



รายงานการติดตามและประเมินผล การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เทศบาลตำบลหนองแห่่ง
อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และ
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

สำเนาฉบับ



ที่ ชม ๖๑๔๐๑/๑๐ ๓/๓

สำนักงานเทศบาลตำบลหนองแห่่ง

อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่ ๕๐๒๑๐

๒๕๖๖ พศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอสันทราย

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลหนองแห่่ง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

จำนวน ๒ เล่ม

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้นำหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยหลักปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานการประเมินการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐให้กับผู้ดูแลภายใน ๙๐ วัน นับแต่สิ้นปีงบประมาณ หรือสิ้นปีปฏิทิน แล้วแต่กรณีนั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลหนองแห่่ง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายพิรุณ หน่อแก้ว)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองแห่่ง

สำนักปลัดเทศบาล

งานนิติการ

โทรศัพท์ / โทรสาร ๐ ๕๓๒๕ ๕๑๑๐-๑

เลขที่
30/11/๖๖

คำนำ

ด้วยเทศบาลตำบลหนองแห่่ง เป็นหน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๔ (๖) กำหนดให้จัดวางการควบคุมภายในหน่วยงาน ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงานรัฐ ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง การควบคุมภายในเกิดขึ้นโดยบุคลากรของหน่วยงานรัฐ โดยผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงานและผู้ตรวจสอบภายใน โดยการปฏิบัติการกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรและภารกิจของหน่วยงาน และกำหนดมาตรฐานในการควบคุมภายในเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งกำหนดไว้ให้จัดทำปีละหนึ่งครั้ง โดยจะต้องแสดงข้อมูลสรุปภารกิจ และวัตถุประสงค์การดำเนินงานที่สำคัญในระดับหน่วยรับตรวจข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุม ความเสี่ยงที่สำคัญ ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมการควบคุม ผู้รับผิดชอบประเมินระบบการควบคุมภายใน และวิธีการติดตามประเมินผล และกำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานการประเมินการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐให้กับผู้ดูแลภายใน ๙๐ วัน นับแต่สิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทิน แล้วแต่กรณี นั้น

เทศบาลตำบลหนองแห่่ง ได้ดำเนินการจัดวางสายงานใหม่ตามระเบียบการบริหารงานบุคคลของเทศบาล และจัดทำรายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ให้สอดคล้องกับตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ต่อไป

งานนิติการ

เทศบาลตำบลหนองแห่่ง

๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
<u>ระดับองค์กร</u>	
- แบบ ปค.๑	๑ - ๓
- แบบ ปค.๔	๔ - ๘
- แบบ ปค.๕	๑๐ - ๑๗
ภาคผนวก	
- คำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่่ง ที่ ๓๓๕/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับองค์กร	๑๘
- คำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่่ง ที่ ๓๓๖/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ และคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักปลัด เทศบาลตำบลหนองแห่่ง	๑๙
- คำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่่ง ที่ ๓๓๗/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ และคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง เทศบาลตำบลหนองแห่่ง	๒๐
- คำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่่ง ที่ ๓๓๘/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ และคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองช่าง เทศบาลตำบลหนองแห่่ง	๒๑
- คำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่่ง ที่ ๓๓๙/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ และคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองการศึกษา เทศบาลตำบลหนองแห่่ง	๒๒

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอสนทราย

เทศบาลตำบลหนองแห่ฯ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของเทศบาลตำบลหนองแห่ฯ จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินการที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลหนองแห่ฯ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอสนทราย

แต่อย่างไรก็ดี ยังมีกิจกรรมที่มีความเสี่ยงและได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พบความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ ดังนี้

- ๑.๑ เจ้าหน้าที่ดำเนินการมีไม่เพียงพอกับงานบริการ
- ๑.๒ รถตู้พยาบาลใหม่ และรถตู้พยาบาลเก่า มีการนำไปให้บริการที่ไม่เหมาะสม เช่น นำรถตู้พยาบาลใหม่ไปให้บริการในกรณีผู้ป่วยไม่เจ็บป่วยร้ายแรงหรือไม่เร่งด่วน มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้
 - (๑) จัดระบบการให้บริการบรรเทาสาธารณภัยให้ครอบคลุม
 - (๒) ฝึกอบรมบุคลากรภายในที่มีอยู่ให้มีความรู้เกี่ยวกับการบรรเทาสาธารณภัย เพื่อให้สามารถผลัดเปลี่ยนช่วยเหลือเจ้าหน้าที่กู้ชีพได้
 - (๓) กำชับให้เจ้าหน้าที่บริหารจัดการการให้บริการรถตู้พยาบาลทั้งสองคันอย่างเหมาะสมต่อผู้มีขอใช้บริการ

๒. กิจกรรมด้านการสาธารณสุข การควบคุมและป้องกันโรค พบความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ ดังนี้

- ๒.๑ ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เฉพาะด้านสาธารณสุขดูแลรับผิดชอบงานโดยเฉพาะ
- ๒.๒ ขาดการรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทราบผลการดำเนินงาน มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้
 - (๑) มีการเพิ่มกิจกรรมการรณรงค์ในการควบคุมและป้องกันโรคในแผนพัฒนาท้องถิ่น และเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายฯ

(๒) มอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่โดยทำคำสั่งเพื่อออกปฏิบัติงาน

(๓) ส่งเจ้าหน้าที่อบรมหลักสูตรเฉพาะ

(๔) ปรับปรุงตำแหน่ง โดยปรับปรุงเป็นตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุข และสรรหาโดย

วิธีการรับโอน (ย้าย)

๓. กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล พบความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญ คือ การขาดบุคลากรในตำแหน่งงานเฉพาะที่สำคัญ เช่น เจ้าพนักงานสาธารณสุข , วิศวกรโยธา, นายช่างโยธา เป็นต้น

มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ ปรับปรุงวิธีการสรรหาในตำแหน่งต่างๆ เช่น ตำแหน่ง เจ้าพนักงานสาธารณสุข เป็น นักวิชาการสาธารณสุข และจ้างเหมาบุคคลภายนอกมาทดแทน

