



ที่ ชม ๖๑๔๐๑/๙๗๐

สำนักงานเทศบาลตำบลหนองแห้ง
อำเภอสนทราย จังหวัดเชียงใหม่ ๕๐๒๑๐

๑) พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน นายอำเภอสนทราย

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลหนองแห้ง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

จำนวน ๒ เล่ม

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ ให้ผู้รับตรวจรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน ต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ หรือปีปฏิทิน แล้วแต่กรณี นั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลหนองแห้ง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายศุภชัย ศุภศิริ)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองแห้ง

สำนักปลัดเทศบาล งานนิติการ

โทรศัพท์ / โทรสาร ๐ ๕๓๒๕ ๕๑๑๐-๑



รายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลหนองแห่ียง
อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ (ข้อ ๖)

คำนำ

ด้วย เทศบาลตำบลหนองแห่่ง เป็นหน่วยงานราชการที่ได้มีการติดตามการดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ข้อ ๖ เพื่อประเมินและควบคุมการบริหารจัดการภายในองค์กรให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และกำหนดมาตรฐานในการควบคุมภายในเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ซึ่งกำหนดไว้ปีละหนึ่งครั้งโดยจะต้องแสดงข้อมูลสรุปภารกิจ และวัตถุประสงค์การดำเนินงานที่สำคัญในระดับหน่วยรับตรวจ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุม ความเสี่ยงที่สำคัญ ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมการควบคุม ผู้รับผิดชอบประเมินระบบการควบคุมภายใน และวิธีการติดตามประเมินผล พร้อมทั้งส่งสำเนาให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินรับทราบ นั้น

เทศบาลตำบลหนองแห่่ง ได้ดำเนินการจัดวางสายงานใหม่ตามระเบียบการบริหารงานบุคคลของเทศบาล และจัดทำรายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ให้สอดคล้องกับการจัดวางสายงานใหม่ ต่อไป

เทศบาลตำบลหนองแห่่ง
๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
<u>ระดับองค์กร</u>	
- แบบ ปค.๑	๑ - ๓
- แบบ ปค.๔	๔ - ๙
- แบบ ปค.๕	๑๐ - ๒๕
ภาคผนวก	
- คำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่่ง ที่ ๕๑๓/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ของเทศบาลตำบลหนองแห่่ง	
- คำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่่ง ที่ ๕๑๔/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ และคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักปลัด เทศบาลตำบลหนองแห่่ง	
- คำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่่ง ที่ ๕๑๕/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ และคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง เทศบาลตำบลหนองแห่่ง	
- คำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่่ง ที่ ๕๑๖/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ และคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองช่าง เทศบาลตำบลหนองแห่่ง	
- คำสั่งเทศบาลตำบลหนองแห่่ง ที่ ๕๑๗/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ และคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองการศึกษา เทศบาลตำบลหนองแห่่ง	

