



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

สำหรับงวด

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕
ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖



เทศบาลตำบลเทพสถิต

อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ



คำนำ

ตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ.๒๕๖๐ มาตรา ๖๒ วรรคสาม บัญญัติให้รัฐต้องรักษาวินัยการเงินการคลังเพื่อให้ฐานะการเงินการคลังมีเสถียรภาพมั่นคงและยั่งยืน โดยกฎหมายว่าด้วยวินัยการเงิน การคลังต้องมีบทบัญญัติเกี่ยวกับกรอบการดำเนินงาน 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 ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ และให้ใช้หลักเกณฑ์นี้ ในการประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นต้นไป

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

ดังนั้น เทศบาลตำบลเทพสถิต จึงได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลัง กำหนด เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในกำหนด ประเมินและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ อันจะทำให้การดำเนินงาน และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐ บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์เป้าหมายและมีการกำกับดูแลที่ดี พร้อมทั้ง จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ และส่งต่อผู้กำกับดูแลตามระยะเวลาที่กำหนดต่อไป

เทศบาลตำบลเทพสถิต

สารบัญ

	หน้า
แบบ ปค.๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ - ๘
แบบ ปค.๔ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๙ - ๑๖
แบบ ปค.๕ รายงานการประเมินประเมินผลการควบคุมภายใน	๑๗ - ๔๕
แบบ ปค.๖ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน	๔๖ - ๕๒

ภาคผนวก

๑. บันทึกข้อความ ที่ ชย ๕๒๖๑๒ /- เรื่อง การควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๒. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๒๒๘/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลเทพสถิต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
๓. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๒๒๙/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักปลัดเทศบาล ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
๔. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๒๓๐/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองคลัง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
๕. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๒๓๑/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองช่าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
๖. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๒๓๒/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
๗. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๒๓๓/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองการศึกษา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
๘. คำสั่งเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่ ๒๓๔/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเทพสถิต

เทศบาลตำบลเทพสถิต ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความเชื่อมั่นในอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงาน ที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ และติดตามควบคุมต่อไปในปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล

๑) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ๑.๑ การเกิดภัยธรรมชาติต่างๆ ที่ไม่สามารถควบคุมได้
- ๑.๒ ความล่าช้าในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยเนื่องจากบุคลากรปฏิบัติงานไม่เพียงพอในกรณีที่เกิดภัยพิบัติและเกิดความเสียหายเป็นวงกว้าง
- ๑.๓ เจ้าหน้าที่โอนย้ายทำให้ขาดเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานที่ต่อเนื่อง

กองคลัง

๒) งานการเงินและบัญชี

- ๒.๑ การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน
- ๒.๒ มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน
- ๒.๓ ส่วนราชการเบิกจ่ายเงินล่าช้า เกินกว่า ๕ วันหลังจากตรวจรับแล้วเสร็จ
- ๒.๔ เจ้าหน้าที่ตรวจฎีกามีปริมาณงานล้นมือ

/๓.งานทะเบียน...

๓) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

๓.๑ เจ้าหน้าที่ยังศึกษาระเบียบหนังสือการสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอ เนื่องจากการมีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบและหนังสือสั่งการบ่อยครั้ง

๓.๒ การบันทึกควบคุมการรับเพิ่มในช่วงปีและการจำหน่ายตลอดจนการจำแนกประเภทครุภัณฑ์ ของงานพัสดุไม่ถูกต้องทำให้มีผลกระทบ ให้งบบุคลากรซึ่งเป็นสิ่งสำคัญของงบแสดงฐานะการเงิน ยอดมูลค่าทรัพย์สินทางบัญชีผิดพลาดเคลื่อน

๓.๓ หน่วยงานผู้มีการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่เข้าใจในการปฏิบัติตามกฎกระทรวงกำหนดพัสดุและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่รัฐต้องการส่งเสริมหรือสนับสนุน(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖ จึงทำให้มีการจัดซื้อจัดจ้าง ล้ำซ้ำ และไม่เป็นไปตามเงื่อนไข

๓.๔ การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามระบบ ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างแต่ละครั้งล่าช้า

๔) งานจัดเก็บรายได้

๔.๑ ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการชำระภาษี

๔.๒ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการใช้ระบบโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

๔.๓ เจ้าหน้าที่มีปริมาณงานมากเกินไป

๔.๔ ในส่วนของงานแผนที่ภาษี ยังไม่ครอบคลุมและยังไม่ ครบถ้วน ไม่มีการจัดทำแผนที่ ภาษีอย่างเป็น ระบบที่ชัดเจน

๔.๕ ตามระเบียบพระราชบัญญัติ ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ มีการประเมินภาษีแบบใหม่ ซึ่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจในการประเมินภาษีรูปแบบใหม่ ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ ตรงตามเป้าหมาย

๔.๖ เจ้าหน้าที่ยังขาดการติดตามค่านวน การประเมิน ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตามพระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒

กองช่าง

๕) งานด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง

๕.๑ การปฏิบัติงานมีความล่าช้าไม่สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้ทันตามกำหนดเนื่องจากมีปริมาณ งานมากและจำนวนบุคลากรไม่เพียงพอและไม่ใช้ผู้ที่รับผิดชอบโดยตรง

๕.๒ ราคาวัดคู่ก่อสร้างมีความผันผวน ตามสภาวะเศรษฐกิจของโลกและราคาน้ำมัน

๕.๓ กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบโดยลำดับความสำคัญของ โครงการในการประมาณราคา

๖) งานด้านการสำรวจเพื่อก่อสร้าง

๖.๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ล่าช้า และผิดพลาด งานไม่ ตรงตามเวลาที่กำหนดไว้

๖.๒ เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์ สำรวจ

๖.๓ ขาดผู้รับผิดชอบโดยตรง

๖.๔ มีโครงการต่างๆ ที่ต้องดำเนินการในพื้นที่จำนวนมาก

๗) งานด้านการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง

๗.๑ งานมีปริมาณมากทำให้บุคลากรไม่เพียงพอผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจประมาณราคางาน เขียนแบบและ งานควบคุมการก่อสร้าง ไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด

๗.๒ เจ้าหน้าที่ยังขาดความชำนาญในการใช้สารสนเทศมาช่วยในการดำเนินการ

/กองการศึกษา...

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๘) งานกิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ

- ๘.๑ ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญด้านกีฬาและนันทนาการ
- ๘.๒ การประสานงานในการดำเนินงานตามโครงการยังไม่ดีเท่าที่ควร
- ๘.๓ การวางแผนการดำเนินงานยังไม่ดีเท่าที่ควร
- ๘.๔ ประชาชนส่วนน้อยที่เห็นถึงความสำคัญของการเล่นกีฬา การออกกำลังกาย ทำให้ขาดการมีส่วนร่วมในด้านงานกีฬาและนันทนาการของชุมชน

๙) งานกิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

- ๙.๑ ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญด้านศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี
- ๙.๒ การประสานงานในการดำเนินงานตามโครงการยังไม่ดีเท่าที่ควร
- ๙.๓ การวางแผนการดำเนินงานยังไม่มีประสิทธิภาพ
- ๙.๔ บุคลากรปฏิบัติงานมีภาระงานหลายด้านจึงไม่ได้สืบค้นหาหนังสือสั่งการ และระเบียบเพิ่มเติม
- ๙.๕ นักเรียนสังกัด สพฐ.มีการเปลี่ยนแปลงตลอด
- ๙.๖ การจัดสรรเงินอุดหนุนทั่วไปด้านการศึกษา

๑๐) งานกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

- ๑๐.๑ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการจัดซื้อจัดจ้างของแต่ละส่วน ยังขาดความเข้าใจในระบบขั้นตอน และหลักการของการจัดซื้อจัดจ้างรวมทั้งยังไม่เข้าใจในแนวทางการปฏิบัติตามกฎกระทรวงกำหนดพัสดุและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่รัฐต้องการส่งเสริมหรือสนับสนุน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓

กองสวัสดิการสังคม

๑๑) งานกิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

- ๑๑.๑ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพเป็นเงินสดเสี่ยงต่อเงินที่จะสูญหาย

๑๒) งานกิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน

- ๑๒.๑ ส่งเสริมให้มีการรวมกลุ่มของเด็กและเยาวชนเทศบาลตำบลเทพสถิต
 - ๑๒.๒ สอดส่องดูแลสวัสดิภาพของเด็กและเยาวชนซึ่งอาจได้รับผลกระทบจากปัญหายาเสพติด
- ครอบครัว
- ๑๒.๓ ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้เสพยา

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑๓) งานด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป

- ๑๓.๑ ยังมีการตกค้างของขยะมูลฝอยในพื้นที่ ปัญหาจากรถเก็บขนขยะสภาพเก่าทำให้เสียย่อยทำให้งานไม่เป็นไปตามแผนการ ออกเก็บขน ยังคงเกิดการตกค้างของขยะต้องมีการติดตามควบคุมต่อไป
- ๑๓.๒ มีขยะนอกเขตเทศบาลมาทิ้งในเขตจำนวนมาก
- ๑๓.๓ ไม่มีสถานที่กำจัดขยะและวิธีการจัดการขยะไม่ถูกหลักสุขาภิบาล
- ๑๓.๔ ประชาชนขาดจิตสำนึก ขาดความรู้ในการลดและคัดแยกมูลฝอยตั้งแต่ต้นทาง

๑๔) งานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ๑๔.๑ ขาดบุคลากรตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง
- ๑๔.๒ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานธุรการ และงานพัสดุต้องปฏิบัติงานในหลายด้านและงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายบางครั้งทำให้เกิดความล่าช้า

/หน่วยตรวจสอบ...

หน่วยตรวจสอบภายใน

๑๕) งานด้านการตรวจสอบภายใน

๑๕.๑ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับในการปฏิบัติงาน จึงทำให้เกิดความล่าช้า และผิดพลาดในทางปฏิบัติ

๑๕.๒ พรบ.ข้อระเบียบ กฎหมายวัฒนธรรมองค์กร

๑๕.๓ หน่วยตรวจสอบปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนการตรวจสอบ

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล

๑) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑.๑ จัดโครงการซ้อมแผนเผชิญเหตุต่างๆ กำหนดระยะเวลาชัดเจน บรรลุไว้ในแผนของเทศบาล

๑.๒ จัดให้มีช่องทางรับฟังความคิดเห็นของชาวบ้านต่อการช่วยเหลือ ด้านภัยพิบัติต่างๆ เช่น การประชุมพบปะ,แจ้งข่าวสารทางเว็บไซต์,โทรศัพท์

๑.๓ จัดทำข้อมูลทะเบียนภัยพิบัติต่างๆ เพื่อเป็นข้อมูลในอนาคต

๑.๔ กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบวิธีปฏิบัติงาน

๑.๕ ประชาสัมพันธ์แจ้งเตือนภัย ล่วงหน้าเพื่อเตรียมการรับมือภัย ธรรมชาติ

๑.๖ สรรหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่งเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

กองคลัง

๒) งานการเงินและบัญชี

๒.๑ ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย

๒.๒ เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

๒.๓ จัดทำแบบสอบทาน/เช็คคณิศวามครบถ้วน ถูกต้องของฎีกาและเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย เพื่อเป็นเครื่องมือของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบฎีกา

๒.๔ กำหนดมาตรการร่วมกัน หากส่วนราชการใดส่งเอกสารเบิกจ่ายล่าช้าเกินกว่า ๕ วันทำการ กองคลังไม่ดำเนินการเบิกจ่ายให้ เว้นมีเหตุผลความจำเป็นเสนอนายกฯ พิจารณา

๒.๕ แจ้งเวียนข้อระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงินให้ทุกส่วนราชการรับทราบ เพื่อถือปฏิบัติ

๓) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

๓.๑ ต้องมีการศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุอยู่อย่างสม่ำเสมอ

๓.๒ จัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ทั้งแบบการ์ดและแบบรูปเล่มมีการควบคุมการรับเพิ่มและการจำหน่ายตลอดจนการจำแนกประเภทครุภัณฑ์ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน

๓.๓ มีการจำหน่ายซ่อมแซมพัสดุทุกปี

๓.๔ จัดอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเพื่อพัฒนาศักยภาพและประสิทธิภาพการทำงานให้ปฏิบัติแนวทางเดียวกัน

๓.๕ ขออนุมัติผู้มีอำนาจปรับปรุงทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้องตรงกับรายงานทางการเงิน

๓.๖ ให้ทุกส่วนราชการ แจ้ง หรือ ส่งบันทึกขออนุมัติ จัดซื้อจัดจ้างพร้อมรายละเอียดที่ชัดเจนประกอบในการจัดซื้อจัดจ้างทุกครั้งให้เจ้าหน้าที่พัสดุก่อน เพื่อ รับทราบ ก่อนการจัดซื้อ จัดจ้าง

/๓.๗ ให้เจ้าหน้าที่...