๔. กิจกรรมงานธุรการและงานสารบรรณ พบความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญ คือ มีเอกสารเก่าที่จัดเก็บจำนวนมากทำให้ผู้จัดเก็บเอกสารมีไม่เพียงพอ และมีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

(๑) ผู้บังคับบัญชาระดับต้นหมั่นตรวจและติดตามเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณอย่างเคร่งครัด

(๒) จัดเตรียมการทำลายเอกสารที่เกินระยะเวลาการเก็บรักษาและหมดความจำเป็นที่ต้องใช้งาน

(๓) จัดซื้อตู้เก็บเอกสารเพิ่ม

๕. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้าง ตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ พบความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญ ดังนี้

๕.๑ เอกสารที่ยื่นขออนุญาตไม่ครบทำให้เสียเวลาในการดำเนินการ

๕.๒ เจ้าหน้าที่ในการให้บริการยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒

๕.๓ ขาดเจ้าหน้าที่ที่ดูแลเฉพาะด้าน

มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

(๑) จัดคู่มือ/แผ่นพับเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมเคลื่อนย้าย แจกสำหรับผู้มาติดต่อ

(๒) มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ

(๓) สรรหาเจ้าหน้าที่ที่ดูแลเฉพาะด้าน เช่น นายช่างโยธาหรือวิศวกรโยธา

(๔) จ้างเหมาบุคคลภายนอกมาช่วยเหลือ

๖. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ พบความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญ ดังนี้

๗.๑ เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายฎีกาไม่ครบถ้วน

๗.๒ หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการให้ถูกต้อง

๗.๓ หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาล่าช้าและเร่งด่วนทำให้หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย

มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ ก้าซบให้เจ้าหน้าที่ผู้เบิกศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องโดยละเอียดและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด และให้หัวหน้าสำนัก/ผอ.กองแต่ละกองตรวจทานความถูกต้องอีกครั้งก่อนส่งเรื่องเบิกจ่ายให้กองคลังและจัดประชุมซักซ้อมแนวทางการเบิกจ่ายตามระเบียบเบิกจ่ายที่เกี่ยวข้องให้แก่เจ้าหน้าที่

๗. กิจกรรมการบริหารทรัพย์สินและพัสดุ พบความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญ คือ การตรวจสอบพัสดุประจำปี มีความล่าช้า ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

/มีการปรับปรุง...

มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้ คือ

(๑) ติดตามปรับปรุงกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องเป็นประจำและให้เจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมสัมมนาเพิ่มพูนความรู้

(๒) ประชุมซักซ้อมแนวทางการปฏิบัติให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปีที่ได้รับการแต่งตั้ง

(๓) กองคลัง จัดประชุมและจัดอบรมซักซ้อมแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง และการเบิกจ่ายเป็นประจำทุกปี

๘. กิจกรรมการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียนอนุบาลเทศบาลตำบลหนองแห้ว พบความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ ดังนี้

๘.๑ ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย

๘.๒ ขาดบุคลากรครูผู้มีความรู้เฉพาะด้านประจำโรงเรียนอนุบาลหลายอัตรา และมีการปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่มีความเกี่ยวข้อง รวมทั้งครูประจำโรงเรียนอนุบาล ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และรอกกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจัดสอบครูผู้ช่วย

๘.๓ บัญชีผู้สอบได้ตำแหน่งครูผู้ช่วย หมดยุติแล้วทำให้ไม่มีผู้มาบรรจุใหม่ มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

(๑) จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่มีความเกี่ยวข้อง รวมทั้งครูประจำโรงเรียนอนุบาล ครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

(๒) รอกกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจัดสอบครูผู้ช่วย

(๓) หาแนวทางปรับแผนอัตรากำลัง ในตำแหน่งครูผู้ช่วย เป็นครู ค.ศ. ๑ เพื่อให้สามารถรับโอน(ย้าย)บุคลากรในตำแหน่งดังกล่าวได้โดยเร็ว

๙. กิจกรรมการจัดงานศาสนา วัฒนธรรมและประเพณี พบความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ ดังนี้

๙.๑ บุคลากรที่มีอยู่ (ผู้อำนวยการกองการศึกษา) มีปริมาณงานในหน้าที่จำนวนมาก ทำให้งานศาสนา วัฒนธรรมและประเพณีซึ่งเป็นงานสำคัญของเทศบาลตำบลหนองแห้วที่จะต้องประสานงานจัดงานกิจกรรม ประเพณีสำคัญต่างๆในตำบล เกิดข้อผิดพลาดบ่อยครั้ง

มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยการปรับปรุงแผนอัตรากำลัง โดยกำหนดตำแหน่งใหม่เพิ่มเติม คือ นักวิชาศึกษา และประชาสัมพันธ์ประกาศรับโอน(ย้าย) บุคลากรผู้รับผิดชอบ โดยตรง

(รายละเอียดตาม แบบ ปค. ๕)