เทศบาลตำบลหนองแห่ียง

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

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>ผลการประเมิน</p> <p>(๑.๑) เทศบาลตำบลหนองแห่ียงมีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานทุกคนทราบ พร้อมทั้งกำกับและการสั่งการจากผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชาในการปฏิบัติตนให้อยู่ในหลักเกณฑ์ข้อกำหนดด้านคุณธรรมจริยธรรม</p> <p>(๑.๒) ผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงานและเจ้าหน้าที่ของเทศบาลตำบลหนองแห่ียงทุกคนรับทราบเจตนารมณ์ของผู้บริหารประกาศเทศบาลตำบลหนองแห่ียง เรื่อง การแสดงเจตจำนงการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตอย่างมีคุณธรรมและความโปร่งใสการ และให้พนักงานเจ้าหน้าที่ทุกคนถือปฏิบัติ</p> <p>(๒.๑) ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและประเมินผลทั้งจากการตรวจสอบภายในและภายนอก</p> <p>(๓.๑) มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๔ สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองช่าง กองคลัง กองการศึกษา โดยมีนายกเทศมนตรีตำบลหนองแห่ียงเป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน</p> <p>(๓.๒) มีการปรับปรุงแผนอัตรากำลังให้มีความสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานภายในอย่างชัดเจน และต้องมีการพัฒนาบุคลากรผู้ปฏิบัติงานให้มีความรู้ ความสามารถเพิ่มมากยิ่งขึ้น ทั้งความรู้ในสายงานและความสามารถในการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๔.๑) มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากรตามการจัดทำแผนอัตรากำลัง ๓ ปี(๒๕๖๑-๒๕๖๓) และดำเนินการปรับปรุงแผนอัตรากำลัง ๓ ปี(๒๕๖๔-๒๕๖๖) เป็นแนวทางในการกำหนดกรอบอัตรากำลังในการสรรหา</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๕) หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบ การควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>บุคลากร เพื่อให้ตรงกับงานที่จะปฏิบัติ และมีการคัดเลือกบุคลากรให้เข้ารับการฝึกอบรมตามความเหมาะสม</p> <p>(๕.๑) มีการมอบอำนาจความรับผิดชอบ โดยผู้บริหารได้มอบอำนาจ และจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้ตามความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบในแต่ละตำแหน่ง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p> <p>(๕.๒) มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>(๕.๓) มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>สภาพแวดล้อมการ ควบคุมของเทศบาลตำบลหนองแห่ย์ ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล แต่ยังคงพบว่าการพัฒนาบุคลากรยังไม่ทั่วถึง ส่งผลให้เกิด ความเสี่ยง ด้านบุคลากรที่ยังขาดทักษะการปฏิบัติงาน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๖) หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>(๖.๑) มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของหน่วยงาน รวมทั้งวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม และระดับองค์กร ที่ชัดเจน สอดคล้อง กับภารกิจของหน่วยงาน และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>๖.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัตถุประสงค์</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๗) หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน อย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>(๘) หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยง ที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๙) หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>(๗.๑) มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆ เช่น กฎหมาย กฎ ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง หรือหนังสือสั่งการที่มีการแก้ไข หรือการปรับเปลี่ยน และการเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมัน การเปลี่ยนแปลงของค่าสาธารณูปโภค เป็นต้น</p> <p>(๘.๑) มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญ หรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>(๙.๑) มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p> <p>(๙.๒) มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆ เช่น กฎหมาย กฎ ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง หรือหนังสือสั่งการที่มีการแก้ไข หรือการปรับเปลี่ยน และการเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมัน การเปลี่ยนแปลงของค่าสาธารณูปโภค เป็นต้น</p> <p>ข้อสรุป เทศบาลตำบลหนองแห้งได้ปฏิบัติตามแนวนโยบายและระเบียบของทางราชการอย่างจริงจัง และมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรในการควบคุมความเสี่ยงแล้ว</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๑๐) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุ วัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>(๑๐.๑) มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ ชัดเจน โดยมีการติดตาม ตรวจสอบ ซึ่ง ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและก่อให้เกิดความระมัดระวัง สามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๑๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุน การบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๑๒) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จ ที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำ นโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>(๑๑.๑) มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงานราชการต่างๆของหน่วยงาน เพื่อให้สนับสนุนและให้เป็นไปตามนโยบาย Thailand ๔.๐ ของรัฐบาล เช่น การจัดทำแผนที่ภาษีและนำเข้าข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษี เป็นต้น</p> <p>(๑๑.๒) ในการปฏิบัติงานต่างๆหรือกิจกรรมการควบคุมต่างๆมีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของ อปท . หอกระจายข่าวสาร แผ่นพับ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง</p> <p>(๑๒.๑) มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>(๑๒.๒) มีการจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องให้ทราบ</p> <p>(๑๒.๓) มีการรายงานผลการปฏิบัติงานเมื่อได้ดำเนินกิจกรรมสำเร็จลุล่วงให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>ในภาพรวมเทศบาลตำบลหนองแห่่ง มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอ สอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ ซึ่งผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม มีกิจกรรมที่ต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้ในแบบ ปค. ๕ แล้ว</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(๑๓) หน่วยงานของรัฐจัดทำ หรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>(๑๓.๑) เทศบาลตำบลหนองแห่่ง มีการใช้ระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๑๔) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๑๕) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>(๑๓.๒) มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างพอเพียงเหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๑๔.๑) รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของเทศบาล เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๑๕.๑) เทศบาลมีการจัดให้บริการต่างๆ เช่น ให้คำปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๑๕.๒) เทศบาลจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ และมีการแจ้งประชาสัมพันธ์เสียงตามสายของหมู่บ้าน</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>เทศบาลตำบลหนองแห่่ง มีการจัดทำ ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร เหมาะสมแล้ว กล่าวคือมีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างเทศบาลตำบลหนองแห่่ง หน่วยงานในสังกัด และชุมชนหมู่บ้าน ซึ่งมีการปรับปรุงข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับภารกิจงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจนแล ะทันเวลา การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้นความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารรูปแบบต่างๆ ที่ชัดเจน ทันเวลา สะดวกต่อผู้ใช้ทั้งภายในและภายนอก โดยผ่านระบบเครือข่าย เช่น อีเมล เว็บไซต์ เฟสบุ๊ก หรือแอปพลิเคชันไลน์ เป็นต้น</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>(๑๖) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำ เนินการ ประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือกา ร ประเมินผล เป็นรายครั้งตามที่กำ หนด เพื่อให้เกิด ความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของ การควบคุมภายใน</p> <p>(๑๗) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสาร ข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายใน อย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>๑๖.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไป ตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๑๗.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตาม กิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มี ความมั่นใจว่าระบบ ควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม หรือต้อง ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๑๗.๒ เทศบาลมีการสรุปผลการดำเนินงานเสนอ ผู้บริหารทราบ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลหนองแห่่ง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ หลักการ ๑๗ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานบรรลุตาม วัตถุประสงค์ มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ .ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามยังมี บาง กิจกรรม บาง การกิจ ที่ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น มีความเหมาะสมและบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

นายศุภชัย ศุภศิริ
 (นายศุภชัย ศุภศิริ)
 นายกเทศมนตรีตำบลหนองแห่่ง
 ๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