๓.๗ ให้เจ้าหน้าที่ทุกส่วนศึกษาระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ รวมทั้งกรณีการจัดซื้อจัดจ้างตามว. ๑๑๙ และให้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดเกิดขึ้น

๔) งานจัดเก็บรายได้

๕.๑ จัดอบรมประชาสัมพันธ์ให้ข้อมูลและให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดเก็บและการชำระภาษีให้กับประชาชนในท้องถิ่นทราบ

๕.๒ จัดส่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้เข้ารับการฝึกอบรมตามสายงานเพื่อให้มีความรู้และสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง

๕.๓ จัดทำทะเบียนค้ำประกันภาษีค้างชำระให้เป็นปัจจุบันและสรุปรายงานเสนอผู้บังคับบัญชาเมื่อเกินกำหนด

๕.๔ จัดทำป้าย ขั้นตอนระยะเวลาในการชำระหนี้ เช่น ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้ายฯ และรับชำระภาษีทางไปรษณีย์โดยปฏิบัติตามระเบียบกำหนด

๕.๕ ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ แต่งตั้งคำสั่ง ให้มีพนักงาน สํารวจพนักงานประเมิน รวมทั้งการจัดทำแผนที่แม่บท ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม ขั้นตอนการจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างตาม พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒

๕.๖ กำชับให้เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบ เข้าอบรม ศึกษาระเบียบพระราช บัญญัติ ภาษีที่ดิน และ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้เป็นปัจจุบัน

กองช่าง

๕) งานด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง

๕.๑ ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม

๕.๒ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง

๕.๓ กำหนดตารางการทำงานเพื่อจัดลำดับขั้นตอนในการปฏิบัติงานในการประมาณราคางานก่อสร้าง

๕.๔ กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จในการประมาณราคางานก่อสร้างแต่ละโครงการ

๕.๕ มีการรายงานปัญหาในการปฏิบัติงานให้ ผอ.กองช่างหรือผู้ที่รักษาราชการแทน ผอ.กองช่าง

๕.๖ คำสั่งแบ่งงานภายใน กองช่างแบ่งหน้าที่รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแต่ละคนที่ชัดเจน

๕.๗ กำชับเจ้าหน้าที่ให้ควบคุมงานและปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด

๕.๘ ประสานงานกับ หน่วยงานราชการอื่นที่ปฏิบัติงานคล้ายกัน และนำข้อมูลที่ตีมาปรับปรุงเพื่อให้ การทำงานมีประสิทธิภาพ

๖) งานด้านการสำรวจเพื่อก่อสร้าง

๖.๑ การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการสำรวจออกแบบ เขียนแบบและบริหารจัดการ เป็นไปตามระเบียบจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

๖.๒ ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม

๖.๓ ปรับปรุงแผนดำเนินงานโครงการก่อสร้างต่างๆในเขตพื้นที่ให้เหมาะสมกับความจำเป็นของประชาชนตามลำดับก่อนหลัง

๖.๔ มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปีและการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจนเหมาะสมและเพียงพอ

/๗) งานด้านการ...

๗) งานด้านการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง

๗.๑ ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม

๗.๒ ออกคำสั่งมอบหมายงานกำหนดภารกิจให้ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน

๗.๓ กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมายใหม่ๆ และการสั่งการจากหน่วยงานต่างๆ ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

๗.๔ ใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การออกแบบงานก่อสร้างให้สอดคล้องกับความเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจและสภาพงาน

๗.๕ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมและศึกษาในเรื่องระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการประมาณราคาการก่อสร้าง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด

๗.๖ การดำเนินการตรวจสอบข้อมูล ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การประมาณราคาการก่อสร้างให้ เป็นปัจจุบัน

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๘) งานกิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ

๘.๑ สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อมกีฬาต่างๆ ของเทศบาลในการที่จะส่งเสริมเด็ก เยาวชน ประชาชน เข้าร่วมการแข่งขันกีฬาประเภทต่างๆ

๘.๒ ติดต่อขอการสนับสนุนบุคลากรเพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ

๘.๓ จัดให้มีการแข่งขันกีฬาหลากหลายประเภทภายในตำบล

๘.๔ ส่งเสริมการรวมกลุ่มหรือจัดตั้งชมรมกีฬาภายในตำบล

๘.๕ รวบรวมเอกสารการจัดงานครั้งก่อนๆ เพื่อเป็นข้อมูลในการจัดงานครั้งต่อไป

๘.๖ มีการประชุมเตรียมความพร้อมก่อนการจัดการแข่งขันด้านการกีฬาและนันทนาการ

๙) งานกิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

๙.๑ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงานและกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ

๙.๒ จัดกิจกรรมส่งเสริมวัฒนธรรมประเพณี ในชุมชน

๙.๓ ติดต่อขอการสนับสนุนบุคลากรเพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

๙.๔ บรรจุบุคลากรให้ครบตามตำแหน่งเพื่อรับผิดชอบงานนั้นโดยตรง

๙.๕ การประชุมเตรียมความพร้อมก่อนการจัดด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

๙.๖ มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในเทศบาลตำบลเทพสถิต แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละสำนัก/กองให้ชัดเจน

๑๐) งานกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

๑๐.๑ ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่ใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

๑๐.๒ ถือปฏิบัติตามระเบียบตามพระราชบัญญัติการัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘

๑๐.๓ จัดลำดับความสำคัญและวางแผนในการจัดซื้อจัดจ้าง

๑๐.๔ ติดตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานและปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานของพนักงาน

/กองสวัสดิการ...

กองสวัสดิการสังคม

๑๑) กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

- ๑๑.๑ ชักซ้อมวิธีปฏิบัติให้แก่เจ้าหน้าที่ ในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ
- ๑๑.๒ จัดขั้นตอนและกระบวนการจ่ายเบี้ยยังชีพให้เป็นแนวทางเดียวกันทุกชุมชน
- ๑๑.๓ ให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจแก่ประชาชนในการรับเบี้ยยังชีพ
- ๑๑.๔ ก่อนการจ่ายเงินมีการประชาสัมพันธ์ วัน เวลา ที่ชัดเจนล่วงหน้า
- ๑๑.๕ มีการตรวจสอบ เอกสารให้ถูกต้อง ก่อนจ่ายเงินพร้อมตรวจสอบการมีชีวิตของผู้รับเบี้ยต่างๆให้ถูกต้อง
- ๑๑.๖ ติดต่อบริษัทประกันสุขภาพกับผู้นำชุมชนในการติดตามผู้รับเบี้ยยังชีพให้มารับเงินภายใน วัน เวลา ที่กำหนด

๑๒) กิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน

- ๑๒.๑ จัดกิจกรรมสำหรับเด็กและเยาวชนเพื่อให้เห็นความสำคัญในการรวมกลุ่มซึ่งเป็นเด็กที่อยู่ในพื้นที่
- ๑๒.๒ จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติด ปัญหาความรุนแรงภายในครอบครัวตลอดจนปัญหาและระเบียบกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้องกับเด็กและเยาวชนอย่างต่อเนื่อง
- ๑๒.๓ ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการคัดกรองตรวจค้นผู้อยู่ในกลุ่มเสี่ยง ตลอดจนการบำบัดและให้ความช่วยเหลือทุกช่องทาง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑๓) งานด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป

- ๑๓.๑ มีแผนการจัดการเก็บขยะคันใหม่และกำจัดผู้รับชอบให้ดูแลรักษาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้รณีสภาพการใช้งานที่ดี
- ๑๓.๒ จัดให้มีประชุมพนักงานเก็บขนขยะมูลฝอยเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อรับทราบปัญหาในการทำงานและแก้ไขปัญหาร่วมกัน
- ๑๓.๓ ปรับปรุงแผนการเก็บขนขยะมูลฝอยให้ครอบคลุมทั่วถึง ไม่ให้เกิดปัญหาขยะตกค้าง
- ๑๓.๔ มีแผนการดำเนินการปรับปรุงสถานที่กำจัดขยะ
- ๑๓.๕ การจัดพื้นที่ให้มีการรับซื้อขยะที่สามารถรีไซเคิลได้ ประจำเดือนตามชุมชนต่างๆ โดยขอความร่วมมือกับผู้ประกอบการค้าของเก่าโดยการประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนรับทราบถึงราคา สถานที่และวัน เวลา
- ๑๓.๖ จัดโครงการกิจกรรมให้ความรู้ณรงค์สร้างจิตสำนึกสร้างความเข้าใจและขอความร่วมมือประชาชนเพื่อลดและคัดแยกมูลฝอยในครัวเรือนและจัดการขยะได้โดยเปลี่ยนให้เป็นรายได้เข้ามา

๑๔) งานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ๑๔.๑ มีพนักงานจ้างเหมาเป็นผู้ช่วยในการปฏิบัติงาน
- ๑๔.๒ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรม
- ๑๔.๓ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดความถูกต้องในการปฏิบัติงาน
- ๑๔.๔ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบเอกสารในการจัดซื้อ-จัดจ้าง เพื่อป้องกันข้อผิดพลาด
- ๑๔.๕ แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน
- ๑๔.๖ มีการประชุมเจ้าหน้าที่ระดับองค์กรเพื่อให้เกิดแนวทางเดียวกันในงานธุรการและการจัดซื้อจัดจ้าง

/หน่วยตรวจสอบ...

หน่วยตรวจสอบภายใน

๑๕) ด้านการตรวจสอบภายใน

๑๕.๑ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม/ประชุมรับทราบนโยบายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานอย่างสม่ำเสมอและทุกครั้งที่มีการจัดการอบรมหรือประชุม

๑๕.๒ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการพัฒนาการตรวจสอบภายในเชิงรุกเพื่อเพิ่มคุณค่าองค์กรจัดอบรมออนไลน์ผ่าน ZOOM

๑๕.๓ ศึกษาระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการ หนังสือชักซ้อม ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ประกอบการตรวจสอบก่อนเข้าตรวจในเรื่องนั้นๆ ทุกครั้ง

๑๕.๔ จัดทำคู่มือการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๗

๑๕.๖ นำมาตรฐานกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาใช้ในการปฏิบัติงาน

ลงมือชื่อ



(นายนิคม แทนทรัพย์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖



แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๔)

หน่วยงานเทศบาลตำบลเทพสถิต
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิตได้พิจารณาแต่ละปัจจัยที่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุมพิจารณาว่าองค์กรมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี มีการยอมรับและปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติงานดังนี้</p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ ภายในองค์กร รวมทั้งติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก - มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานทาง การเงินงบประมาณและการดำเนินงาน <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหารและบุคลากรให้ความสำคัญต่อการมีศีลธรรม จรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ในการปฏิบัติงานตาม จรรยาบรรณของเทศบาลตำบลเทพสถิต ที่กำหนดไว้ทำให้สามารถควบคุมการปฏิบัติงานเป็นไปในแนวทางที่โปร่งใส - พนักงานในองค์กรทราบและเข้าใจลักษณะของ พฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษตาม ข้อกำหนดจริยธรรมและแนวทางปฏิบัติ - ฝ่ายบริหารส่งเสริมสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่ มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์ 	<p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <p>ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีมีการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ ภายในเทศบาลตำบลเทพสถิต เพื่อให้องค์กรขับเคลื่อน การดำเนินงานไปในทิศทางที่อยู่ในระเบียบ ตาม หลักเกณฑ์ที่บังคับให้ปฏิบัติตาม และรวมถึงการติดตาม ผลการตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการ ตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก โดยให้ ความร่วมมือกับหน่วยตรวจสอบภายในและหน่วย ตรวจสอบภายนอก โดยสนับสนุนหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การตรวจสอบ ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๒๑ และผู้บริหาร</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและ บทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงาน ในองค์กรทุกคนทราบ พร้อมทั้งกำชับและสั่งการจาก ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชาในการปฏิบัติตนให้อยู่ใน หลักเกณฑ์ข้อกำหนดด้านจริยธรรม</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการระบุและแจ้งให้พนักงานทราบเกี่ยวกับ ความรู้ ทักษะความสามารถที่ต้องการ สำหรับการปฏิบัติงาน - มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงาน ทั้งหมดอย่างเหมาะสม <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดโครงการและสายงาน การบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ชัดเจนและเหมาะสมกับ ขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยงานตรงรับ <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคล ที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้ง พนักงานในองค์กรทุกคนให้ทราบ <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการว่าจ้าง บุคลากรที่เหมาะสมโดยเน้นถึงการศึกษา ประสบการณ์ ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม - การเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือน และการโยกย้าย ขึ้นอยู่กับการประเมินผลการปฏิบัติงาน <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีผู้ตรวจสอบภายใน และมีการรายงานผลการตรวจสอบ ภายในต่อหัวหน้าส่วนราชการทราบ 	<p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต ได้ปฏิบัติตามการกำหนด หลักเกณฑ์ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร โดยการจัดทำแผนอัตราคลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๔-๒๕๖๖) เป็นแนวทางในการกำหนดกรอบอัตราคลังในการสรรหา บุคลากร เพื่อให้ตรงกับงานที่จะปฏิบัติ และมีการคัดเลือก บุคลากรให้เข้ารับการฝึกอบรมตามความเหมาะสม</p> <p>๑.๔ มีการจัดโครงสร้าง</p> <p>สายงานการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความ รับผิดชอบที่เหมาะสม มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายงาน แต่ละกองงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการมอบอำนาจความรับผิดชอบ โดยผู้บริหารได้มอบอำนาจให้ตามความเหมาะสมกับ หน้าที่ความรับผิดชอบในแต่ละตำแหน่ง เพื่อให้บรรลุ เป้าหมายตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p> <p>๑.๖ นโยบายวิธีการบริหารด้านบุคลากร</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการกำหนดหลักเกณฑ์ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากรในการรับสมัคร บรรจุแต่งตั้งเพื่อให้ตรงกับงานที่จะปฏิบัติ</p> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการวางระบบตรวจสอบภายใน ซึ่งมีหน่วยตรวจสอบภายใน ขึ้นตรงกับนายกและ ปลัดเทศบาล โดยการจัดทำแผนปฏิบัติการตรวจสอบ ภายใน และมีการเสนอผลการตรวจสอบ เพื่อให้ผู้บริหาร นำไปพิจารณาวางแผนทางการบริหารงานตามนโยบายให้ บรรลุวัตถุประสงค์</p>

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

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

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

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔.๓ มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงิน การบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่</p> <p>๔.๔ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคน ทราบและ เข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข</p> <p>๔.๕ มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอ ข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงาน ขององค์กร</p> <p>๔.๖ มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก อาทิ สมาชิกสภาเทศบาล ประชาชน สื่อมวลชน เป็นต้น</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>เทศบาลตำบลเทพสถิต ได้พิจารณาความเหมาะสมของ ระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๑ มีการกำหนดให้มีการติดตามผล ระหว่าง การปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงาน ตามระบบ การควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๓ มีการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผล ของการ ควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ของ องค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองหรือ การประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่ง ครั้ง</p> <p>๕.๔ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการ ประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p>	<p>การติดตามการประเมินผล</p> <p>การติดตามประเมินผล เทศบาลตำบลเทพสถิต มีการจัด วางระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมเป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของการควบคุมและเป้าหมายในการ ดำเนินงานระดับกิจกรรมและมีการติดตามประเมินผล ความพอเพียงการวางระบบการควบคุมภายในอย่าง น้อยปีละหนึ่งครั้ง พร้อมทั้งติดตามแก้ไขข้อบกพร่องที่ พบจากการประเมินผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบ ภายใน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลเทพสถิต มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน และในแต่ละกิจกรรมพบว่ามีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ซึ่งความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในนั้น ความเสี่ยงที่มีอยู่ลดลงหากแต่ยังไม่หมดไปแต่ความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จากการควบคุมภายในที่มีอยู่มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและสามารถควบคุมได้ สำหรับความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกนั้น ความเสี่ยงที่มีอยู่ลดลงหากแต่ยังไม่หมดไป เพราะเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกซึ่งยากต่อการควบคุมซึ่งความเสี่ยง นั้นอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จากการควบคุมภายในที่มีอยู่มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม

ผลการประเมินทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์อยู่ในระดับหนึ่ง ความเสี่ยงลดลงแต่ยังไม่หมดไป พร้อมทั้งได้ปรับปรุงและกำหนดวิธีการการควบคุมภายในให้มีความเหมาะสมต่อไป

ลายมือชื่อ



(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖



แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๕)

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณ เดิมพ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้น รอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้กิจการด้านการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยต่างๆ เช่น อัคคีภัย/อุทกภัย/วาตภัย รวมถึงภัย แล้งหรือภัยหนาว มีความพร้อม สามารถบริการช่วยเหลือประชาชน ได้อย่างทันทั่วถึง</p>	<p>๑.การเกิดภัยธรรมชาติต่างๆ ที่ ไม่สามารถควบคุมได้ ๒.ความล่าช้าในการให้ความ ช่วยเหลือผู้ประสบภัยเนื่องจาก บุคลากรปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ ในกรณีที่เกิดภัยพิบัติและเกิด ความเสียหายเป็นวงกว้าง</p>	<p>๑.จัดโครงการซ้อมแผน เผชิญเหตุต่างๆ กำหนด ระยะเวลาชัดเจน บรรลุไว้ใน แผนของเทศบาล ๒.จัดให้มีช่องทางรับฟัง ความคิดเห็นของชาวบ้าน ต่อการช่วยเหลือ ด้านภัย พิบัติต่างๆ เช่น การประชุม พบปะ,แจ้งข่าวสารทาง เว็บไซต์,โทรศัพท์ ๓. จัดทำข้อมูลทะเบียนภัย พิบัติต่างๆ เพื่อเป็นข้อมูลใน อนาคต ๔ .กำ ขั บ เ จ้ า ห นั ก ที่ ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้ ถูกต้องตามระเบียบวิธี ปฏิบัติงาน</p>	<p>กิจกรรมที่เลือกมาใช้ยังไม่ เพียงพอและเหมาะสมยังไม่ ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุม ยังมีความเสี่ยง อยู่ในระดับสูง ต้องมีการ ติดตามควบคุมต่อไป ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗</p>	<p>๑.การเกิดภัยธรรมชาติ ต่างๆ ที่ไม่สามารถควบคุม ได้ ๒.ความล่าช้าในการให้ความ ช่วยเหลือผู้ประสบภัย เนื่อง จาก บุ ค ล ก ร ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอใน กรณีที่เกิดภัยพิบัติและเกิด ความเสียหายเป็นวงกว้าง ๓.เจ้าหน้าที่โอนย้ายทำให้ ขาดเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานที่ ต่อเนื่อง</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.กำ ขั บ เ จ้ า ห นั ก ที่ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการให้ถูกต้องตาม ระเบียบวิธีปฏิบัติงาน</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย. ๖๖ สำนัก ปลัดเทศบาล</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย (ต่อ) <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้กิจการด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยต่างๆ เช่น อัคคีภัย/ อุทกภัย/वादภัย รวมถึงภัยแล้งหรือภัย หนาว มีความพร้อมสามารถบริการ ช่วยเหลือประชาชนได้อย่างทันท่วงที</p>					<p>๕. ประชาสัมพันธ์แจ้งเตือน ภัย ล่วงหน้าเพื่อเตรียมการ รับมือกับภัย ธรรมชาติ ๖. สรรหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่ง เจ้าพนักงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๖</p> <p>สำนัก ปลัดเทศบาล</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการนำข้อมูลที่ได้จาก การประชาคมมา ปรับปรุงแก้ไขและ พัฒนาท้องถิ่น เพื่อประโยชน์ในการ พัฒนาท้องถิ่นที่มีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ ผู้รับ ผิด ชอบ ขาด ประสบการณ์ในการทำงานเนื่องจาก เจ้าหน้าที่บรรจุใหม่ ๒.การทำแผนปฏิบัติงานไม่เป็นไปตาม เป้าหมายที่ตั้งไว้เนื่องจากโครงการเสนอ เข้าแผนมีปริมาณมากไม่สามารถ ดำเนินการได้ทั้งหมด</p>	<p>๑.สรรหาเจ้าหน้าที่ ตำแหน่งวิเคราะห์ นโยบายและแผน ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง ๓.จัดให้มีการทบทวน แผน/ปรับปรุงแผนให้ เป็นปัจจุบัน</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่ กำหนดไว้มี ความ เพียงพอ เหมาะสม และ สามารถลดความเสี่ยง ในระดับสูงให้อยู่ใน ระดับที่ความควบคุมได้ ในสิ้นปีงบประมาณ ๒๕๖๖</p>	-	-	๓๐ ก.ย.๖๖ สำนัก ปลัดเทศบาล