(นายพิรุณ หน่อแก้ว)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองแห้ว

๒๕๖๖ พฤษจิกายน ๒๕๖๖

เทศบาลตำบลหนองแห่ียง

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมประกอบด้วย</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>(๓) หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(๔) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากร ที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>(๕) หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของเทศบาลตำบลหนองแห่ียง ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปรากฏจากเทศบาลตำบลหนองแห่ียงมีการปรับปรุงข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และกำกับและการสั่งการจากผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชาในการปฏิบัติตนให้อยู่ในหลักเกณฑ์ข้อกำหนดด้านคุณธรรมจริยธรรมอีกทั้งผู้บริหารประกาศเจตนารมณ์ในการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตอย่างมีคุณธรรมและความโปร่งใส ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน โดยมีการประชุมเพื่อติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายเป็นประจำทุกเดือน และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปรับปรุงแผนอัตรากำลังให้มีความสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานภายในอย่างชัดเจน และส่งเสริมให้บุคลากรได้พัฒนาตนเองให้มีความรู้ ความสามารถเพิ่มมากยิ่งขึ้น ทั้งความรู้ในสายงานและความสามารถในการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>และมีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง แต่อย่างไรก็ตามเนื่องจากบุคลากรที่มีอยู่ไม่เพียงพอส่งผลให้บุคลากรบางรายปฏิบัติหน้าที่หลายตำแหน่ง อีกทั้งยังขาดบุคลากรในตำแหน่งที่สำคัญ ซึ่งอาจเป็นอุปสรรคในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๖) หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>(๗) หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน อย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>(๘) หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยง ที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๙) หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>เทศบาลตำบลหนองแห้งมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานของหน่วยงาน รวมทั้งวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและระดับองค์กรที่ชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อ การบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และได้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยง พบว่า ยังมีบางกิจกรรมที่ยังมีการควบคุมภายในไม่เพียงพอ มีความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญโดยมีคะแนนโอกาสที่จะเกิดขึ้นและผลกระทบอยู่ในระดับคะแนนสูงช่วงระหว่าง ๑๓-๒๕ คะแนน ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ยังต้องมีการตอบสนองความเสี่ยงโดยวิธีการควบคุมภายในอย่างเข้มงวดขึ้น โดยมีจำนวน ๘ กิจกรรม ดังนี้ คือ</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ความเสี่ยงที่พบอย่างมีนัยสำคัญ มีดังนี้</p> <p>๑.๑ เจ้าหน้าที่ดำเนินการมีไม่เพียงพอกับงานบริการ</p> <p>๑.๒ รถตู้พยาบาลใหม่ และรถตู้พยาบาลเก่า มีการนำไปให้บริการที่ไม่เหมาะสม เช่น นำรถตู้พยาบาลใหม่ไปให้บริการในกรณีผู้ป่วยไม่เจ็บป่วยร้ายแรงหรือไม่เร่งด่วน</p> <p>๒. กิจกรรมด้านการสาธารณสุข การควบคุมและป้องกันโรค ความเสี่ยงที่พบอย่างมีนัยสำคัญ มีดังนี้</p> <p>๒.๑ ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เฉพาะด้านสาธารณสุขดูแลรับผิดชอบงานโดยเฉพาะ</p> <p>๒.๒ ขาดการรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทราบผลการดำเนินงาน</p> <p>๓. กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล ความเสี่ยงที่พบอย่างมีนัยสำคัญ คือ การขาดบุคลากรในตำแหน่งงานเฉพาะที่สำคัญ เช่น เจ้าพนักงานสาธารณสุข , วิศวกรโยธา , นายช่างโยธา เป็นต้น</p> <p>๔. กิจกรรมงานธุรการและงานสารบรรณ ความเสี่ยงที่พบ คือ มีเอกสารเก่าที่จัดเก็บจำนวนมากทำให้จัดเก็บเอกสารมีไม่เพียงพอ</p> <p>๕. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้าง ตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒ ความเสี่ยงที่พบ มีดังนี้</p> <p>๕.๑ เอกสารที่ยื่นขออนุญาตไม่ครบทำให้เสียเวลาในการดำเนินการ</p> <p>๕.๒ เจ้าหน้าที่ในการให้บริการยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒</p> <p>๕.๓ ขาดเจ้าหน้าที่ดูแลเฉพาะด้าน</p> <p>๖. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิก จ่ายเงินงบประมาณ ความเสี่ยงที่พบอย่างมีนัยสำคัญ มีดังนี้</p> <p>๖.๑ เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายฎีกาไม่ครบถ้วน</p> <p>๖.๒ หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการให้ถูกต้อง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>๖.๓ หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาล่าช้าและเร่งด่วนทำให้หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย</p> <p>๗. กิจกรรมการบริหารทรัพย์สินและพัสดุ ความเสี่ยงที่พบอย่างมีนัยสำคัญ คือ การตรวจสอบพัสดุประจำปี มีความล่าช้า ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๘. กิจกรรมการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียนอนุบาลเทศบาลตำบลหนองแห่ียง ความเสี่ยงที่พบอย่างมีนัยสำคัญ มีดังนี้</p> <p>๘.๑ ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย</p> <p>๘.๒ ขาดบุคลากรครูผู้มีความรู้เฉพาะด้านประจำโรงเรียนอนุบาลหลายอัตรา คือ ผอ.โรงเรียน ๑ อัตรา และครูผู้ช่วย ๓ อัตรา</p> <p>๘.๓ บัญชีผู้สอบได้ ตำแหน่งครูผู้ช่วย หมดบัญชีแล้วทำให้ไม่มีผู้มาบรรจุใหม่</p> <p>๙. กิจกรรมการจัดงานศาสนา วัฒนธรรมและประเพณี ความเสี่ยงที่พบอย่างมีนัยสำคัญ มีดังนี้</p> <p>๙.๑ บุคลากรที่มีอยู่ (ผู้อำนวยการการศึกษา)มีปริมาณงานในหน้าที่จำนวนมาก ทำให้งานศาสนา วัฒนธรรมและประเพณีซึ่งเป็นงานสำคัญของเทศบาลตำบลหนองแห่ียงที่จะต้องประสานงานจัดงานกิจกรรม ประเพณีสำคัญต่างๆในตำบล เกิดข้อผิดพลาดบ่อยครั้ง</p> <p>นอกจากกิจกรรมที่มีความเสี่ยงดังกล่าวนี้ ภารกิจหรือกิจกรรมอื่นๆ อาจมีการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงที่มาจากปัจจัยด้านต่างๆทั้งปัจจัยภายในและภายนอก เช่น กฎหมาย กฎ ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง หรือหนังสือสั่งการที่มีการแก้ไข หรือการปรับเปลี่ยนและการเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมัน การเปลี่ยนแปลงของค่าสาธารณูปโภค หรือการนำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้ในการบริหารจัดการ เป็นต้น ซึ่งจะทำให้บางกิจกรรมที่มีการประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับคะแนนที่มีความเสี่ยงหรือผลกระทบในระดับปานกลาง อาจทำให้อยู่ในระดับสูงขึ้นไป จึงต้องมีการควบคุมความเสี่ยงอยู่เสมอ เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นหมดไปได้ อย่างไรก็ตาม กิจกรรมที่มีการควบคุมภายในยังไม่เพียงพอได้รายงานไว้ในแบบ ปค. ๕ แล้ว</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๑๐) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนา กิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลู่ วัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(๑๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนา กิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุน การบรรลู่ วัตถุประสงค์</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>เทศบาลตำบลหนองแห่ียงได้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงแล้วพบว่า ดังนี้ คือ</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑.