|-------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | ประธานกรรมการ     |
| (๒) นักวิชาการสาธารณสุข                   | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน/คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน

๒. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ตามแบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปภาพรวมโดยหัวหน้าส่วนราชการลงนาม แล้วจัดส่งให้เลขานุการองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล

๓. รวบรวม คำสั่ง/ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๒๙ ธ.ค. ๒๕๖๗

๔. ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง งดประเมิน ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ เก็บไว้กับรายงานควบคุมภายในรูปเล่มปี ๒๕๖๗ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังคงมีความเสี่ยงให้นำมาประเมินควบคุมใหม่ในปีงบประมาณถัดไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต



คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต

ที่ ๓๒๐ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองการศึกษา  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต คำสั่ง ที่ ๓๑๕/๖๗ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗ กองการศึกษามีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพสถิต ปฏิบัติการการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผลและดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐในระดับส่วนงานย่อย ดังต่อไปนี้

- (๑) นักวิชาการศึกษา รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ประธานกรรมการ  
(๒) นักวิชาการศึกษา กรรมการ/เลขานุการ

ให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน/คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน

๒. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ตามแบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปรวมโดยหัวหน้าส่วนราชการ ลงนาม แล้วจัดส่งให้เลขานุการองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อม ไฟล์ข้อมูล

๓. รวบรวม คำสั่ง/ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในกองการศึกษาเพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๒๙ ธ.ค. ๒๕๖๗

๔. ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง งดประเมิน ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ เก็บไว้กับรายงานควบคุมภายในรูปเล่มปี ๒๕๖๗ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังคงมีความเสี่ยงให้นำมาประเมินควบคุมใหม่ในปีงบประมาณถัดไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต



คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต

ที่ ๓๒๑ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของสวัสดิการสังคม  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต คำสั่ง ที่ ๓๑๕/๖๗ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗ กองสวัสดิการสังคม มีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลเทพสถิต ปฏิบัติการการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผลและดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐในระดับส่วนงานย่อย ดังต่อไปนี้

- |                                  |                   |
|----------------------------------|-------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานกรรมการ     |
| (๒) เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน        | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน/คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน
- จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ตามแบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปรวบรวมโดยหัวหน้าส่วนราชการ ลงนาม แล้วจัดส่งให้เลขานุการองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล

๓. รวบรวม คำสั่ง/ แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในกองสวัสดิการสังคมเพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๒๙ ธ.ค. ๒๕๖๗

๔. ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง งดประเมิน ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ เก็บไว้กับรายงานควบคุมภายในรูปเล่มปี ๒๕๖๗ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังคงมีความเสี่ยงให้นำมาประเมินควบคุมใหม่ในปีงบประมาณถัดไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต