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓.งานการเงินและบัญชี</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงินจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณการบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีการับเงิน เบิกจ่ายในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LASS มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑.การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน</p> <p>๒.มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p>	<p>๑.ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลัง มีการสอบทาน การเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p> <p>๓.จัดทำแบบสอบทาน/เช็คคลิสความครบถ้วนถูกต้องของฎีกาและเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย เพื่อเป็นเครื่องมือของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบฎีกา</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ ควบคุมความเสี่ยงไม่ได้ ติดตามความเสี่ยงต่อไปในปีงบประมาณ ๒๕๖๗</p>	<p>๑.การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน</p> <p>๒.มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p> <p>๓. ส่วนราชการเบิกจ่ายเงินล่าช้า เกินกว่า ๕ วันหลังจากตรวจรับแล้วเสร็จ</p> <p>๔.เจ้าหน้าที่ตรวจฎีกามีปริมาณงานล้นมือ</p>	<p>๑.ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่การเงิน และผู้อำนวยการกองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p> <p>๓.จัดทำแบบสอบทาน/เช็คคลิสความครบถ้วน ถูกต้องของฎีกาและเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย เพื่อเป็นเครื่องมือของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบฎีกา</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย.๖๖ กองคลัง</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓.งานการเงินและบัญชี (ต่อ)</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑.เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงินจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณการบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีการับเงิน เบิกจ่ายในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LASS มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓.เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน</p>					<p>๔. กำหนดมาตรการร่วมกัน หากส่วนราชการใดส่งเอกสารเบิกจ่ายล่าช้าเกินกว่า ๕ วันทำการ กองคลังไม่ดำเนินการเบิกจ่ายให้เว้นมีเหตุผลความจำเป็น เสนอนายกฯ พิจารณา</p> <p>๕.แจ้งเวียนข้อระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงินให้ทุกส่วนราชการรับทราบ เพื่อถือปฏิบัติ</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๖ กองคลัง</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้องตาม ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาคีรัฐพ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ รักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และ ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ที่ยังศึกษา ระเบียบหนังสือการสั่งการที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ด้านพัสดุไม่เพียงพอ เนื่องจากการมีการ เปลี่ยนแปลงของระเบียบ และหนังสือสั่งการบ่อยครั้ง</p> <p>๒.การบันทึกควบคุมการรับ เพิ่มในช่วงปี และการ จำหน่ายตลอดจนการ จำหน่ายประเภทครุภัณฑ์ ของงานพัสดุไม่ถูกต้องทำให้ มีผลกระทบให้งบทรัพย์สิน ซึ่งเป็นสิ่งสำคัญของงบ แสดงฐานะการเงินยอด มูลค่าทรัพย์สินทางบัญชี ผิดพลาดคลาดเคลื่อน</p>	<p>๑.ต้องมีการศึกษาระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับงานพัสดุอยู่อย่าง สม่ำเสมอ</p> <p>๒.จัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ทั้ง แบบการ์ดและแบบรูปเล่มมี การควบคุมการรับเพิ่มและ การจำหน่ายตลอดจนการ จำหน่ายประเภทครุภัณฑ์ให้ ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓.มีการจำหน่ายซ่อมแซมพัสดุ ทุกปี</p> <p>๔.จัดอบรมเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเพื่อพัฒนา ศักยภาพและประสบการณ์ การทำงานให้ปฏิบัติแนวทาง เดียวกัน</p> <p>๕.ขออนุมัติผู้มีอำนาจปรับปรุง ทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้อง ตรงกันกับรายงานทางการเงิน</p>	<p>การควบคุมที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ ควบคุมความ เสี่ยงที่มีอยู่ให้ ลดลงหรือหมดไป ควบคุมโดย ปรับปรุงกิจการ การควบคุมใน ความเสี่ยงนั้น ต่อไปใน งบประมาณ ๒๕๖๗</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ที่ยังศึกษา ระเบียบหนังสือการสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่ เพียงพอเนื่องจากการมี การเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบและหนังสือสั่งการ บ่อยครั้ง</p> <p>๒.การบันทึกควบคุมการ รับเพิ่มในช่วงปีและการ จำหน่ายตลอดจนการ จำหน่ายประเภทครุภัณฑ์ ของงานพัสดุไม่ถูกต้องทำ ให้มีผลกระทบให้งบ ทรัพย์สินซึ่งเป็นสิ่งสำคัญ ของงบแสดงฐานะการเงิน ยอดมูลค่าทรัพย์สินทาง บัญชีผิดพลาด คลาดเคลื่อน</p>	<p>๑.ต้องมีการศึกษาระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับงานพัสดุอยู่อย่าง สม่ำเสมอ</p> <p>๒.จัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ทั้งแบบ การ์ดและแบบรูปเล่มมีการ ควบคุมการรับเพิ่มและการ จำหน่ายตลอดจนการจำแนก ประเภทครุภัณฑ์ให้ถูกต้องและ เป็นปัจจุบัน</p> <p>๓.มีการจำหน่ายซ่อมแซมพัสดุ ทุกปี</p> <p>๔.จัดอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เพื่อพัฒนาศักยภาพและ ประสบการณ์การทำงานให้ ปฏิบัติแนวทางเดียวกัน</p> <p>๕.ขออนุมัติผู้มีอำนาจปรับปรุง ทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้อง ตรงกันกับรายงานทางการเงิน</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย.๖๖ กองคลัง</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง (ต่อ) ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</p> <p>วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้องตาม ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และ ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ รักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และ ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p>				<p>๓.หน่วยงานผู้มีการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่ เข้าใจในการปฏิบัติตามกฎกระทรวง กำหนดพัสดุและวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง พัสดุที่รัฐต้อง การส่งเสริม หรือ สนับสนุน(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖ จึง ทำให้มีการจัดซื้อจัดจ้าง ล้าช้า และ ไม่เป็นไปตามเงื่อนไข ๔.การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตาม ระบบ ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างแต่ละ ครั้งล่าช้า</p>	<p>๖. ให้ทุกส่วนราชการ แจ้ง หรือ ส่งบันทึกขออนุมัติ จัดซื้อจัดจ้าง พร้อมรายละเอียด ที่ชัดเจน ประกอบใน การจัดซื้อจัดจ้างทุก ครั้งให้เจ้าหน้าที่พัสดุก่อน เพื่อ รับทราบ ก่อนการจัดซื้อ จัดจ้าง ๗. ให้เจ้าหน้าที่ทุกส่วนศึกษา ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างตาม ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ รวมทั้ง กรณีการจัดซื้อจัดจ้างตามว. ๑๑๙ และให้ถือปฏิบัติอย่าง เคร่งครัดเกิดขึ้น</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๖ กองคลัง</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<p>๕.งานจัดเก็บรายได้ <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม</u> <u>พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบ</u> <u>ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้อง</u> <u>ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อเป็นการพัฒนาการจัดเก็บ รายได้ให้มีประสิทธิภาพครบถ้วนและ ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจและ เต็มใจในการเสียภาษี</p>	<p>๑.ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของ การชำระภาษี ๒.เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการใช้ระบบ โปรแกรมแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน ๓.เจ้าหน้าที่มีปริมาณงาน มากเกินไป</p>	<p>๑.จัดอบรมประชาสัมพันธ์ให้ ข้อมูลและให้ความรู้เกี่ยวกับการ จัดเก็บและการชำระภาษีให้กับ ประชาชนในท้องถิ่นทราบ ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ เข้ารับการฝึกอบรมตามสายงาน เพื่อให้มีความรู้และสามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ๓.จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ภาษี ค้างชำระให้เป็นปัจจุบันและ สรุปรายงานเสนอผู้บังคับบัญชา เมื่อเกินกำหนด ๔.จัดทำป้าย ขั้นตอนระยะเวลา ในการชำระหนี้ เช่น ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้ายฯและ รับชำระภาษีทางไปรษณีย์โดย ปฏิบัติตามระเบียบกำหนด</p>	<p>ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ ข อ ง ก า ร ควบคุมความ เสี่ยงต้องมีการ ติดตามควบคุม ในความเสี่ยง นั้น ต่อไปใน งบประมาณ ๒๕๖๖</p>	<p>๑.ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการ ชำระภาษี ๒.เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการใช้ระบบ โปรแกรมแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน ๓.เจ้าหน้าที่มีปริมาณงาน มากเกินไป ๔.ในส่วนของงานแผนที่ภาษี ยังไม่ครอบคลุมและยังไม่ ครบถ้วน ไม่มีการจัดทำแผน ที่ ภาษีอย่างเป็นระบบที่ ชัดเจน</p>	<p>๑.จัดอบรมประชาสัมพันธ์ให้ ข้อมูลและให้ความรู้เกี่ยวกับการ จัดเก็บและการชำระภาษีให้กับ ประชาชนในท้องถิ่นทราบ ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ เข้ารับการฝึกอบรมตามสายงาน เพื่อให้มีความรู้และสามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ๓.จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ภาษี ค้างชำระให้เป็นปัจจุบันและสรุปร ายงานเสนอผู้บังคับบัญชาเมื่อ เกินกำหนด ๔.จัดทำป้าย ขั้นตอนระยะเวลา ในการชำระหนี้ เช่น ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้ายฯและ รับชำระภาษีทางไปรษณีย์โดย ปฏิบัติตามระเบียบกำหนด</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๖ กองคลัง</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๕.งานจัดเก็บรายได้ (ต่อ) <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อเป็นการพัฒนาการจัดเก็บรายได้ให้มีประสิทธิภาพครบถ้วนและประชาชนมีความรู้ความเข้าใจและเต็มใจในการเสียภาษี</p>				<p>๕.ตามระเบียบพระราชบัญญัติภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ มีการประเมินภาษีแบบใหม่ ซึ่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจในการประเมินภาษีรูปแบบใหม่ ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ตรงตามเป้าหมาย</p> <p>๖. เจ้าหน้าที่ยังขาดการติดตามคำนวณ การประเมิน ภาษีที่ดิน และ สิ่ง ปลูก ส ร ้าง ต าม พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒</p>	<p>๕.ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ แต่งตั้งคำสั่ง ให้มีพนักงาน ส ำ ร วจ พ ัก ก ำ น ประเมิน รวมทั้งการ จัดทำแผน ที่แม่บท ใน การ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม ขั้นตอน การจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูก ส ร ้าง ต าม พระราชบัญญัติภาษี ที่ ดิน แ ละ ส ี ะ ปลูก ส ร ้าง พ.ศ.๒๕๖๒</p> <p>๖.กำชับให้เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบ เข้าอบรม ส ี ก ษ ำ ร ะ เ บ ย ็ บ พระราช บัญญัติ ภาษีที่ดิน แ ละ ส ี ะ ปลูก ส ร ้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้เป็นปัจจุบัน</p>	๓๐ ก.ย.๖๖ กองคลัง