๑ จัดระบบการให้บริการบรรเทาสาธารณภัยให้ครอบคลุม</p> <p>๑.๒ ผูกอบรมบุคลากรภายในที่มีอยู่ให้มีความรู้เกี่ยวกับการบรรเทาสาธารณภัย เพื่อให้สามารถผลัดเปลี่ยนช่วยเหลือเจ้าหน้าที่กู้ชีพได้</p> <p>๑.๓ กำชับให้เจ้าหน้าที่บริหารจัดการการให้บริการรถตู้พยาบาลทั้งสองคันอย่างเหมาะสมต่อผู้มีขอใช้บริการ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๑๒) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จ ที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๒. กิจกรรมด้านการสาธารณสุข มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <p>๒.๑ มีการเพิ่มกิจกรรมการณรงค์ในการควบคุมและป้องกันโรคในแผนพัฒนาท้องถิ่นและเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายฯ</p> <p>๒.๒ มอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่โดยทำคำสั่งเพื่อออกปฏิบัติงาน</p> <p>๒.๓ ส่งเจ้าหน้าที่อบรมหลักสูตรเฉพาะ</p> <p>๒.๔ ปรับปรุงตำแหน่ง โดยปรับปรุงเป็นตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุข และสรรหาโดยวิธีการรับโอน(ย้าย)</p> <p>๓. กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล มีกิจกรรมการควบคุม คือ</p> <p>๓.๑ ปรับปรุงวิธีการสรรหาบุคคลากรในตำแหน่งต่างๆ เช่น ปรับปรุงตำแหน่ง เจ้าพนักงานสาธารณสุข เป็น นักวิชาการสาธารณสุข</p> <p>๓.๒ จ้างเหมาบุคคลภายนอกมาทดแทน</p> <p>๔. กิจกรรมงานธุรการและงานสารบรรณ มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <p>๔.๑ ผู้บังคับบัญชาระดับต้นหมั่นตรวจและติดตามเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณอย่างเคร่งครัด</p> <p>๔.๒ จัดเตรียมการทำลายเอกสารที่เกินระยะเวลาการเก็บรักษาและหมดความจำเป็นที่ต้องใช้งาน</p> <p>๔.๓ จัดซื้อตู้เก็บเอกสารเพิ่ม</p> <p>๕. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้าง ตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <p>๕.๑ จัดทำคู่มือ/แผ่นพับเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลงต่อเติมเคลื่อนย้าย แจกสำหรับผู้มาติดต่อ</p> <p>๕.๒ มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ</p> <p>๕.๓ สรรหาเจ้าหน้าที่ที่ดูแลเฉพาะด้าน เช่น นายช่างโยธาหรือวิศวกรโยธา</p> <p>๕.๔ จ้างเหมาบุคคลบุคคลภายนอกมาช่วยเหลือ</p> <p>๖. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิก จ่ายเงินงบประมาณ มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <p>๖.๑ กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้เบิกศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องโดยละเอียดและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด</p> <p>๖.๒ ให้หัวหน้าสำนัก/ผอ.กองแต่ละกองตรวจทานความถูกต้องอีกครั้งก่อนส่งเรื่องเบิกจ่ายให้กองคลัง</p> <p>๖.๓ จัดประชุมซักซ้อมแนวทางการเบิกจ่ายตามระเบียบเบิกจ่ายที่เกี่ยวข้องให้แก่เจ้าหน้าที่</p> <p>๗. กิจกรรมการบริหารทรัพย์สินและพัสดุ มีกิจกรรมการควบคุม คือ</p> <p>๗.๑ การติดตามปรับปรุงกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องเป็นประจำ และให้เจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมสัมมนาเพิ่มพูนความรู้</p> <p>๗.๒ ประชุมซักซ้อมแนวทางการปฏิบัติให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปีที่ได้รับการแต่งตั้ง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>๘. กิจกรรมการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียนอนุบาลเทศบาลตำบลหนองแห่ียง มีกิจกรรมการควบคุม คือ</p> <p>๘.๑ จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่มีความเกี่ยวข้อง รวมทั้งครูประจำโรงเรียนอนุบาล ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</p> <p>๘.๒ รอกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจัดสอบครูผู้ช่วย</p> <p>๘.๓ หาแนวทางปรับแผนอัตรากำลัง ในตำแหน่งครูผู้ช่วยเป็นครู ค.ศ. ๑ เพื่อให้สามารถรับโอน(ย้าย)บุคลากรในตำแหน่งดังกล่าวได้โดยเร็ว</p> <p>นอกจากกิจกรรมที่มีความเสี่ยงดังกล่าวนี้ การกิจหรือกิจกรรมอื่น ๆ อาจมีการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงที่มาจากปัจจัยด้านต่างๆ ทั้งปัจจัยภายในและภายนอก เช่น กฎหมาย กฎข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง หรือหนังสือสั่งการที่มีการแก้ไข หรือการปรับเปลี่ยนและการเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมัน การเปลี่ยนแปลงของค่าสาธารณูปโภค หรือการนำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้ในการบริหารจัดการ เป็นต้น ซึ่งจะทำให้บางกิจกรรมที่มีการประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับคะแนนที่มีความเสี่ยงหรือผลกระทบในระดับปานกลาง อาจทำให้อยู่ในระดับสูงขึ้นไป จึงต้องมีการควบคุมความเสี่ยงอยู่เสมอ เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นหมดไปได้ อย่างไรก็ตาม กิจกรรมที่มีการควบคุมภายในยังไม่เพียงพอได้รายงานไว้ในแบบ ปค. ๕ แล้ว</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(๑๓) หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุน ให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๑๔) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบ ที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๑๕) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>เทศบาลตำบลหนองแห่ียง มีการจัดทำข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร เหมาะสมแล้ว กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างเทศบาลตำบลหนองแห่ียง หน่วยงานในสังกัด และชุมชนหมู่บ้าน ซึ่งมีการปรับปรุงข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจนและทันเวลา การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้นความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารรูปแบบต่างๆ ที่ชัดเจน ทันเวลา สะดวกต่อผู้ใช้ทั้งภายในและภายนอก โดยผ่านระบบเครือข่าย เช่น อีเมล เว็บไซต์ เฟสบุ๊ก หรือแอปพลิเคชันไลน์ เป็นต้น</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>(๑๖) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และ ดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผล เป็นรายครั้งตามที่ กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติ ตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(๑๗) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสาร ข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายใน อย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่าง เหมาะสม</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>เทศบาลตำบลหนองแห่่งมีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหาร ทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตาม แผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันการณ์ และมีการติดตาม ประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มี ความมั่นใจว่าระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม หรือ ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขและสรุปผลการดำเนินงานเสนอ ผู้บริหารทราบ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลหนองแห่่ง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ หลักการ ๑๗ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีบางกิจกรรม บางภารกิจที่ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลให้ดียิ่งขึ้น มีความเหมาะสมและบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ซึ่งเทศบาลตำบลหนองแห่่งได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว

ลงชื่อ

(นายพิรุณ หน่อแก้ว)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองแห่่ง

๒๕๖๖ พุศจิกายน ๒๕๖๖

ผู้รายงาน

เทศบาลตำบลหนองแห่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. ภารกิจร่วมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนในเรื่องบรรเทาสาธารณภัย และการให้บริการพยาบาลกู้ชีพกู้ภัยแก่ประชาชน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ดำเนินงานมีไม่เพียงพอกับงานบริการ</p> <p>๒. รถตู้พยาบาลใหม่และรถตู้พยาบาลเก่า มีการนำไปให้บริการที่ไม่เหมาะสม เช่น นำรถตู้พยาบาลใหม่ไปให้บริการในกรณีที่ไม่เกี่ยวข้องช่วยเหลือผู้ป่วยที่ไม่เจ็บป่วยร้ายแรงหรือไม่เร่งด่วน</p>	<p>๑. ประสานงานกับหน่วยงานอื่นที่มีศักยภาพให้ความช่วยเหลือผู้ได้รับความเดือดร้อน</p> <p>๒. เสียหายจากกรณีปัญหาต่างๆ</p> <p>๒. มีกองรมเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ให้ความรู้เกี่ยวกับ การบรรเทา สาธารณภัย</p> <p>๓. มอบหมายให้เจ้าหน้าที่จัดสรรรถพยาบาลให้เหมาะสมและมี</p> <p>ความจำเป็น</p> <p>เร่งด่วนสำหรับผู้มาขอใช้บริการ</p>	ไม่เพียงพอ	<p>๑. ประชาชนยังไม่เข้าใจระบบการให้บริการ</p> <p>รถพยาบาลของเทศบาล</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอกับงานบริการ</p>	<p>๑. จัดระบบการให้บริการบรรเทาสาธารณภัยให้ครอบคลุม</p> <p>๒. มีกองรมบุคลากรภายในที่มีอยู่ให้ความรู้เกี่ยวกับ การบรรเทาสาธารณภัย เพื่อให้สามารถผลิตเปลี่ยนช่วยเหลือเจ้าหน้าที่กู้ชีพได้</p> <p>๓. กำชับให้เจ้าหน้าที่บริหารจัดการ</p> <p>ให้บริการรถตู้พยาบาล ทั้งสองคันอย่างเหมาะสมต่อผู้มาขอใช้บริการ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๖</p> <p>หัวหน้าฝ่ายปกครอง</p> <p>เจ้าพนักงานป้องกันฯ</p> <p>สำนักงงานปลัด</p> <p>ทต.หนองแห่</p>

เทศบาลตำบลหนองแห้ว
 รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนกลยุทธ์
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการสาธารณสุข การ ควบคุมและป้องกันโรค วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับ สาธารณสุขเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ สร้างสิ่งแวดล้อมให้มีความสะอาดและมี มาตรฐานต่างๆในการควบคุมและป้องกัน ให้เกิดพื้นที่เสี่ยงในการเกิดโรคระบาด	๑. ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เฉพาะด้าน สาธารณสุขดูแลรับผิดชอบงาน โดยเฉพาะ ๒. ขาดการรายงานผล การดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและ ผู้บริหารทราบผลการ ดำเนินงาน	๑. มีคำสั่ง มอบหมาย งานให้ เจ้าหน้าที่ ๒. สรรหา เจ้าพนักงาน สาธารณสุข	ไม่เพียงพอ	๑. ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เฉพาะด้าน สาธารณสุขดูแล รับผิดชอบงาน โดยเฉพาะ ๒. สรรหาโดยวิธี ใช้บัญชี	๑. มีการเพิ่มกิจกรรมการณรงค์ ในการควบคุมและป้องกันโรคใน แผนพัฒนาท้องถิ่นและ เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ๒. มอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่ โดยทำคำสั่งเพื่อออกปฏิบัติงาน ๓. ส่งเจ้าหน้าที่อบรมหลักสูตร เฉพาะ ๔. ปรับปรุงตำแหน่ง โดย ปรับปรุงเป็นตำแหน่งวิชาการ สาธารณสุข และสรรหาโดย วิธีการรับโอน(ย้าย)	๓๐ ก.ย. ๖๖ หัวหน้า สำนักปลัด หัวหน้าฝ่าย ปกครอง สำนักปลัด ทต.หนองแห้ว

