



ที่ ลป ๕๒๗๐๑/ ๑๐๔๙

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
ถนนชัยบาดาล-ด่านขุนทด ลป ๑๕๒๓๐

๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอท่าหลวง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จำนวน ๑ เล่ม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบมาตรา ๗๙ ให้งานของรัฐบาลให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่า ของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต โดยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ให้งานผลต่อนายอำเภอภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง อำเภอท่าหลวง จังหวัดลพบุรี ได้ดำเนินการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวตามแบบ และจัดส่งมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายภิรมย์ ผดุงกลิ่น)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านท่าหลวง

สำนักปลัดเทศบาล

โทร. ๐ ๓๖๔๙ ๗๒๑๗ ต่อ ๒๒

โทรสาร ๐ ๓๖๔๙ ๗๐๙๗

ผู้ประสานงาน

นายเอกชัย กลิ่นหอม ๐๘๙-๖๑๐๘๘๙๕



รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับหน่วยงานของรัฐ

พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๖)

ของ

เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง

อำเภอท่าหลวง จังหวัดลพบุรี

สำนักปลัดเทศบาล

โทร.๐-๓๖๔๕-๓๒๑๓ ต่อ ๒๒

(ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖)

คำนำ

รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ.๒๕๖๐ มาตรา ๖๒ วรรคสาม บัญญัติให้รัฐต้องรักษาวินัยการเงินการคลังเพื่อให้ฐานะการเงินการคลังมีเสถียรภาพมั่นคงและยั่งยืน โดยกฎหมายว่าด้วยวินัยการเงินการคลังต้องมีบทบัญญัติเกี่ยวกับกรอบการดำเนินการการคลัง งบประมาณ วินัยรายได้ รายจ่าย ทั้งเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ การรับทรัพย์สิน เงินคงคลังและหนี้สาธารณะ ดังนั้น จึงได้กำหนดพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต

เพื่อให้การดำเนินการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง อำเภอท่าหลวง จังหวัดลพบุรี เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ จึงได้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน ๒๕๖๖) เพื่อให้เป็นเครื่องมือที่ช่วยในการป้องกันและรักษาทรัพย์สินของหน่วยงาน ช่วยให้การใช้ทรัพยากรของหน่วยงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และช่วยในการปฏิบัติงานในขั้นตอนต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องเหมาะสม

ดังนั้น เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง จึงได้จัดทำรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขึ้น เพื่อใช้ในการตรวจสอบ และควบคุมภายในหน่วยงานต่อไป



(นายภิรมย์ ผดุงกลีน)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านท่าหลวง

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

สารบัญ

แบบรายงานระดับหน่วยงานย่อย	ลำดับที่
สำนักปลัดเทศบาล	
- แบบ ปค ๔	๑
กองคลัง	
- แบบ ปค ๔	๙
กองช่าง	
- แบบ ปค ๔	๑๖
กองการศึกษา	
- แบบ ปค ๔	๒๔
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	
- แบบ ปค ๔	๓๑
กองการประปา	
- แบบ ปค ๔	๓๘
แบบรายงานระดับองค์กร	
- แบบ ปค ๕	๔๕
- แบบ ปค ๑	๕๑
- แบบ ปค ๔	๕๙
ภาคผนวก	