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๖.งานด้านการกำหนดราคากลาง งานก่อสร้าง</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อคำนวณปริมาณงานก่อสร้าง วัสดุและแรงงานแต่ละงานโครงการของ ทางราชการสำหรับใช้ในการดำเนินงาน การจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๑.การปฏิบัติงานมีความ ล่าช้าไม่สามารถดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างได้ทันตาม กำหนดเนื่องจากมีปริมาณ งานมากและจำนวน บุคลากรไม่เพียงพอและ ไม่ใช่ผู้รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๒.ราคาวัสดุก่อสร้างมี ความผันผวน ตามสภาวะ เศรษฐกิจของโลกและ ราคาน้ำมัน</p> <p>๓.กำ ษั บ เ จ้ า ห ้ น ้ า ที่ ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการ อย่างรวดเร็วและ เป็น ร ะ บ บ โ ต ย ล ำ ด ั บ ความสำคัญของโครงการ ในการประมาณราคา</p>	<p>๑.สรรหาบุคลากรตามกรอบ แผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๓.กำหนดตารางการทำงาน เพื่อจัดลำดับขั้นตอนในการ ปฏิบัติงานในการประมาณ ราคางานก่อสร้าง</p> <p>๔.กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ ในการประมาณราคางาน ก่อสร้างแต่ละโครงการ</p> <p>๕.มีการรายงานปัญหาในการ ปฏิบัติงานให้ ผอ.กองช่างหรือ ผู้ที่รักษาราชการแทน ผอ.กอง ช่าง</p>	<p>กิจกรรมการควบคุม ที่มีอยู่ยังไม่มี ความเพียงพอเหมาะสม ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูงไม่สามารถ ลดความเสี่ยงที่อยู่ให้ ลดลงหรือหมดไปได้</p>	<p>๑.การปฏิบัติงานมีความ ล่าช้าไม่สามารถดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างได้ทันตาม กำหนดเนื่องจากมีปริมาณ งานมากและจำนวน บุคลากรไม่เพียงพอและ ไม่ใช่ผู้รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๒.ราคาวัสดุก่อสร้างมีความ ผัน ผวน ตาม ส ภ า ว ะ เศรษฐกิจของโลกและราคา น้ำมัน</p> <p>๓.กำ ษั บ เ จ้ า ห ้ น ้ า ที่ ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการ อย่างรวดเร็วและเป็นระบบ โดยลำดับความสำคัญของ โครงการในการประมาณ ราคา</p>	<p>๑.ดำเนินการสรรหา บุคลากรตามกรอบ อัตรากำลังให้ครบถ้วน เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการใน งานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้ เพียงพอตาม ความ เหมาะสม</p> <p>๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๓.กำหนดตารางการ ทำงานเพื่อจัดลำดับ ขั้นตอนในการปฏิบัติงาน ในการประมาณราคางาน ก่อสร้าง</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย.๖๖ กองช่าง</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๖.งานด้านการกำหนดราคากลาง งานก่อสร้าง (ต่อ)</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณ เดิมพ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้น รอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และ ต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อคำนวณปริมาณงานก่อสร้าง วัสดุและแรงงานแต่ละงานโครงการ ของทางราชการสำหรับใช้ในการ ดำเนินการการจัดซื้อจัดจ้าง</p>					<p>๔.กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จในการ ประมาณราคางานก่อสร้างแต่ละ โครงการ</p> <p>๕.มีการรายงาน ปัญหาในการ ปฏิบัติงานให้ ผอ.กองช่างหรือผู้ที่รักษา ราชการแทน ผอ.กองช่าง</p> <p>๖.คำสั่งแบ่งงานภายใน กองช่างแบ่ง หน้าที่รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานแต่ละคนที่ชัดเจน</p> <p>๗.กำชับเจ้าหน้าที่ให้ควบคุมงานและ ปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด</p> <p>๘.ประสานงานกับ หน่วยงานราชการ อื่นที่ปฏิบัติงานคล้ายกัน และนำข้อมูล ที่ดีมาปรับปรุงเพื่อให้ การทำงานมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๖ กองช่าง</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม 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>๗. งานด้านการสำรวจเพื่อการ ก่อสร้าง</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบก่อสร้าง ให้ได้ตามข้อกำหนด ของแบบก่อสร้างและบริหารจัดการ เป็นไปตามระเบียบและโปร่งใส ใช้ อุปกรณ์เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่าง ประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมี ไม่เพียงพอ จึงทำให้การ ปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ ล่าช้า และผิดพลาด งาน ไม่ตรงตามเวลาที่กำหนด ไว้</p> <p>๒.เครื่องมือเครื่องใช้ใน การปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์ สำรวจ</p> <p>๓.ขาด ผู้รับ ผิด ช อบ โดยตรง</p> <p>๔.มีโครงการต่างๆ ที่ต้อง ดำเนินการในพื้นที่จำนวน มาก</p>	<p>๑.การใช้กฎหมายระเบียบที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และ บริหารจัดการ เป็นไปตาม ระเบียบ</p> <p>๓.สรรหาบุคลากรมาบรรจุ และแต่งตั้ง ตามกรอบแผน อัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>๔.ปรับปรุงแผนดำเนินงาน โครงการก่อสร้างต่างๆในเขต พื้นที่ให้เหมาะสมกับความ จำเป็น ของ ประชาชน ตามลำดับก่อนหลัง</p>	<p>กิจกรรมการควบคุม ที่มีอยู่ยังไม่มี ความ เพียงพอเหมาะสม ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูงไม่สามารถ ลดความเสี่ยงที่อยู่ให้ ลดลงหรือหมดไปได้</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมี ไม่เพียงพอ จึงทำให้การ ปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ ล่าช้า และผิดพลาด งาน ไม่ตรงตามเวลาที่กำหนด ไว้</p> <p>๒.เครื่องมือเครื่องใช้ใน การปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์ สำรวจ</p> <p>๓.ขาด ผู้รับ ผิด ช อบ โดยตรง</p> <p>๔.มีโครงการต่างๆ ที่ต้อง ดำเนินการในพื้นที่จำนวน มาก</p>	<p>๑.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบและบริหาร จัดการ เป็นไปตามระเบียบจัดส่ง เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้า ร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศีกษา ระเบียบ กฎหมาย ที่ เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติ หน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๒.ดำเนินการสรรหาบุคลากรตาม กรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วน เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือ จ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้อง เพิ่มเติมให้เพียงพอตามความ เหมาะสม</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๖ กองช่าง</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม 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>๗. งานด้านการสำรวจเพื่อการ ก่อสร้าง (ต่อ)</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบก่อสร้าง ให้ได้ตามข้อกำหนด ของแบบก่อสร้างและบริหารจัดการ เป็นไปตามระเบียบและโปร่งใส ใช้ อุปกรณ์เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่าง ประหยัดและคุ้มค่าที่สุด</p>					<p>๓.ปรับปรุงแผนดำเนินงาน โครงการก่อสร้างต่างๆในเขต พื้นที่ ให้เหมาะสมกับ ความจำเป็นของประชาชน ตามลำดับก่อนหลัง</p> <p>๔.มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานประจำปีและการ มอบหมายจากผู้บริหารอย่าง เป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ ในแต่ละส่วนที่ชัดเจนเหมาะสม และเพียงพอ</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๖ กองช่าง</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม 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>๘. งานด้านการออกแบบและ ประมาณราคางานก่อสร้าง</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณ เดิมพ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ และ ประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพแม่นยำและเกิด ประโยชน์ต่อการพัฒนาและ สามารถตอบสนองความต้องการ ของประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p>	<p>๑.งานมีปริมาณมากทำ ให้บุคลากรไม่เพียงพอ ผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจ ประมาณราคางาน เขียนแบบและงาน ควบคุมการก่อสร้าง ไม่ ทันตามระยะเวลาที่ กำหนด</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ยังขาด ความชำนาญในการใช้ สารสนเทศมาช่วยใน การดำเนินการ</p>	<p>๑.สรรหาคูคลากรเพิ่ม</p> <p>๒.ออกคำสั่งมอบหมายงาน กำหนดภารกิจให้ผู้รับผิดชอบ อย่างชัดเจน</p> <p>๓.กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมายใหม่ๆและ การสั่งการจากหน่วยงานต่างๆ ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด</p> <p>๔.ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่ม ความรู้</p> <p>๕. ใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้ การออกแบบงานก่อสร้างให้ สอดคล้องกับความเป็นจริงกับ สภาพเศรษฐกิจและสภาพงาน</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มี อยู่ยังไม่มีเพียงพอ เหมาะสม ไม่สามารถลด ระดับความเสี่ยงที่มีอยู่ ให้ลดลงจากระดับสูง ได้ เห็น ค ว ร ป ร บ ป ร จ ง กิจกรรมการควบคุม ต่อไป</p>	<p>๑.งานมีปริมาณมากทำ ให้บุคลากรไม่เพียงพอ ผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจ ประมาณราคางาน เขียนแบบและงาน ควบคุมการก่อสร้าง ไม่ ทันตามระยะเวลาที่ กำหนด</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ยังขาดความ ชำนาญ ในการ ใช้ สารสนเทศมาช่วยใน การดำเนินการ</p>	<p>๑.ดำเนินการสรรหาคูคลากรตาม กรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วน เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือ จ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้อง เพิ่มเติมให้เพียงพอตามความ เหมาะสม</p> <p>๒.ออกคำสั่งมอบหมายงาน กำหนดภารกิจให้ผู้รับผิดชอบ อย่างชัดเจน</p> <p>๓.กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมายใหม่ๆและ การสั่งการจากหน่วยงานต่างๆ ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด</p> <p>๔. ใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การ ออกแบบงานก่อสร้างให้ สอดคล้องกับความเป็นจริงกับ สภาพเศรษฐกิจและสภาพงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๖ กองช่าง</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม 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>๘. งานด้านการออกแบบและ ประมาณราคาก่อสร้าง (ต่อ) <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณ เดิมพ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ และ ประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพแม่นยำและเกิด ประโยชน์ต่อการพัฒนาและ สามารถตอบสนองความต้องการ ของประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p>					<p>๕.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม และศึกษาในเรื่องระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการ ประมาณราคาก่อสร้าง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์ สูงสุด</p> <p>๖.การดำเนินการตรวจสอบข้อมูล ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การประมาณราคาก่อสร้างให้ เป็นปัจจุบัน</p>	๓๐ ก.ย.๖๖ กองช่าง