เทศบาลตำบลหนองแห้ว
รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. ภารกิจกรมงานบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานบุคคลตามอำนาจหน้าที่และ ความรับผิดชอบอย่างมีประสิทธิภาพแล้วเสร็จ ตามกำหนดเวลา	ขาดบุคลากรในตำแหน่งงานเฉพาะที่สำคัญ เช่น เจ้าพนักงานสาธารณสุข , หัวหน้างานสาธารณสุข , นายช่างโยธา เป็นต้น	มีคำสั่งมอบหมายงานอย่างชัดเจนและมอบหมายงานที่เหมาะสมกับตำแหน่งและความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน	ไม่เพียงพอ	ขาดบุคลากรในตำแหน่งงานเฉพาะที่สำคัญ เช่น เจ้าพนักงานสาธารณสุข , วิศวกรโยธา , นายช่างโยธา, ครูผู้ช่วย และผู้อำนวยการโรงเรียน เป็นต้น	๑. ปรับปรุงวิธีการสรรหาบุคคลากรในตำแหน่งต่างๆ เช่น ปรับปรุงตำแหน่ง เจ้าพนักงานสาธารณสุข เป็น นักวิชาการสาธารณสุข ๒. จัดหาบุคลากรภายนอกมาทดแทน	๓๐ ก.ย. ๖๖ นักทรัพยากรบุคคล สำนักปลัด ทต.หนองแห้ว
๔. ภารกิจกรมงานธุรการและงานสารบรรณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานสารบรรณเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๕๒	มีเอกสารเก่าที่จัดเก็บจำนวนมาก ทำให้จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอ	ย้ายเอกสารเก่าไปไว้ที่ห้องเก็บของสำนักงานเทศบาลเก่า	ไม่เพียงพอ	มีเอกสารเก่าที่จัดเก็บจำนวนมากซึ่งยังคงมีความจำเป็นที่ต้องใช้อยู่ ทำให้พื้นที่จัดเก็บจัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอ	๑. ผู้บังคับบัญชาระดับต้นหมั่นตรวจและติดตามเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณอย่างเคร่งครัด ๒. จัดเตรียมการทำลายเอกสารที่เกินระยะเวลาการเก็บรักษาและหมดความจำเป็นที่ต้องใช้งาน จัดซื้อตู้เก็บเอกสารเพิ่ม	๓๐ ก.ย. ๖๖ สำนักปลัด ทต.หนองแห้ว

เทศบาลตำบลหนองแห้ว

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๕. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ มากยิ่งขึ้น</p> <p>๒. เพื่อให้งานก่อสร้างในเขตเทศบาลตำบลหนองแห้ว ดำเนินการถูกต้องตามระเบียบกฎหมายว่าด้วยการควบคุมอาคาร</p>	<p>๑. เอกสารที่ยื่นขออนุญาตไม่ครบทำให้เสียเวลาในการดำเนินการ</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ในการให้บริการยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒</p> <p>๓. ขาดเจ้าหน้าที่ที่ดูแลเฉพาะด้าน</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบว่าหนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. จัดทำคู่มือ/แผ่นพับเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง</p> <p>๓. การเตรียมเอกสารยื่นขออนุญาตไม่ครบ ทำให้ขั้นตอนการขออนุญาตล่าช้า</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ผู้ขออนุญาตไม่ทราบระเบียบกฎหมายว่าด้วยการขออนุญาตก่อสร้าง</p> <p>๒. ผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ขออนุญาตไว้</p> <p>๓. การเตรียมเอกสารยื่นขออนุญาตไม่ครบ ทำให้ขั้นตอนการขออนุญาตล่าช้า</p>	<p>๑. จัดทำคู่มือ/แผ่นพับเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างตั้งแต่แปลง ต่อเติมเคลื่อนย้าย แจกสำหรับผู้มาติดต่อ</p> <p>๒. มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ</p> <p>๓. สรรหาเจ้าหน้าที่ดูแลเฉพาะด้าน เช่น นายช่างโยธา หรือวิศวกรโยธา</p> <p>๔. จัดงบประมาณบุคคลภายนอกมาช่วยเหลือ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๖</p> <p>ผอ.กองช่าง</p> <p>กองช่าง</p> <p>ทต. หนองแห้ว</p>

เทศบาลตำบลหนองแห่
รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนงาน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๖. ภารกิจกรมการตรวจบัญชีภาคก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อให้ตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณถูกต้องตามระเบียบฯและตามระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>๑. เอกสารประกอบการเบิกจ่ายฎีกาไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการให้ถูกต้อง</p> <p>๓. หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาลำช้าและเร่งด่วนทำให้หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย</p>	<p>๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้วยความละเอียด รอบคอบและให้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔)พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยครั้งครัด</p> <p>๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และการปฏิบัติงาน</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>หน่วยงานผู้เบิก/เจ้าของโครงการจัดส่งเอกสารเพื่อประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วนหรือยังไม่ถูกต้อง ทำให้การเบิกจ่ายล่าช้า</p>	<p>๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้เบิกศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องโดยละเอียดและถือปฏิบัติตามระเบียบให้เคร่งครัด และให้หัวหน้าสำนัก/ผอ.กองแต่ละกองตรวจความถูกต้องอีกครั้งก่อนส่งเรื่องเบิกจ่ายให้คลัง</p> <p>๒. จัดประชุมซักซ้อมแนวทางการเบิกจ่ายตามระเบียบเบิกจ่ายที่เกี่ยวข้อง ให้แก่เจ้าหน้าที่</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๖</p> <p>ผอ.กองคลัง</p> <p>นักวิชาการเงินและบัญชี</p> <p>กองคลัง</p> <p>ทต.หนองแห่</p>