สำนักปลัด เทศบาลตำบลหนองแห่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. <u>งานบริหารงานทั่วไป สำนักปลัด งานบริหารทั่วไป</u></p> <p>๑.๑ <u>งานธุรการและงานสารบรรณ</u></p> <p><u>กิจกรรม</u></p> <p>- การปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับงานธุรการและงานสารบรรณ มีความรู้ความชำนาญ มีการแยกแยะจัดเก็บเอกสาร เป็นระเบียบแยก ตามหมวดหมู่อย่างชัดเจนสามารถค้นหา เอกสารได้รวดเร็วตามกำหนดเวลา งานสาร บรรณมีความคล่องตัวมากขึ้น การดำเนินงานรวดเร็วแล้วเสร็จตามกำหนดเวลา</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานสารบรรณเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>- สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอในการ จัดเก็บแต่ละงาน</p>	<p>- มีการแนะนำวิธีการที่ต้องให้เจ้าหน้าที่รับทราบและปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณฯ</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมฝึกอบรมตามหลักสูตรที่กำหนด</p>	<p>- การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่ เก็บต้นฉบับหนังสือรับไว้ ที่งานสารบรรณเมื่อหน่วยงานรับผิดชอบทำหนังสือรับหายควรมี การควบคุมภายในอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p>- การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากงานสารบรรณ กลางไม่เก็บสำเนา หนังสือลงของแต่ละ หน่วยงานภายในองค์กร</p>	<p>- สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอในการ จัดเก็บแต่ละงาน</p>	<p>- ผู้บังคับบัญชาระดับต้นหมั่นตรวจและติดตามเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณฯ อย่างเคร่งครัด</p> <p>- เจ้าหน้าที่ควรศึกษา หาความรู้เพิ่มเติมหรือ เข้าร่วมการฝึกอบรมใน หลักสูตร</p> <p>- ควรมีสถานที่จัดเก็บเฉพาะของแต่ละงาน</p> <p>- จัดทำแผนการจัดซื้อพัสดุ ตู้จัดเก็บเอกสาร และทำลายเอกสารที่เกินระยะเวลาการเก็บ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๓</p> <p>สำนักงานปลัด ทต.หนองแห่</p>

สำนักปลัด เทศบาลตำบลหนองแห่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.๒ งานด้านการบริหารงานบุคคล งานบริหารงานบุคคล กิจกรรม - การวางแผนทรัพยากรบุคคล การสรรหา การบรรจุบุคคลเข้ารับราชการ และการแต่งตั้ง การดำเนินการเกี่ยวกับตำแหน่งและอัตรา เงินเดือน การควบคุมและส่งเสริมสมรรถภาพ ในการปฏิบัติราชการ การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร การเสริมสร้างแรงจูงใจ ในการปฏิบัติงาน จัดทำทะเบียนประวัติการรับราชการ การดำเนินการเกี่ยวกับการออกจาก ราชการ</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานบุคคลตามอำนาจหน้าที่ และ ความรับผิดชอบอย่างมีประสิทธิภาพแล้วเสร็จ ตามกำหนดเวลา</p>	<p>- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมตามตำแหน่งหน้าที่หรือใน ส่วนงานที่เกี่ยวข้องครบทุกคน</p> <p>- พัฒนาศักยภาพความรู้อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>- บุคลากรได้รับการอบรมชี้แจงการเปลี่ยนแปลงระเบียบข้อบังคับหรือหนังสือสั่งการเพียงบางตำแหน่ง</p>	<p>- กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มีการแก้ไขปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ</p> <p>- การปฏิบัติหน้าที่ราชการตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับ ยังไม่ดีพอ ยังเป็นความเสี่ยงที่ต้องควบคุมต่อไป</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจในระเบียบวิธีการปฏิบัติ พิจารณาจัดส่งให้เข้าร่วมอบรม สัมมนาตามหลักสูตร งานที่รับผิดชอบในแต่ละด้าน</p>	<p>๑. จัดฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร เพื่อสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ค้นหาข้อมูล ระเบียบหนังสือสั่งการ จากระบบสารสนเทศ รวมทั้งสำเนาเอกสาร ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย หนังสือสั่งการ แจกเวียนให้ทุกหน่วยงานภายในทราบ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๓</p> <p>- หัวหน้าสำนักปลัด</p> <p>- นักทรัพยากรบุคคล</p> <p>สำนักปลัด ทต.หนองแห่</p>