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๙.กิจกรรมงานด้านการกีฬา และนันทนาการ</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจาก ปีงบประมาณเดิมพ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และ ต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการส่งเสริมให้เด็ก และเยาวชน ประชาชน เล่น กีฬาไม่พึ่งพายาเสพติด รู้จัก เคารพปฏิบัติตามกฎกติกา กฎหมายบ้านเมือง และพัฒนา กีฬาชุมชนไปสู่ความเป็นเลิศใน อนาคต รู้จักมีวินัย</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความ ชำนาญด้านกีฬาและ นันทนาการ</p> <p>๒.การประสานงานในการ ดำเนินงานตามโครงการยังไม่ ดีเท่าที่ควร</p> <p>๓.การวางแผนการ ดำเนินงานยังไม่ดีเท่าที่ควร</p> <p>๔.ประชาชนส่วนน้อยที่ เห็นถึงความสำคัญของการ เล่นกีฬา การออกกำลัง กาย ทำให้ขาดการมีส่วน ร่วมในด้านงานกีฬาและ นันทนาการของชุมชน</p>	<p>๑.สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเพื่อเป็นผู้ ฝึกซ้อมกีฬาต่างๆ ของ เทศบาลในการที่จะส่งเสริม เด็ก เยาวชน ประชาชน เข้า ร่วมการแข่งขันกีฬาประเภท ต่างๆ</p> <p>๒.ติดต่อขอการสนับสนุน บุคลากรเพื่อช่วยปฏิบัติงาน ด้านส่งเสริมกีฬาและ นันทนาการ</p> <p>๓.จัดให้มีการแข่งขันกีฬา หลากหลายประเภทภายใน ตำบล</p> <p>๔.ส่งเสริมการรวมกลุ่มหรือ จัดตั้งชมรมกีฬาภายในตำบล</p>	<p>กิจกรรมการควบคุม ที่ยังไม่เพียงพอต้อง มีการติดตาม ประเมินผล ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ต่อไป</p> <p>-ปี งบประมาณ มี จำนวนมากกว่า บุคลากรอาจทำให้ งานล่าช้าและอาจ เกิดข้อผิดพลาด</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความ ชำนาญด้านกีฬาและ นันทนาการ</p> <p>๒.การประสานงานในการ ดำเนินงานตามโครงการยังไม่ ดีเท่าที่ควร</p> <p>๓.การวางแผนการ ดำเนินงานยังไม่ดี เท่าที่ควร</p> <p>๔.ประชาชนส่วนน้อยที่ เห็นถึงความสำคัญของ การเล่นกีฬา การออก กำลังกาย ทำให้ขาดการมี ส่วนร่วมในด้านงานกีฬา และนันทนาการของชุมชน</p>	<p>๑.สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อม กีฬาต่างๆ ของเทศบาลในการที่ จะส่งเสริมเด็ก เยาวชน ประชาชน เข้าร่วมการแข่งขัน กีฬาประเภทต่างๆ</p> <p>๒.ติดต่อขอการสนับสนุนบุคลากร เพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านส่งเสริม กีฬาและนันทนาการ</p> <p>๓.จัดให้มีการแข่งขันกีฬา หลากหลายประเภทภายในตำบล</p> <p>๔.ส่งเสริมการรวมกลุ่มหรือจัดตั้ง ชมรมกีฬาภายในตำบล</p> <p>๕.รวบรวมเอกสารการจัดงานครั้ง ก่อนๆเพื่อเป็นข้อมูลในการจัดงาน ครั้งต่อไป</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย.๖๖ กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๙.กิจกรรมงานด้านการกีฬา และนันทนาการ (ต่อ)</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจาก ปีงบประมาณเดิมพ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และ ต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการส่งเสริมให้เด็ก และเยาวชน ประชาชน เล่น กีฬาไม่พึ่งพายาเสพติด รู้จัก เคารพปฏิบัติตามกฎกติกา กฎหมายบ้านเมือง และพัฒนา กีฬาชุมชนไปสู่ความเป็นเลิศใน อนาคต รู้จักมีวินัย</p>					<p>๖.มีการประชุมเตรียมความพร้อม ก่อนการจัดการแข่งขันด้านการ กีฬาและนันทนาการ</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๖ กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม 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>๑๐. กิจกรรมด้านการส่งเสริม การศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้งานบริหารการศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามข้อกำหนดกำหนด</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ ด้าน ศาสนา วัฒน ธรรม ประเพณี ๒.การประสานงานในการ ดำเนินงานตามโครงการยังไม่ ดีเท่าที่ควร ๓.การวางแผนการดำเนินงาน ยังไม่มีประสิทธิภาพ ๔.บุคลากรปฏิบัติงานมีภาระ งานหลายด้านจึงไม่ได้สืบ ค้นหาหนังสือสั่งการ และ ระเบียบเพิ่มเติม</p>	<p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงานและ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ๒.จัดกิจกรรมส่งเสริมวัฒนธรรม ประเพณี ในชุมชน ๓.ติดต่อขอการสนับสนุนบุคลากร เพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านส่งเสริม การ การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม ๔.บรรจุบุคลากรให้ครบตาม ตำแหน่งเพื่อรับผิดชอบงานนั้น โดยตรง</p>	<p>กิจกรรมการควบคุม ที่มียังไม่เพียงพอต้อง มี ก า ร ตี ต อ ม ป ร ะ เมิ น ผล ปี ง บ ป ร ะ ม า ณ ๒๕๖๗ ต่อไป - ปริมาณ งาน มี จ ำ น อ น มาก กว่า บุ ค ล า ก ร อ า จ ทำ ให้ งานล่าช้าและอาจ เกิดข้อผิดพลาดได้</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ ความสามารถ ความชำนาญด้านศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี ๒.การประสานงานใน การดำเนินงานตาม โครงการยังไม่ ดี เท่าที่ควร ๓.การวางแผนการ ดำเนินงาน ยังไม่มี ประสิทธิภาพ ๔.บุคลากรปฏิบัติงานมี ภาระงานหลายด้านจึง ไม่ได้สืบค้นหาหนังสือสั่ง การ และ ระเบียบ เพิ่มเติม</p>	<p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพิ่มความรู้ในการ ปฏิบัติงานและกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ๒.จัดกิจกรรมส่งเสริม วัฒนธรรม ประเพณีใน ชุมชน ๓.ติดต่อขอการสนับสนุน บุ ค ล า ก ร เพื่อ ช่วย ปฏิบัติงานด้านส่งเสริมการ การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม ๔.บรรจุบุคลากรให้ครบ ตาม ต ำ แ ห ่ง เพื่ อ รับผิดชอบงานนั้นโดยตรง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๖ กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๑. กิจกรรมด้านการส่งเสริม การศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม (ต่อ) <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้งานบริหารการศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามข้อกำหนดกำหนด</p>	<p>๕.นักเรียนสังกัด สพฐ.มีการ เปลี่ยนแปลงตลอด ๖.การจัดสรรเงินอุดหนุน ทั่วไปด้านการศึกษา</p>			<p>๕.นักเรียนสังกัด สพฐ.มีการ เปลี่ยนแปลงตลอด ๖.การจัดสรรเงินอุดหนุน ทั่วไปด้านการศึกษา</p>	<p>๕.การประชุมเตรียมความ พร้อมก่อนการจัดด้านการ ส่งเสริมการศึกษาศาสนาและ วัฒนธรรม ๖.มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงาน ภายในเทศบาลตำบลเทพสถิต แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ ของแต่ละสำนัก/กองให้ ชัดเจน</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๖ กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม 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>๑๒. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้งานจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>๑. บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องงานจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. ถือปฏิบัติตามระเบียบตามพระราชบัญญัติการรัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มียังไม่เพียงพอต้องมี การ ตี ต อ ม ประ เ มื น ผล ปี ง บ ป ระ ม า ณ ๒๕๖๗ ต่อไป</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการจัดซื้อจัดจ้างของแต่ ละ ส่วน ยังขาดความเข้าใจในระบบขั้นตอน และหลักการของการจัดซื้อจัดจ้างรวมทั้งยังไม่เข้าใจในแนวทางการปฏิบัติตามกฎกระทรวงกำหนดพัสดุและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่รัฐต้องการส่งเสริมหรือสนับสนุน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓</p>	<p>๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่ใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ถือปฏิบัติตามระเบียบตามพระราชบัญญัติการรัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ แล ะ ระเบี ย บ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๖</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม 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>๑๒. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง (ต่อ)</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้งานจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>					<p>๓. จัดลำดับ ความสำคัญ และวางแผนในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๔. ติดตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานและปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานของพนักงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๖ กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๓.กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑.เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของ ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ รวมถึงครอบครัว กลุ่มเป้าหมายให้มี ความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น</p> <p>๒.เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานการออกจ่ายเบี้ยยังชีพ</p> <p>๓.เพื่อบริการประชาชน และ อำนวยความสะดวกให้แก่ ประชาชน ผู้รับเงินเบี้ยยังชีพ ในพื้นที่เทศบาล ตำบลเทพสถิต</p>	<p>๑.การจ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพเป็นเงินสดเสี่ยง ต่อเงินที่จะสูญหาย</p>	<p>๑.ซักซ้อมวิธีปฏิบัติให้แก่เจ้าหน้าที่ ในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ถูกต้อง ตามระเบียบของทางราชการ</p> <p>๒.จัดขั้นตอนและกระบวนการจ่าย เบี้ยยังชีพ ให้เป็นแนวปฏิบัติ เดียวกันทุกชุมชน</p> <p>๓.ให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจ แก่ประชาชนในการรับเงินเบี้ยยัง ชีพ</p> <p>๔.ก่อนการจ่ายเงิน มี การ ประชาสัมพันธ์ วัน เวลา ที่ชัดเจน ล่วงหน้าอย่างน้อย ๓ วัน</p> <p>๕.มีการตรวจสอบ เอกสารให้ ถูกต้อง ก่อนจ่ายเงิน พร้อม ตรวจสอบการมีชีวิต ของผู้รับเบี้ย ต่างๆ ให้ ถูกต้อง</p>	<p>ก ิ จ ก ร ร ม ก า ร ควบคุมที่มีอยู่มี ความเพียงพอ เหมาะสมระดับ ความเสี่ยงลดลง แต่ยังต้องมีการ ควบคุมต่อไป</p>	<p>๑.การจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพเป็นเงินสด เสี่ยงต่อเงินที่จะสูญ หาย</p>	<p>๑.ซักซ้อมวิธีปฏิบัติให้แก่เจ้าหน้าที่ ในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ถูกต้อง ตามระเบียบของทางราชการ</p> <p>๒.จัดขั้นตอนและกระบวนการจ่าย เบี้ยยังชีพให้เป็นแนวทางเดียวกัน ทุกชุมชน</p> <p>๓.ให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจ แก่ประชาชนในการรับเบี้ยยังชีพ</p> <p>๔.ก่อนการจ่ายเงินมีการประชาสัมพันธ์ วัน เวลา ที่ชัดเจน ล่วงหน้า</p> <p>๕.มีการตรวจสอบ เอกสารให้ ถูกต้อง ก่อนจ่ายเงิน พร้อม ตรวจสอบการมีชีวิตของผู้รับเบี้ย ต่างๆให้ถูกต้อง</p> <p>๖.ติดต่อประสานงานกับผู้นำชุมชน ในการติดตามผู้รับเบี้ยยังชีพให้มา รับเงินภายใน วัน เวลา ที่กำหนด</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๖ กองสวัสดิการ สังคม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๔. กิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม</u> <u>พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ</u> <u>พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี</u> <u>๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑.เพื่อดำเนินกิจกรรมส่งเสริมเด็กและ เยาวชน</p> <p>๒.เพื่อคุ้มครอง สิทธิ สวัสดิภาพของเด็ก และเยาวชนที่อยู่ในระบบงานยุติธรรม</p> <p>๓.เพื่อให้เด็กและเยาวชนได้รับบริการ ตามสิทธิที่กฎหมายกำหนดจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๔.เพื่อดำเนินงานตามพระราชบัญญัติ ป้องกันและปราบปรามการค้ามนุษย์ พ.ศ. ๒๕๕๑</p>	<p>๑.ส่งเสริมให้มีการ รวมกลุ่มของเด็กและ เยาวชนเทศบาลตำบล เทพสถิต</p> <p>๒.สอดส่องดูแลสวัสดิ ภาพของเด็ก และ เยาวชนซึ่งอาจได้รับ ผลกระทบจากปัญหา ยาเสพติด ครอบครัว</p> <p>๓.ประชาชนไม่ไห้ ความร่วมมือในการ แจ้งเบาะแสผู้เสพยา</p>	<p>๑.จัดกิจกรรมสำหรับเด็ก และเยาวชนเพื่อให้เด็ก แล เ ย า ว ช น เห็น ความสำคัญของการ รวมกลุ่ม</p> <p>๒.แต่งตั้งศูนย์พัฒนา ครอบครัวใน ชุม ช น เทศบาลตำบลเทพสถิต เพื่อให้มีคณะทำงานและ คณะกรรมการในการ สอดส่องดูแลเด็ก</p>	<p>กิจกรรมการควบคุม ที่ มี อ ยู่ มี ค ว า ม เพียงพอเหมาะสม ระดับ ความเสี่ยง ลดลง ยังต้องมีการ ควบคุมต่อไป</p>	<p>๑.ส่งเสริมให้มีการ รวมกลุ่มของเด็กและ เยาวชนเทศบาลตำบล เทพสถิต</p> <p>๒.สอดส่องดูแลสวัสดิ ภาพของเด็ก และ เยาวชนซึ่งอาจได้รับ ผลกระทบจากปัญหา ยาเสพติด ครอบครัว</p> <p>๓.ประชาชนไม่ไห้ ความร่วมมือในการ แจ้งเบาะแสผู้เสพยา</p>	<p>๑.จัดกิจกรรมสำหรับเด็กและ เยาวชนเพื่อให้เห็นความสำคัญ ในการรวมกลุ่มซึ่งเป็นเด็กที่อยู่ใน พื้นที่</p> <p>๒.จัดให้มีการอบรมโทษของยา เสพติด ปัญหาความรุนแรง ภายในครอบครัวตลอดจน ปัญหาและระเบียบกฎหมาย ต่างๆที่เกี่ยวข้องกับเด็กและ เยาวชนอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓.ประสานความร่วมมือกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการคัด กรองตรวจค้นผู้อยู่ในกลุ่มเสี่ยง ตลอดจนการบำบัดและให้ความ ช่วยเหลือทุกช่องทาง</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย.๖๖ กองสวัสดิการ สังคม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๕. กิจกรรมงานด้านการจัดการขยะ มูลฝอยทั่วไป <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อการจัดการขยะมูลฝอยให้ถูกต้องตาม หลักการและเพื่อการป้องกันและควบคุม การเกิดการแพร่กระจายเชื้อโรคที่เกิด จากปัญหาขยะมูลฝอย</p>	<p>- ยังมีการตกค้างของ ขยะมูลฝอยในพื้นที่ ปัญหาจากรถเก็บขน ขยะสภาพเก่าทำให้เสีย บ่อยทำให้งานไม่เป็นไป ตามแผนการ ออกเก็บ ขน ยังคงเกิดการตกค้าง ของขยะ ต้องมีการ ติดตามควบคุมต่อไป</p> <p>- มีขยะนอกเขตเทศบาล มาทิ้งในเขตจำนวนมาก</p>	<p>- การปฏิบัติงานภายใต้ภารกิจ ความรับผิดชอบทั้งเรื่องระเบียบ คำแนะนำและหนังสือ สั่งการที่ เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการจัด ทำแผน ออก ให้บริการจัดเก็บขยะมูลฝอยอย่าง ชัดเจนในการปฏิบัติงานและมีการ จัดกิจกรรม รณรงค์ เก็บขยะ ทำ ความสะอาด</p> <p>- มีแผนการจัดการเก็บขนขยะ ค้นใหม่และกำชับผู้รับผิดชอบให้ ดูแลบำรุงรักษารถตามการดูแล รักษาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้รถมี สภาพใช้งานที่ดี</p>	<p>ก จ ก ร ร ม ก า ร ควบคุมที่มีอยู่มี ความเหมาะสม แต่ยังไม่เพียงพอ ระดับความเสี่ยง ลดลง ยังต้องมี การควบคุมต่อไป</p>	<p>- ยังมีการตกค้างของขยะ มูลฝอยในพื้นที่ ปัญหา จากรถเก็บขนขยะสภาพ เก่าทำให้เสียบ่อยทำให้ งานไม่เป็นไปตามแผนการ ออกเก็บขน ยังคงเกิดการ ตกค้างของขยะต้องมีการ ติดตามควบคุมต่อไป</p> <p>- มีขยะนอกเขตเทศบาล มาทิ้งในเขตจำนวนมาก</p>	<p>- มีแผนการจัดการรถเก็บ ขยะค้นใหม่และกำชับ ผู้รับผิดชอบให้ดูแลรักษา อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ รถมีสภาพการใช้งานที่ดี</p> <p>- จ ด หั มี ป ระ ชุ ม พนักงานเก็บขนขยะมูล ฝอยเป็นประจำทุกไตร มาส เพื่อรับทราบปัญหา ในการทำงานและแก้ไข ปัญหาร่วมกัน</p> <p>- ปรับปรุงแผนการเก็บ ขน ข ย ะ มู ล ฝ อ ย ให้ ครอบคลุมทั่วถึง ไม่ให้ เกิดปัญหาขยะตกค้าง</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย.๖๖ กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