เทศบาลตำบลหนองแห่
 รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๗. ภารกิจกรมการบริหารทรัพย์สิน และพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุถูกต้อง ตาม ระเบียบ	๑. การตรวจสอบพัสดุ ประจำปีของ คณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุไม่ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑. ส่งเจ้าหน้าที่พัสดุเข้า รับการอบรมเพื่อศึกษา ระเบียบ กฎหมายในงาน พัสดุ ๒. มีการกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ พัสดุอย่างใกล้ชิด	ไม่เพียงพอ	๑. มีระเบียบ กฎหมาย ที่ออกมามีใช้บังคับใหม่ ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับ แต่งตั้งมีภาระงานมาก เนื่องจากจำนวนคน น้อย	๑. ติดตามปรับปรุง กฎหมายระเบียบที่ เกี่ยวข้องเป็นประจำและ ให้เจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรม สัมมนาเพิ่มพูนความรู้ ๒. ประชุมชี้แจงแนว ทางการปฏิบัติให้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ พัสดุประจำปีที่ได้รับ แต่งตั้ง ๓. กองคลัง จัดประชุม และจัดอบรมชี้แจง แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับ การจัดซื้อจัดจ้างและการ เบิกจ่ายเป็นประจำทุกปี	๓๐ ก.ย. ๖๖ ผอ.กองคลัง นักวิชาการพัสดุ ปฏิบัติการ กองคลัง ทต. หนองแห่

เทศบาลตำบลหนองแห้ว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

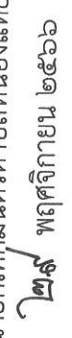
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๘. กิจกรรมการดำเนินงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียนอนุบาล เทศบาลตำบลหนองแห้ว วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้การดำเนินงานของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียน มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่ กำหนด	๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติงานระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการศึกษาปฐมวัย การศึกษาปฐมวัย ๒. ขาดบุคลากรครูผู้มีความรู้เฉพาะด้าน ๓. เจ้าหน้าที่โรงเรียนอนุบาลหลายอัตรา คือ ผอ. โรงเรียน ๑ อัตรา และครูผู้ช่วย ๓ อัตรา ๓. บัญชีผู้สอบได้ตำแหน่งครูผู้ช่วย หมดบัญชีแล้วทำให้ไม่มีผู้มาบรรจุใหม่	๑. คำสั่งแบ่งงานและมอบหมาย หน้าที่ในกองการศึกษาฯ ๒. มีผู้ปฏิบัติราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ ตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการจัดทำหลักสูตรตลอดจนมาตรฐานการศึกษาอย่างต่อเนื่อง	ไม่เพียงพอ	- ขาดบุคลากรครูผู้มีความรู้เฉพาะด้านประจำโรงเรียนอนุบาลหลายอัตรา คือ ผอ. โรงเรียน ๑ อัตรา และครูผู้ช่วย ๓ อัตรา - บัญชีของผู้สอบได้ตำแหน่งครูผู้ช่วย มีผู้น้อยและบรรจุหมดบัญชีแล้ว และยังไม่มีการประกาศสอบในตำแหน่งดังกล่าว	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่มีความเกี่ยวข้อง รวมทั้งครูประจำโรงเรียนอนุบาล ครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน - รอกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจัดสอบครูผู้ช่วย - หาแนวทางปรับแผนอัตรากำลัง ในตำแหน่งครูผู้ช่วย เป็นครุ ค.ศ. ๑ เพื่อให้สามารถรับโอน (ย้าย)บุคลากรในตำแหน่งดังกล่าวได้โดยเร็ว	๓๐ ก.ย. ๖๖ ผอ.กองการศึกษา กองการศึกษา

เทศบาลตำบลหนองแห้ว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๙. งานศาสนา วัฒนธรรม และประเพณี กิจกรรม การจัดงานศาสนา วัฒนธรรม และประเพณี วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้การดำเนินงานด้าน ศาสนา วัฒนธรรมและประเพณี มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานได้ ถูกต้องตาม ระเบียบ กฎระเบียบข้อบังคับ	๑. บุคลากรที่มีอยู่ (ผู้อำนวยการ กองการศึกษา)มีปริมาณงาน ในหน้าที่จำนวนมาก ทำให้ งานศาสนา วัฒนธรรมและ ประเพณีซึ่งเป็นงานสำคัญ ของเทศบาลตำบลหนอง แห้วที่จะต้องประสานงาน จัดงานกิจกรรม ประเพณี สำคัญต่างๆในตำบล เกิด ข้อผิดพลาดบ่อยครั้ง	๑. คำสั่งแบ่งงานและ มอบหมายหน้าที่ใน กอง การศึกษา ฯ ๒. มีการตรวจสอบ การ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ๓. ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและบริหาร พัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐/ กฎกระทรวงและ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	ไม่เพียงพอ	๑. บุคลากรที่มีอยู่ (ผู้อำนวยการการศึกษา) มีปริมาณงานในหน้าที่ จำนวนมาก ทำให้ทำงาน งานศาสนา วัฒนธรรม และประเพณีซึ่งเป็นงาน สำคัญของเทศบาลตำบล หนองแห้ว เกิด ข้อผิดพลาด	- ปรับปรุงแผน อัตรากำลัง โดยกำหนด ตำแหน่งใหม่เพิ่มเติม คือ นักวิชาศึกษา และ ประชาสัมพันธ์ประจำภาค เรียน(ย้าย) บุคลากร ผู้รับผิดชอบ โดยตรง	๓๐ ก.ย. ๖๖ ผอ.กอง การศึกษา กองการศึกษา นักทรัพยากร บุคคล สำนักปลัด

ลงชื่อ

 (นายพิรุณ หน่อแก้ว)
 นายกเทศมนตรีตำบลหนองแห้ว

ผู้รายงาน
 นางสาว

 พงศจิกายน ๒๕๖๖

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่
ที่ **๓๓๕**/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระบบควบคุมภายใน ระดับองค์กร
เทศบาลตำบลหนองแห่ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือ
ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในระดับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องและให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการเป็นไป
ตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาล
ตำบลหนองแห่ ดังต่อไปนี้

(๑) ปลัดเทศบาลตำบลหนองแห่	ประธานกรรมการ
(๒) ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
(๓) ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
(๔) ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
(๕) หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
(๖) หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการ
(๗) หัวหน้าฝ่ายปกครอง	กรรมการ
(๘) นิติกร	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการ กำหนดแนวทางการดำเนินงาน การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของเทศบาลตำบลหนองแห่ โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง สำนวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อน
และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์
ของการควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ
ข้อ ๖ งดปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมแบบรายงานฯดังกล่าว ส่งเลขานุการฯ
ระดับองค์กร ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๖ ดังนี้

- (๑) แบบ ปค.๔
- (๒) แบบ ปค.๕

/๓. ให้เลขานุการ...