สำนักปลัด เทศบาลตำบลหนองแห่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.๓ งานกฎหมายและคดีกิจกรรม - การให้บริการรับ-แก้ไขปัญหาร้องเรียน ร้องทุกข์</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริการและการแก้ไข ปัญหาเรื่องราวร้องเรียน ร้องทุกข์ ที่ราษฎรในพื้นที่ได้รับการแก้ไข อย่างทันห้วงที่</p>	<p>๑.ออกระเบียบหรือคำสั่งให้อำนาจแก่เจ้าหน้าที่สามารถดำเนินแก้ไขปัญหาดำเนินการแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว</p> <p>๒.จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอต่อการให้ความช่วยเหลือกับผู้ที่ได้รับความเดือดร้อน</p> <p>๓. ทำสมุดควบคุมการร้องเรียน ร้องทุกข์ผ่านทางโทรศัพท์/ผ่านเว็บไซต์ สื่อออนไลน์</p>	<p>๑. เมื่อมีการออกคำสั่งแล้วทำให้การแก้ไขปัญหของผู้เดือนร้อนได้รับการแก้ไข</p> <p>๒. การจัดสรรงบประมาณเพื่อให้ความช่วยเหลือผู้ได้รับความเดือดร้อนจะทำให้การดำเนินการแก้ไขปัญหและให้ความช่วยเหลือได้เร็วขึ้น</p> <p>๓. เพื่อดำเนินการแก้ไขปัญหาให้กับผู้แจ้งที่ไม่ประสงค์จะออกนาม</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงที่ระบุไว้ได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>-ไม่พบความเสี่ยงของการให้บริการรับแก้ไขปัญหาร้องเรียน ร้องทุกข์</p>	<p>๑.ออกระเบียบหรือคำสั่งให้อำนาจแก่เจ้าหน้าที่สามารถดำเนินการแก้ไขปัญหาดำเนินการได้อย่างรวดเร็ว</p> <p>๒.งานที่เกินความสามารถของเจ้าหน้าที่ต้องขอความร่วมมือให้หน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องช่วยเหลือ</p> <p>๓.จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอต่อการให้ความช่วยเหลือผู้ได้รับความเดือดร้อน</p> <p>๔.ประชาชนสามารถร้องเรียน ร้องทุกข์ผ่านทางโทรศัพท์ สื่อออนไลน์แจ้งชื่อและที่อยู่เพื่อจะได้แจ้งผลการแก้ไขปัญหาได้</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๓</p> <p>- หัวหน้าสำนักปลัด</p> <p>- นิติกร</p> <p>สำนักปลัด ทต. หนองแห่</p>

สำนักปลัด เทศบาลตำบลหนองแห่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. งานนโยบายและการจัดทำ แผนพัฒนา กิจกรรม ๒.๑ การจัดทำแผนพัฒนาตำบลห้าปี ๑. การประชุมการจัดทำแผนฯ ๒. เจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมเพื่อให้ เข้าใจ ระเบียบปฏิบัติการจัดทำ แผนพัฒนา ใหม่ฯ</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาห้าปีของ องค์การบริหารส่วนตำบลตอบสนอง ต่อ ความต้องการของประชาชนได้ อย่างเต็ม ศักยภาพ</p>	<p>๑. ประชาชนส่วน ใหญ่ มีความรู้ความ เข้าใจ เกี่ยวกับการ จัด แผนพัฒนาห้อง ถึง ๕ ปีและเกิด ประโยชน์ กับ ประชาชนอย่าง แท้จริง ๒. การจัดทำ ประชาคมได้รับความ ร่วมมือจาก ประชาชน จึงทำให้ ได้ผลไม่ พบความ เสี่ยง</p>	<p>๑. การจัดทำแผน ท้องถิ่น ๕ ปี ดำเนินการตาม ระเบียบฯ มีการแจ้ง เป็น หนังสือและ ประกาศให้ ประชาชน รับทราบ ล่วงหน้า ๒. มีการแต่งตั้งคณะ กรรมแต่ละหมู่บ้าน และ ตำบลเพื่อ กลั่นกรอง แผนพัฒนา ท้องถิ่นฯ</p>	<p>- การควบคุมที่มี อยู่ เพียงพอ สามารถลดความ เสี่ยงที่ระบุไว้ได้ ในระดับ หนึ่ง</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p>๑.จัดทำโครงการประ ชาคม การ จัดทำแผนพัฒนาตำบล ให้ความ รู้ และสร้างความ เข้าใจเกี่ยวกับการ จัดทำ แผนพัฒนาฯและกำชับให้ สมาชิกสภาเทศบาลและผู้นำชุมชน ในการ ชี้แจงให้ ประ ชาชนใน หมู่บ้าน ดำเนินการจัด ทำประชุม ประชาคมอย่างจริงจัง เกี่ยวกับการ คัดเลือก โครงการที่หมู่บ้านต้องการ มาก ที่สุดในการบรรจุเข้า แผน พัฒนาฯ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๓</p> <p>-นักวิเคราะห์ นโยบายและ แผน</p> <p>สำนักปลัด ทต.หนองแห่</p>

สำนักปลัด เทศบาลตำบลหนองแห่
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>(ต่อ)</p> <p>๒. งานนโยบายและการจัดทำ แผนพัฒนา</p> <p>กิจกรรม</p> <p>๒.๒ การจัดทำแผนพัฒนาตำบลสี่ปี</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาสี่ปีของ องค์การบริหารส่วนตำบลตอบสนอง ต่อ ความต้องการของประชาชนได้ อย่างเต็มศักยภาพ</p>					๒. ส่งให้เจ้าหน้าที่ไปศึกษา อบรม ระเบียบเรื่องการ จัดทำแผนพัฒนา ฉบับใหม่ๆ	