(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. กิจกรรมงานด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป (ต่อ)</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้องติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อการจัดการขยะมูลฝอยให้ถูกต้องตามหลักการและเพื่อการป้องกันและควบคุมการเกิดการแพร่กระจายเชื้อโรคที่เกิดจากปัญหาขยะมูลฝอย</p>	<p>- ไม่มีสถานที่กำจัดวิธีการจัดการขยะไม่ถูกหลักสุขาภิบาล</p>	<p>- มีแผนการดำเนินการปรับปรุงสถานที่กำจัดขยะ</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสม แต่ยังไม่เพียงพอระดับความเสี่ยงลดลง ยังต้องมีการควบคุมต่อไป</p>	<p>- ไม่มีสถานที่กำจัดขยะและวิธีการจัดการขยะไม่ถูกหลักสุขาภิบาล</p> <p>- ประชาชนขาดจิตสำนึก ขาดความรู้ในการลดและคัดแยกมูลฝอยตั้งแต่ต้นทาง</p>	<p>- มีแผนการดำเนินการปรับปรุงสถานที่กำจัดขยะ</p> <p>- การจัดพื้นที่ให้มีการรับซื้อขยะที่สามารถรีไซเคิลได้ประจำเดือนตามชุมชนต่างๆ โดยขอความร่วมมือกับผู้ประกอบการค้าของเก่าโดยการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรับทราบถึงราคาสถานที่และวันเวลา</p> <p>- จัดโครงการกิจกรรมให้ความรู้ณรงค์สร้างจิตสำนึกสร้างความเข้าใจและขอความร่วมมือประชาชนเพื่อลดและคัดแยกมูลฝอยในครัวเรือนและจัดการขยะได้โดยเปลี่ยนให้เป็นรายได้เข้ามา</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๖ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๖. กิจกรรมงานธุรการและพัสดุกอง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p><u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้อง ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานธุรการ และงานพัสดุ ต้องปฏิบัติงานในหลาย ด้านและงานอื่นๆที่ได้รับ มอบหมายบางครั้งทำให้ เกิดความล่าช้า</p>	<p>๑. มีพนักงานจ้างเหมาเป็นผู้ช่วย ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การอบรม</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิด ความถูกต้องในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบ เอกสารในการจัดซื้อ-จัดจ้าง เพื่อ ป้องกันข้อผิดพลาด</p> <p>๕.แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบให้ ชัดเจน</p>	<p>ก ิ จ ก ร ร ม ก า ร ควบคุมที่มีอยู่มี ความเหมาะสม แต่ยังไม่เพียงพอ ระดับความเสี่ยง ลดลง ยังต้องมี การควบคุมต่อไป</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานธุรการ และงานพัสดุ ต้องปฏิบัติงานในหลาย ด้านและงานอื่นๆ ที่ได้รับ มอบหมายบางครั้งทำให้ เกิดความล่าช้า</p>	<p>๑. มีพนักงานจ้างเหมาเป็นผู้ช่วยใน การปฏิบัติงาน</p> <p>๒.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การอบรม</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดความ ถูกต้องในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบ เอกสารในการจัดซื้อ-จัดจ้าง เพื่อ ป้องกันข้อผิดพลาด</p> <p>๕.แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบให้ ชัดเจน</p> <p>๖.มีการประชุมเจ้าหน้าที่ระดับ องค์กรเพื่อให้เกิดแนวทางเดียวกัน ในงานธุรการและการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๖ กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๗. ด้านการตรวจสอบภายใน <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม</u> <u>พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามในสิ้นรอบ</u> <u>ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้อง</u> <u>ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหาร งบประมาณ การเงิน การพัสดุ และ ทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้าน อื่น ๆ ตลอดจนตรวจสอบระบบการ ดูแลรักษา และความปลอดภัยของ ทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุก ประเภท</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ในการปฏิบัติงาน จึง ทำให้เกิดความล่าช้า และผิดพลาดในทาง ปฏิบัติ</p> <p>๒.พรบ.ข้อระเบียบ กฎหมายวัฒนธรรม องค์กร</p>	<p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรม/ประชุมรับทราบ นโยบายและระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับงานอย่าง สม่าเสมอและทุกครั้งที่มีการ จัดการอบรมหรือ ประชุม</p> <p>๒.ศึกษาระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการ หนังสือ ชักซ้อม ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ ประกอบการตรวจสอบ</p>	<p>กิจกรรมการ ควบคุมที่ มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุมต้อง มีการติดตาม ประเมินผล ต่อไป</p> <p>กิจกรรมการ ควบคุมที่ มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุมต้อง มีการติดตาม ประเมินผล ต่อไป</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับในการปฏิบัติงาน จึงทำให้เกิดความล่าช้า และผิดพลาดในทางปฏิบัติ</p> <p>๒.พรบ.ข้อระเบียบ กฎหมายวัฒนธรรมองค์กร</p>	<p>๑.๑ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม/ ประชุมรับทราบนโยบายและ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานอย่าง สม่าเสมอและทุกครั้งที่มีการจัดการ อบรมหรือประชุม</p> <p>๑.๒ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ พัฒนาการตรวจสอบภายในเชิงรุก เพื่อเพิ่มคุณค่าองค์กรจัดอบรม ออนไลน์ผ่าน ZOOM</p> <p>๒.๑ ศึกษาระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการ หนังสือชักซ้อม ที่ เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ประกอบการ ตรวจสอบก่อนเข้าตรวจในเรื่อง นั้นๆ ทุกครั้ง</p>	<p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย.๖๖ หน่วย ตรวจสอบ ภายใน</p>

เทศบาลตำบลเทพสถิต อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบติดตาม ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๗. ด้านการตรวจสอบภายใน (ต่อ) <u>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณเดิม</u> <u>พ.ศ.๒๕๖๕ และติดตามใบสิ้นรอบ</u> <u>ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้อง</u> <u>ติดตามควบคุมต่อไป ในปี ๒๕๖๗</u></p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหาร งบประมาณ การเงิน การพัสดุ และ ทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้าน อื่น ๆ ตลอดจนตรวจสอบระบบการ ดูแลรักษา และความปลอดภัยของ ทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุก ประเภท</p>	<p>๓.หน่วยตรวจสอบ ปฏิบัติงานไม่เป็นไป ตาม แผน การ ตรวจสอบ</p>	<p>๓.จัด ทำ คู้ มี อ การ ตรวจสอบ ภายใน ประจำปี ๒๕๖๖</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่ มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมต้อง มีการติดตามประเมินผล ต่อไป</p>	<p>๓.หน่วยตรวจสอบ ปฏิบัติงานไม่เป็น ไปตามแผนการ ตรวจสอบ</p>	<p>๓.๑จัดทำคู่มือการตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๖๗ ๓.๒นำมาตราฐานกระทรวงการคลัง ได้ กำหนด ท ล ก เณ ฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการ ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาใช้ในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๖ หน่วย ตรวจสอบ ภายใน</p>

ลงชื่อ.....

(นายนิคม แทนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๖



แบบรายงานการสอบทานการประเมิน
การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
(แบบ ปค.๖)

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเทพสถิต

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลเทพสถิตได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเทพสถิต มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและมีข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการควบคุมภายในที่ตรวจพบแต่สามารถควบคุมได้และมีความเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และควรได้มีการปรับปรุงในปัจุบันประมาณต่อไป มีจำนวน ๑๕ กิจกรรม ดังนี้

สำนักปลัด

๑) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

กองคลัง

๒) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๓) กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

๔) กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้

กองช่าง

๕) กิจกรรมงานด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง

๖) กิจกรรมงานด้านการสำรวจเพื่อการก่อสร้าง

๗) กิจกรรมงานด้านการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๘) กิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ

๑๐) กิจกรรมงานด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

๑๑) กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

กองสวัสดิการ

๑๒) กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

๑๓) กิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑๔) กิจกรรมงานด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป

๑๓) กิจกรรมงานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

หน่วยตรวจสอบภายใน

๑๕) กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

- กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. จัดโครงการซ้อมแผนเผชิญเหตุต่างๆ กำหนดระยะเวลาชัดเจน บรรลุไว้ในแผนของเทศบาล

๒. จัดให้มีช่องทางรับฟังความคิดเห็นของชาวบ้านต่อการช่วยเหลือ ด้านภัยพิบัติต่างๆ เช่น การประชุมพบปะ, แจ้งข่าวสารทางเว็บไซต์, โทรศัพท์

๓. จัดทำข้อมูลทะเบียนภัยพิบัติต่างๆ เพื่อเป็นข้อมูลในอนาคต

๔. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบวิธีปฏิบัติงาน

๕. ประชาสัมพันธ์แจ้งเตือนภัย ล่วงหน้าเพื่อเตรียมการรับมือกับภัย ธรรมชาติ

๖. สรรหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่งเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