๓๓๕

๓. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกเทศมนตรีตำบลหนองแห่ียง เพื่อรายงานกระทรวงมหาดไทย (กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น) รายงานผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ภายในเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ตามแบบฟอร์มดังนี้

(๑) แบบ ปค.๑

(๒) แบบ ปค.๔

(๓) แบบ ปค.๕

(๔) แบบ ปค.๖

๔. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัดสำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯตามกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดเทศบาลตำบลหนองแห่ียงทราบ โดยด่วน

๕. ให้คณะกรรมการเป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงาน เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

(นายพิรุณ หน่อแก้ว)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองแห่ียง



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่่ง

ที่ ๓๓๖/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด
เทศบาลตำบลหนองแห่่ง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่่ง ที่ ๓๓๕/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๖ ให้ทุกสำนัก/
กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์การควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองแห่่ง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ภายในเดือน
ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุม
ภายใน ดังต่อไปนี้

(๑) หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานคณะกรรมการ
(๒) หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	คณะกรรมการ
(๓) หัวหน้าฝ่ายปกครอง	คณะกรรมการ
(๓) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการ
(๔) เจ้าหน้าที่งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	คณะกรรมการ
(๕) นักทรัพยากรบุคคล	คณะกรรมการ
(๖) นิติกร	คณะกรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุม
ภายในของสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลหนองแห่่ง ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๖ และให้ดำเนินการ
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลหนองแห่่ง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๒ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายพิรุณ หน่อแก้ว)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองแห่่ง



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่

ที่ มตท/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง
เทศบาลตำบลหนองแห่ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่ ที่ มตท/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๖ ให้ทุก
สำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อ
คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองแห่ ประจำปีงบประมาณ
๒๕๖๖ ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------------|----------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) นักวิชาการเงินและบัญชี | คณะกรรมการ |
| (๓) นักวิชาการเงินและบัญชี | คณะกรรมการ |
| (๔) นักวิชาการพัสดุ | คณะกรรมการ |
| (๕) นักวิชาการจัดเก็บรายได้ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลหนองแห่ ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๖ และให้
ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง อย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลหนองแห่

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๒ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายพิรุณ หน่อแก้ว)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองแห่



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่่ง

ที่ มทศ/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง
เทศบาลตำบลหนองแห่่ง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่่ง ที่ มทศ/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๖ ให้ทุก
สำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อ
คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองแห่่ง ประจำปีงบประมาณ
๒๕๖๖ ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุม
ภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|------------------------|----------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) ผู้ช่วยนายช่างโยธา | คณะกรรมการ |
| (๓) ผู้ช่วยนายช่างโยธา | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลหนองแห่่ง ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๖ และให้ดำเนินการ
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่างอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลหนองแห่่ง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๒ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายพิรุณ หน่อแก้ว)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองแห่่ง



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่
ที่ มตธ/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา
เทศบาลตำบลหนองแห่ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่ ที่ มตธ/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๖ ให้ทุก
สำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อ
คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองแห่ ประจำปีงบประมาณ
๒๕๖๖ ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|----------------------------|----------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) ครูผู้ดูแลเด็ก | คณะกรรมการ |
| (๓) ครูผู้ดูแลเด็ก | คณะกรรมการ |
| (๔) พนักงานจ้างตามภารกิจ | คณะกรรมการ |
| (๕) พนักงานจ้างตามภารกิจ | คณะกรรมการ |
| (๖) พนักงานจ้างตามภารกิจ | คณะกรรมการ |
| (๗) นักจัดการงานทั่วไป | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในของกองการศึกษา แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการศึกษาทราบ เพื่อรายงาน
คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลหนองแห่ ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๖
และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา อย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อ
คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลหนองแห่

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายพิรุณ หน่อแก้ว)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองแห่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานนิติการ เทศบาลตำบลหนองแห้ง โทรศัพท์/โทรสาร ๐๕๓๒๕๕๑๑๐-๑

ที่ ชม ๖๑๔๐๑/ ๗๓๗

วันที่ ๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง การรายงานผลการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหนองแห้ง

เรื่องเดิม

ด้วยเทศบาลตำบลหนองแห้ง เป็นหน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๔ (๖) กำหนดให้จัดวางการควบคุมภายในหน่วยงาน ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงานรัฐ ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง การควบคุมภายในเกิดขึ้นโดยบุคลากรของหน่วยงานรัฐ โดยผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงานและผู้ตรวจสอบภายใน โดยการปฏิบัติ การกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรและภารกิจของหน่วยงาน

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ งานนิติการ ได้ดำเนินการรวบรวมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย(สำนัก/กอง) , ระดับองค์กร และจัดทำรายงานการควบคุมภายในของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เรียบร้อยแล้ว

ข้อกฎหมาย/หนังสือที่เกี่ยวข้อง

- พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๔
- หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ข้อเสนอ/ข้อพิจารณา

ดังนั้น เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินการ จึงได้จัดทำรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ และเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวจุฑามาศ ยานะ)

นิติกรปฏิบัติการ

/ความเห็น...

๗๗

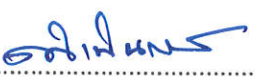
ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด.....

(นางนันทน์พัชร เมืองธรรม)
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดเทศบาล.....*-เห็นควรดำเนินการขอ*


(นายอุทิตย์ บัวแก้วเกิด)
ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลหนองแห่

ความเห็นของนายกเทศมนตรี.....*อนุมัติ*


(นายพิรุณ หน่อแก้ว)
นายกเทศมนตรีตำบลหนองแห่