สำนักปลัด เทศบาลตำบลหนองแห่่ง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓. งานป้องกันและบรรเทา สา ธารณภัย</p> <p><u>กิจกรรม</u></p> <p>- ด้านการบรรเทาความ เดือดร้อนของประชาชนใน เรื่องบรรเทาสาธารณภัย</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อบรรเทาความเดือดร้อน ของประชาชนในเรื่อง บรรเทา สาธารณภัย</p>	<p>๑. กฎหมาย ระเบียบ ต่างๆ ไม่เปิดช่องให้ เจ้าหน้าที่ ดำเนินการเอง ได้</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ดำเนินการ มีไม่ เพียงพอกับงาน บริการ</p> <p>๓. พื้นที่อยู่ในเขตเสี่ยง ต่อการเกิดภัยพิบัติทาง ธรรมชาติ</p> <p>๔. เทศบาลขาดบุคลากร ที่ รับผิดชอบในตำแหน่ง งาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยทำให้งาน ขาดประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. ประสานกับหน่วยงาน อื่นที่มีศักยภาพให้ความ ช่วยเหลือผู้ได้รับความ เดือดร้อนเสียหายจาก กรณีปัญหาต่างๆ</p> <p>๒. มีเจ้าหน้าที่ในการ ดำเนินการเกี่ยวกับการ ให้บริการเรื่องบรรเทา สาธารณภัย</p> <p>๓. มีการจัดระบบการ บริการบรรเทาสาธารณภัย โดยการเขียน แบบคำร้อง</p>	<p>- การควบคุมภายในยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก มี เจ้าหน้าที่ให้บริการในการ ดำเนินการเกี่ยวกับการ บริการเรื่องบรรเทา สาธารณภัยควรมีการ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- การควบคุมภายในยังไม่ เพียงพอเนื่องจากการ ให้บริการเป็นไปตาม ลำดับ การเขียนแบบ คำร้อง ในการให้บริการ บรรเทา สาธารณภัยความ เสมอ ภาคในการให้บริการ ควร มีการควบคุมอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ดำเนิน การมีไม่เพียงพอกับ งานบริการ</p> <p>- พื้นที่อยู่ในเขตเสี่ยง ต่อการเกิดภัยพิบัติ ทางธรรมชาติ</p>	<p>๑.จัดระบบการ ให้บริการบรรเทา สาธารณภัยให้ ครอบคลุม</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๓</p> <p>เจ้าพนักงาน ป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัย</p> <p>สำนักปลัด ทต.หนองแห่่ง</p>

สำนักปลัด เทศบาลตำบลหนองแห่่ง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๔. งานสวัสดิการสังคม กิจกรรม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินการ สวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อการ ยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ เป็นไปโดย รวดเร็ว เป็นธรรม ถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ มติ กรรม. และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. การจ่ายเงินผู้สูงอายุ ผู้พิการของกรมบัญชีกลาง ไม่เป็นไปตามกำหนด เวลาเนื่องด้วยเหตุต่างๆ ๒. มีการจ่ายเงินผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ไม่ถูกต้อง เช่น บัญชี ธนาคารไม่ตรงกับชื่อผู้มี สิทธิรับเงิน</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์การจ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพ ทันทีที่ได้รับแจ้งจาก กรมบัญชีกลาง เสียตามสาย เว็บไซต์ สื่อออนไลน์ต่างๆ ๒. ประสานงานกับสมาชิกสภา เทศบาลในพื้นที่แต่ละหมู่บ้านช่วย ประชาสัมพันธ์การจ่ายเงินกรณี กรมบัญชีกลางจ่ายไม่ตรงตามกำหนด ๓. กรณีที่มีผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์เสียชีวิต สมาชิกสภา เทศบาลต้องแจ้งให้เทศบาลทราบทันที ๔. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลในระบบ สารสนเทศโดยละเอียด</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอสามารถลด ความเสี่ยงที่ระบุไว้ได้ ในระดับหนึ่ง</p>	<p>- ไม่พบความเสี่ยง ของสวัสดิการเงิน สงเคราะห์เพื่อการ ยังชีพผู้สูงอายุ ผู้ พิการ และผู้ป่วย เอดส์</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบมี การตรวจสอบ ระบบเป็น ประจำ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๓ หัวหน้าฝ่าย อำนวยการ สำนักปลัด ต.หนองแห่่ง</p>

ลงชื่อ นางนันทณพัชร เมืองธรรม ผู้รายงาน
(นางนันทณพัชร เมืองธรรม)
หัวหน้าสำนักปลัด
๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลหนองแห่ย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๕. ด้านงานก่อสร้าง <u>กิจกรรม</u> การดูแลโครงสร้างพื้นฐาน <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐาน มี ความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการ ดูแลรักษาและสนองตอบความ ต้องการของประชาชนอย่าง ทั่วถึง</p>	<p>- การดูแลรักษา โครงสร้าง พื้นฐานที่ เป็นสาธารณะ สมบัติส่วนรวม</p>	<p>- สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำ ชุมชน/ประชาชนใน พื้นที่ได้ การปกป้อง ป้องกัน รักษา เห็นคุณค่าของสาธารณ สมบัติของส่วนรวม ร่วมกัน</p>	<p>- คุณภาพชีวิตของ ประชาชนใน พื้นที่ดีขึ้น มี ความสะดวก ปลอดภัยใน ชีวิตและทรัพย์สิน</p>	<p>- สาธารณสมบัติที่ เป็นโครงสร้าง พื้นฐาน ของ ประชาชนไม่ได้รับ การดูแลรักษา</p>	<p>- กำชับ ให้คำชี้แนะ ผู้นำชุมชน/ ประชาคมหมู่บ้านให้ รู้บทบาทหน้าที่ของ ตนเองในการช่วย สอดส่องดูแลงาน ก่อสร้างในพื้นที่ของ ตนเองอีกทางหนึ่ง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๓ ผอ.กองช่าง นายช่างโยธา ผช.นายช่าง โยธา</p>