กองคลัง

- กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่าย

๒. เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

๓. จัดทำแบบสอบทาน/เช็คคลิสความครบถ้วน ถูกต้องของฎีกาและเอกสารหลักฐาน ประกอบการเบิกจ่าย เพื่อเป็นเครื่องมือของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบฎีกา

๔. กำหนดมาตรการร่วมกัน หากส่วนราชการใดส่งเอกสารเบิกจ่ายล่าช้าเกินกว่า ๕ วันทำการ กองคลังไม่ดำเนินการเบิกจ่ายให้ เว้นมีเหตุผลความจำเป็นเสนอนายกฯ พิจารณา

๕. แจ้งเวียนข้อระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงินให้ทุกส่วนราชการ รับทราบ เพื่อถือปฏิบัติ

- กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

๑. ต้องมีการศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุอยู่อย่างสม่ำเสมอ

๒. จัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ทั้งแบบการ์ดและแบบรูปเล่มมีการควบคุมการรับเพิ่มและการจำหน่ายตลอดจนการจำแนกประเภทครุภัณฑ์ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน

๓. มีการจำหน่ายซ่อมแซมพัสดุทุกปี

๔. จัดอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเพื่อพัฒนาศักยภาพและประสิทธิภาพการทำงานให้ปฏิบัติแนวทางเดียวกัน

๕. ขออนุมัติผู้มีอำนาจปรับปรุงทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้องตรงกันกับรายงานทางการเงิน

๖. ให้ทุกส่วนราชการ แจ้ง หรือ ส่งบันทึกขออนุมัติ จัดซื้อจัดจ้างพร้อมรายละเอียดที่ชัดเจนประกอบใน การจัดซื้อจัดจ้างทุกครั้งให้เจ้าหน้าที่พัสดุก่อนเพื่อรับทราบก่อนการจัดซื้อจัดจ้าง

๗. ให้เจ้าหน้าที่ทุกส่วนศึกษาระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ รวมทั้งกรณีการจัดซื้อจัดจ้างตามว. ๑๑๙ และให้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดเกิดขึ้น

- กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้

๑. จัดอบรมประชาสัมพันธ์ให้ข้อมูลและให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดเก็บและการชำระภาษี ให้กับประชาชนในท้องถิ่นทราบ

/๒. จัดส่งเจ้า...

๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้เข้ารับการฝึกอบรมตามสายงานเพื่อให้มีความรู้และสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง

๓. จัดทำทะเบียนคุณลักษณะวิชาชีพช่างชำระให้เป็นปัจจุบันและสรุปรายงานเสนอผู้บังคับบัญชาเมื่อเกินกำหนด

๔. จัดทำป้าย ขั้นตอนระยะเวลาในการชำระหนี้ เช่น ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้ายฯ และรับชำระภาษีทางไปรษณีย์โดยปฏิบัติตามระเบียบกำหนด

๕. ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ แต่งตั้งคำสั่ง ให้มีพนักงานสำรวจพนักงานประเมิน รวมทั้งการจัดทำแผนที่แม่บท ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม ขั้นตอนการจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ตาม พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒

๖. กำชับให้เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบ เข้าอบรม ศึกษาระเบียบพระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้เป็นปัจจุบัน

กองช่าง

- กิจกรรมงานด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง

๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงานหรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม

๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง

๓. กำหนดตารางการทำงานเพื่อจัดลำดับขั้นตอนในการปฏิบัติงานในการประมาณราคางานก่อสร้าง

๔. กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จในการประมาณราคางานก่อสร้างแต่ละโครงการ

๕. มีการรายงานปัญหาในการปฏิบัติงานให้ ผอ.กองช่างหรือผู้ที่รักษาราชการแทน ผอ.กองช่าง

๖. คำสั่งแบ่งงานภายใน กองช่างแบ่งหน้าที่รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแต่ละคนที่ชัดเจน

๗. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ควบคุมงานและปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด

๘. ประสานงานกับ หน่วยงานราชการอื่นที่ปฏิบัติงานคล้ายกัน และนำข้อมูลที่ตีมาปรับปรุงเพื่อให้ การทำงานมีประสิทธิภาพ

- กิจกรรมงานด้านการสำรวจเพื่อการก่อสร้าง

๑. การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการสำรวจออกแบบ เขียนแบบและบริหารจัดการ เป็นไปตามระเบียบจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

๒. ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงานหรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม

๓. ปรับปรุงแผนดำเนินงานโครงการก่อสร้างต่างๆในเขตพื้นที่ให้เหมาะสมกับความจำเป็นของประชาชนตามลำดับก่อนหลัง

๔. มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปีและการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจนเหมาะสมและเพียงพอ

- กิจกรรมงานด้านการออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง

๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงานหรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม

๒. ออกคำสั่งมอบหมายงานกำหนดภารกิจให้ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน

/๓. กำชับผู้...

๓. กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมายใหม่ ๆ และการสั่งการจากหน่วยงานต่างๆ
ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

๔. ใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การออกแบบงานก่อสร้างให้สอดคล้องกับความเป็นจริงกับ
สภาพเศรษฐกิจและสภาพงาน

๕. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมและศึกษาในเรื่องระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการ
ประมาณราคาการก่อสร้าง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์
สูงสุด

๖. การดำเนินการตรวจสอบข้อมูล ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การประมาณราคาการ
ก่อสร้างให้ เป็นปัจจุบัน

กองการศึกษา

- กิจกรรมงานด้านการกีฬาและนันทนาการ

๑. สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อมกีฬาต่างๆ ของเทศบาลในการ
ที่จะส่งเสริมเด็ก เยาวชน ประชาชน เข้าร่วมการแข่งขันกีฬาประเภทต่างๆ

๒. ติดต่อขอการสนับสนุนบุคลากรเพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ

๓. จัดให้มีการแข่งขันกีฬาหลากหลายประเภทภายในตำบล

๔. ส่งเสริมการรวมกลุ่มหรือจัดตั้งชมรมกีฬาภายในตำบล

๕. รวบรวมเอกสารการจัดงานครั้งก่อนๆ เพื่อเป็นข้อมูลในการจัดงานครั้งต่อไป

๖. มีการประชุมเตรียมความพร้อมก่อนการจัดการแข่งขันด้านการกีฬาและนันทนาการ

- กิจกรรมงานด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงานและกฎหมาย ข้อบังคับ
ต่างๆ

๒. จัดกิจกรรมส่งเสริมวัฒนธรรมประเพณีในชุมชน

๓. ติดต่อขอการสนับสนุนบุคลากรเพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านส่งเสริมการศึกษาศาสนาและ
วัฒนธรรม

๔. บรรจุบุคลากรให้ครบตามตำแหน่งเพื่อรับผิดชอบงานนั้นโดยตรง

๕. การประชุมเตรียมความพร้อมก่อนการจัดดำเนินการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและ
วัฒนธรรม

๖. มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในเทศบาลตำบลเทพสถิต แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของ
แต่ละสำนัก/กองให้ชัดเจน

- กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่ใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

๒. ถือปฏิบัติตามระเบียบตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ
พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การ
เก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง
(ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘

๓. จัดลำดับความสำคัญและวางแผนในการจัดซื้อจัดจ้าง

๔. ติดตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานและปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานของพนักงาน

/กองสวัสดิการ...

กองสวัสดิการสังคม

- กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

๑. ชักซ้อมวิธีปฏิบัติให้แก่เจ้าหน้าที่ ในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ

๒. จัดขั้นตอนและกระบวนการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้เป็นแนวทางเดียวกันทุกชุมชน

๓. ให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจแก่ประชาชนในการรับเบี้ยยังชีพ

๔. ก่อนการจ่ายเงินมีการประชาสัมพันธ์ วัน เวลา ที่ชัดเจนล่วงหน้า

๕. มีการตรวจสอบ เอกสารให้ถูกต้อง ก่อนจ่ายเงินพร้อมตรวจสอบการมีชีวิตของผู้รับเบี้ยต่างๆให้ถูกต้อง

๖. ติดต่อบริษัทประกันกับผู้นำชุมชนในการติดตามผู้รับเบี้ยยังชีพให้มารับเงินภายใน วัน เวลา ที่กำหนด

- กิจกรรมงานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน

๑. จัดกิจกรรมสำหรับเด็กและเยาวชนเพื่อให้เห็นความสำคัญในการรวมกลุ่มซึ่งเป็นเด็กที่อยู่ในพื้นที่

๒. จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติด ปัญหาความรุนแรงภายในครอบครัวตลอดจนปัญหาและระเบียบกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้องกับเด็กและเยาวชนอย่างต่อเนื่อง

๓. ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการคัดกรองตรวจค้นผู้อยู่ในกลุ่มเสี่ยงตลอดจนการบำบัดและให้ความช่วยเหลือทุกช่องทาง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- กิจกรรมงานด้านการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป

๑. มีแผนการจัดการขยะมูลฝอยชนิดใหม่และกำจัดผู้รับชอบให้ดูแลรักษาอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้รมีสภาพการใช้งานที่ดี

๒. จัดให้มีประชุมพนักงานเก็บขนขยะมูลฝอยเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อรับทราบปัญหาในการทำงานและแก้ไขปัญหาร่วมกัน

๓. ปรับปรุงแผนการเก็บขนขยะมูลฝอยให้ครอบคลุมทั่วถึง ไม่ให้เกิดปัญหาขยะตกค้าง

๔. มีแผนการดำเนินการปรับปรุงสถานที่กำจัดขยะ

๕. การจัดพื้นที่ให้มีการรับซื้อขยะที่สามารถรีไซเคิลได้ ประจำเดือนตามชุมชนต่างๆ โดยขอความร่วมมือกับผู้ประกอบการค้าของเก่าโดยการประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนรับทราบถึงราคาสถานที่และวันเวลา

๖. จัดโครงการกิจกรรมให้ความรู้รณรงค์สร้างจิตสำนึกสร้างความเข้าใจและขอความร่วมมือประชาชนเพื่อลดและคัดแยกมูลฝอยในครัวเรือนและจัดการขยะได้โดยเปลี่ยนให้เป็นรายได้เข้ามา

- กิจกรรมงานธุรการและพัสดุกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. มีพนักงานจ้างเหมาเป็นผู้ช่วยในการปฏิบัติงาน

๒. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรม

๓. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดความถูกต้องในการปฏิบัติงาน

๔. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบเอกสารในการจัดซื้อ-จัดจ้าง เพื่อป้องกันข้อผิดพลาด

๕. แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน

๖. มีการประชุมเจ้าหน้าที่ระดับองค์กรเพื่อให้เกิดแนวทางเดียวกันในงานธุรการและการจัดซื้อจัดจ้าง

/หน่วยงานตรวจ...

หน่วยตรวจสอบภายใน

- กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน

๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม/ประชุมรับทราบนโยบายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานอย่างสม่ำเสมอและทุกครั้งที่มีการจัดการอบรมหรือประชุม

๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการพัฒนากการตรวจสอบภายในเชิงรุกเพื่อเพิ่มคุณค่าองค์กรจัดอบรมออนไลน์ผ่าน ZOOM

๓. ศึกษาระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการ หนังสือชักซ้อม ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ประกอบการตรวจสอบก่อนเข้าตรวจในเรื่องนั้นๆ ทุกครั้ง

๔. จัดทำคู่มือการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๗

๕. นำมาตรฐานกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาใช้ในการปฏิบัติงาน

สรุป หน่วยงานเทศบาลตำบลเทพสถิต มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่เพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องทำปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....จิรพันธ์..... ๒๕๖๖.....

(นางสาวจิรพันธ์ เชียงน้อย)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๙ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