เทศบาลตำบลหนองแห่่ง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<p>๖. <u>ด้านงานติดตั้งและ</u> <u>ซ่อมแซมระบบไฟฟ้า</u></p> <p>กิจกรรม การจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ เกิดความรับผิดชอบต่องาน มอบหมาย</p> <p>๒. เพื่อให้งานเกิด ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงาน และ เกิดประโยชน์</p>	<p>๑. การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับ จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าไม่เพียงพอ ต่อความต้องการ</p> <p>๒. เกิดความชำรุดบ่อยครั้ง(อุปกรณ์ เสียหาย เกิดมาจากกระแสไฟตก หรือไฟเกิน การกระชากระหว่าง อุปกรณ์ไฟเวลาไฟตกหรือไฟเกิน ทำ ให้ชำรุดเสียหายบ่อยครั้ง เกิดจาก ปัญหากระแสไฟฟ้าหรือไม่)</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจ ที่ถูกต้องตามหลักของ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคทำให้การติด ตั้งไฟฟ้าสาธารณะอาจเกิดอันตราย ต่อตัวผู้ปฏิบัติงานและประชาชนใน พื้นที่ได้</p>	<p>๑. จัดตารางการ ทำงานของเจ้าหน้าที่ ตามคำสั่ง</p> <p>๒. จัดสรรงบประมาณ ให้สอดคล้องกับ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ได้ มาตรฐานมีอายุการใช้ งานคงทนมากขึ้น</p> <p>๓. ส่งเสริมและพัฒนา ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านไฟฟ้าและ ศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑ การตั้งงบประมาณ รายจ่ายสำหรับซื้อ วัสดุอุปกรณ์มีจำกัด</p> <p>๒. จัดเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การอบรมระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับการใช้ไฟฟ้า และการติดตั้งให้ ถูกต้องตามหลัก ของการไฟฟ้าส่วน ภูมิภาค</p>	<p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบ สมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความ ปลอดภัย สะดวกรวดเร็ว ในการปฏิบัติงานและ อุปกรณ์ไฟฟ้ามีอายุการใช้ งานน้อยเสื่อมคุณภาพได้ง่าย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ เรื่องการให้ถูกต้อง ตามหลักของการไฟฟ้า ส่วนภูมิภาค</p> <p>๓. มีการแจ้งระบบ ไฟฟ้าริมทางขัดข้องอยู่ เสมอ</p>	<p>๑. จัดสรรงบประมาณให้ สอดคล้องกับอุปกรณ์ ไฟฟ้าที่ทันสมัยมีอายุการ ใช้งานได้นานยิ่งขึ้น เช่น เพิ่มค่าแรมปีให้อุปกรณ์ ไฟฟ้าเพื่อรองรับกระแส ไฟฟ้าเพิ่มขึ้นใน การ ขยายเขตไฟฟ้าสาธารณะ เพื่อเพิ่มดวงโคม</p> <p>๒. ส่งเสริมและพัฒนาให้ เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านไฟฟ้าเขียน การเฉพาะทาง และ ศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ ของหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องอยู่เสมอ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๓</p> <p>ผอ.กอง ช่าง</p>

เทศบาลตำบลหนองแห่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓. ด้านงานผังเมือง</p> <p>กิจกรรม</p> <p>การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ มากยิ่งขึ้น</p> <p>๒. เพื่อให้งานก่อสร้างในเขตเทศบาล ตำบลหนองแห่ ดำเนินการถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมายว่าด้วยการ ควบคุมอาคาร</p>	<p>๑. ประชาชนยังขาด ความรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ. ควบคุม อาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒</p> <p>๒. เอกสารที่ยื่นขอ อนุญาตไม่ครบทำให้ เสียเวลาในการ ดำเนินการ</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ให้ ศึกษาระเบียบ ฯ หนังสือสั่งการจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. จัดทำคู่มือ/แผ่น พับเกี่ยวกับการขอ อนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติม อาคาร แจกสำหรับ ประชาชนผู้มาติดต่อ</p>	<p>๑. การยื่นขอ อนุญาตก่อสร้าง และดัดแปลง ต่อ เติมอาคารต่างๆ ยังล่าช้าอยู่</p> <p>๒. เอกสารที่ยื่นขอ อนุญาตไม่ครบ ทำให้เสียเวลาใน การดำเนินการ</p>	<p>๑. ผู้ขออนุญาตไม่ ทราบระเบียบกฎหมาย ว่าด้วยการขออนุญาต ก่อสร้าง</p> <p>๒. ผู้ขออนุญาตไม่ทำ ตามแบบแปลนที่ขอ อนุญาตไว้</p> <p>๓. การเตรียมเอกสาร ยื่นขออนุญาตไม่ครบ ทำให้ขั้นตอนการขอ อนุญาตล่าช้า</p>	<p>๑. จัดทำคู่มือ/แผ่น พับเกี่ยวกับการขอ อนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติม เคลื่อนย้าย แจก สำหรับผู้มาติดต่อ</p> <p>๒. มีการประชาสัมพันธ์ ตามสื่อ ต่างๆ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๓</p> <p>ผอ.กองช่าง</p> <p>นายช่างโยธา</p>

เทศบาลตำบลหนองแห่่ง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๘. งานการเงินและบัญชี</p> <p><u>กิจกรรม</u></p> <p>- การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิก จ่ายเงิน งบประมาณ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อให้ตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิก จ่ายเงินงบประมาณถูกต้องตาม ระเบียบฯและตามระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>- เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายฎีกาไม่ครบถ้วน</p>	<p>- กำชับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานด้วยความ ละเอียด รอบคอบ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังต้องมีแผนการ ปรับปรุงต่อไป</p>	<p>- หน่วยงานผู้เบิก/ เจ้าของโครงการจัดส่ง เอกสารเพื่อ ประกอบการ เบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน หรือยังไม่ ถูกต้อง ทำให้การ เบิกจ่ายล่าช้า</p> <p>- ฎีกาผู้เบิกไม่ลงลายมือชื่อ ให้ครบถ้วน ทำให้เกิดความ ล่าช้าใน การเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>- ติดตามและควบคุม การปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ ต้องใช้ความ ละเอียดในการปฏิบัติ หน้าที่</p> <p>- สอบทานการ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม กฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการและมติ กรม.</p> <p>- ตรวจสอบความถูกต้อง ของเอกสารประกอบ ฎีกาก่อนการเบิกจ่าย</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๓</p> <p>ผอ.กองคลัง</p> <p>ทต.หนองแห่่ง</p>

เทศบาลตำบลหนองแห่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๐. ด้านทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุ <u>กิจกรรม</u> - การบริหารทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การบริหาร ทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุถูกต้อง ตามระเบียบ</p>	<p>- การตรวจสอบพัสดุ ประจำปีของเจ้าหน้าที่ พัสดุไม่เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>- ส่งเจ้าหน้าที่พัสดุเข้ารับ การอบรมเพื่อศึกษา ระเบียบ กฎหมายใน งาน พัสดุ</p> <p>- มีการกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่พัสดุอย่าง ใกล้ชิด</p>	<p>- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับ หนึ่ง แต่ยังคงต้องมี แผนการปรับปรุง ต่อไป</p>	<p>- มีระเบียบ กฎหมายที่ ออกมาใช้บังคับใหม่</p>	<p>- ติดตามปรับปรุง กฎหมายระเบียบที่ เกี่ยวข้องเป็นประจำและ ให้เจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรม สัมมนาเพิ่มพูนความรู้</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๓</p> <p>- ผอ.กองคลัง</p> <p>- นักวิชาการ พัสดุ ปฏิบัติการ</p> <p>กองคลัง ทต. หนองแห่</p>

เทศบาลตำบลหนองแห่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๑. ด้านทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุ (ต่อ) <u>กิจกรรม</u> - การจัดหาพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้หน่วยงานมีการวางแผน เกี่ยวกับการ จัดหาและดูแลทรัพย์สิน ของหน่วยงานให้เป็นไป ด้วยความ เหมาะสมและมีการใช้งานอย่างมี ประสิทธิภาพและสอดคล้องกับ แผนการจัดหา พักตร์ประจำปีด้วย</p>	<p>- การจัดซื้อจัดจ้างและ การจำหน่ายทรัพย์สิน ไม่เป็นไปตามแผนการ จัดหาพัสดุ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่เกี่ยวข้อง ติดตามการดำเนินงาน ใน ระหว่างปฏิบัติงาน และให้ มีการรายงาน ผลการ จัดซื้อจัดจ้าง ประจำเดือน เพื่อเป็น การสอบย้อนกับ แผน จัดหาพัสดุประจำปี</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับ หนึ่ง แต่ยังคงต้องมี แผน ควบคุมต่อไป</p>	<p>- มีการจัดหาพัสดุยังไม่ เป็นไปตามแผนการ จัดหา พัสดุ</p>	<p>- กำหนดให้หน่วยงาน มี นโยบายและวาง แผนการจัดหา ทรัพย์สิน ที่ชัดเจนส่ง เจ้าหน้าที่ พัสดุอบรมเพิ่มความรู้ ให้มากขึ้น</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๓</p> <p>- ผอ.กองคลัง - นักวิชาการ พัสดุปฏิบัติการ</p> <p>กองคลัง ทต.หนองแห่</p>

เทศบาลตำบลหนองแห่่ง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรม - การจัดเก็บรายได้</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ ครบถ้วนถูกต้องไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>- ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ใน เรื่องของการชำระภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๓ ซึ่งใช้แทน การจัดเก็บภาษีบำรุง ท้องที่และภาษี โรงเรือนและที่ดิน</p>	<p>- มีการมอบหมายจาก ผู้บริหารในการ ควบคุมดูแลเรื่อง ระเบียบฯ งานพัฒนา และจัดเก็บรายได้</p> <p>- ออกบริการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่</p> <p>- มีการส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง เพื่อให้ ได้รับความรู้และ ประชาสัมพันธ์ ขั้นตอน และวิธีการเสียภาษี ให้บริการแก่ประชาชน ทราบ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับ หนึ่งแต่ยังคงมี แผนการปรับปรุง ต่อไป</p>	<p>- มีการใช้โปรแกรม Ltax๓๐๐๐(๔.๐) ซึ่งต้อง นำมาปรับปรุงกับการใช้ Ltaxgis ซึ่งมีความซับซ้อน มากขึ้น</p>	<p>- จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายแผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ การเข้า ระภาษีประจำปี - ให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน อบรม เพิ่มพูนความรู้อยู่ สม่ำเสมอ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๓</p> <p>- ผอ.กองคลัง - นักวิชาการ จัดเก็บรายได้ ปฏิบัติการ</p> <p>กองคลัง ทต.หนองแห่่ง</p>

เทศบาลตำบลหนองแห่่ง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๓. งานจัดการศึกษาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียน</p> <p>กิจกรรม การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กและโรงเรียน</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้การดำเนินงานของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียน มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่ กำหนด</p>	<p>๑. การดำเนินงาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีจำนวนเด็กเล็ก เข้าเรียนในศูนย์ ฯ เพิ่มขึ้น</p> <p>๒. การแต่งตั้ง คณะกรรมการศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กไม่มี การปรับปรุงให้ เป็นปัจจุบันและไม่ มีการจัดประชุม</p> <p>๓. เทศบาลขาด บุคลากรในตำแหน่ง ที่สำคัญ คือ ผอ.กอง การศึกษา</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงานและ มอบหมาย หน้าที่ ในกองการศึกษาฯ</p> <p>๒. มีผู้ปฏิบัติราชการ แทนผู้อำนวยการกอง การศึกษาฯ ตรวจสอบ การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>๑. ปฏิบัติงานตาม นโยบาย</p> <p>๒. ปฏิบัติงานตาม ระเบียบ กฎหมาย ที่กำหนด</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่ ใน (๒) นั้นสามารถ ลดความเสี่ยงที่เกิด ใน (๔) ได้ในระดับ หนึ่ง</p>	<p>๑. การดำเนินงาน ศพดฯ มีจำนวนเด็กอนุบาลที่ สมัครเข้าเรียนเพิ่มขึ้น</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้รักษา ราชการแทนมีปริมาณงาน จำนวนมากและมีได้มี ความรู้เกี่ยวกับการ บริหารงานการศึกษา</p>	<p>๑. ทำโครงการเยี่ยมบ้านเพื่อ สานสัมพันธ์กับผู้ปกครองและ รับสมัครเด็กเข้าเรียนนอก สถานที่</p> <p>๒. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ การรับสมัครเข้าเรียน</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์การรับ สมัครเข้าเรียน ผ่าน ทางเสียงตามสายของหมู่บ้าน</p> <p>๔. ขอใช้บัญชีผู้สอบคัดเลือก จากกรมส่งเสริมฯ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๓ ผอ.โรงเรียน อนุบาล ผอ.กองคลัง รักษาราชการ ผอ.กอง การศึกษา</p>

เทศบาลตำบลหนองแห่่ง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๔. งานศาสนา วัฒนธรรม และประเพณี</p> <p>กิจกรรม การจัดงานศาสนา วัฒนธรรม และประเพณี</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินงานด้าน ศาสนา วัฒนธรรมและประเพณี มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล</p> <p>๒. เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานได้ ถูกต้องตาม ระเบียบ กฎระเบียบข้อบังคับ</p>	<p>๒. บุคลากรที่มีอยู่ ได้รับมอบหมาย งานอื่น นอกเหนือจากงาน ในหน้าที่ ทำให้ ปริมาณงานมาก</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงานและมอบหมาย หน้าที่ใน กองการศึกษา ฯ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษาตรวจสอบ การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ</p> <p>๓. ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/กฎกระทรวงและ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔. เบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริง และใช้จ่าย อย่างประหยัด</p>	<p>๑. ปฏิบัติงานตาม นโยบาย</p> <p>๒. ปฏิบัติงานตาม ระเบียบ กฎหมาย ที่ กำหนด</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่ ใน (๒) นั้น สามารถ ลดความ เสี่ยงที่เกิด ใน (๔) ได้ในระดับ หนึ่ง</p>	<p>๑. บุคลากรที่มี อยู่ได้รับ มอบหมายงานอื่น นอกเหนือจากงานใน หน้าที่ทำให้ปริมาณงาน มาก</p>	<p>- ประกาศสรรหา บุคลากร ผู้รับผิดชอบ โดยตรง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๓</p> <p>- นักจัดการ งานทั่วไป ชำนาญการ</p> <p>กองการศึกษาฯ</p>

ลงชื่อ นายศุภชัย ศุภศิริ ผู้รายงาน
(นายศุภชัย ศุภศิริ)
นายกเทศมนตรีตำบลหนองแห่่ง
๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๓