แบบรายงานระดับหน่วยงานย่อย

สำนักปลัดเทศบาล

สำนักงานปลัด เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<u>สำนักงานปลัด</u>	
<p><u>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงาน สำนักงานปลัดเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการทำงาน ยอมรับความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานของบุคลากร โดยมีการเปิดโอกาสให้บุคลากรในหน่วยงานได้มีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นในการกำหนดแนวทางการปฏิบัติของหน่วยงาน</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ผู้บริหารให้ความสำคัญ และส่งเสริมการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และมีความซื่อสัตย์โปร่งใสในการปฏิบัติงาน โดยมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับกฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการด้านจริยธรรม รวมถึงมีการพิจารณา ดำเนินการตามควร กรณีพบว่าบุคลากรประพฤติตนไม่เหมาะสมตามกฎหมายระเบียบที่ วางไว้</p> <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร มีการส่งเสริมบุคลากรให้มีการเข้ารับการอบรม เพื่อเป็นการพัฒนาทักษะ และเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ผู้บริหารมีความรู้และมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารงานแบบ มุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการบริหารงานแบบ ธรรมมาภิบาล มีกระจายอำนาจในการควบคุมดูแลและการ ตัดสินใจในการปฏิบัติงาน รวมถึงให้ความสำคัญต่อการ รายงานผลการปฏิบัติงาน</p> <p>มีนโยบายกำหนดให้บุคลากรปฏิบัติงานตามหลักวิชาการ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือในการปฏิบัติงาน โดยให้ความสำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องซื่อสัตย์โปร่งใสต่อ ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นธรรมและเท่า เทียม อย่างไรก็ตามยังมีกรณีที่บุคลากรของหน่วยงานได้รับการ ร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอยู่บ้าง</p> <p>การพัฒนาความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร สม่่าเสมอ อย่างไรก็ตามให้การส่งเสริมและพัฒนาทักษะ เพิ่มความรู้ของบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านป้องกัน และ บรรเทาสาธารณภัย เพื่อให้ได้เรียนรู้วิธีการเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่ทันสมัยต่อสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลง</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>สำนักงานปลัด</u></p> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร มีการจัดสายงานและระบุน้ำที่ความรับผิดชอบของบุคลากรอย่างชัดเจน ตามแผนภูมิแสดงโครงสร้าง อัตรากำลัง</p> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรของหน่วยงานตามกรอบโครงสร้าง และความจำเป็นอย่างเหมาะสมเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร มีพัฒนาบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นรูปธรรมโดยมีการดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน มีการแต่งตั้งคณะทำงานควบคุมภายในของสำนักปลัดฯ รับผิดชอบในการติดตาม วิเคราะห์ และประเมินผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย/งาน เพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>	<p>อัตรากำลังที่มีเพียงพอและเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>บุคลากรมีความเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย และสามารถนำความรู้ และทักษะ มาใช้ในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>การบริหารด้านบุคลากรมีการควบคุมอย่างเพียงพอและเหมาะสม บุคลากรมีการปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับอย่างเคร่งครัด</p> <p>การดำเนินการติดตามประเมินผลและวิเคราะห์เพียงพอและเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p style="text-align: center;"><u>สำนักงานปลัด</u></p> <p><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้ อย่างเหมาะสม</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมอย่างชัดเจน สามารถปฏิบัติและวัดผลได้ โดยบุคลากรของหน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยการเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงในการนำมาบริหารความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อร่วมกันพิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่จะนำมาบริหารจัดการ</p>	<p>การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจมีความเหมาะสมชัดเจน และบุคลากรมีการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>ในการดำเนินงานกิจกรรมมีการกำหนดวัตถุประสงค์อย่างเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>มีการประเมินความเสี่ยงอย่างเหมาะสม จากประสบการณ์ที่ปฏิบัติงานจริง ของบุคลากรทุกระดับในหน่วยงาน และมีการจัดการความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อน ที่เกิดขึ้น ทำให้สามารถลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตได้</p> <p>มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อนที่เกิดขึ้น พบว่ายังมีปัจจัยภายในและภายนอก จากการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่การเปลี่ยนแปลงของพื้นที่ สภาพเศรษฐกิจและสังคม</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p style="text-align: center;"><u>สำนักงานปลัด</u></p> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อพิจารณา ความเสี่ยง และกำหนดวิธีการควบคุม และมีการแจ้งเวียน รายงานการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในและ แผนการปรับปรุงการควบคุมให้พนักงานทุกคนรับทราบ</p> <p><u>๓.กิจกรรมควบคุม</u></p> <p>๓.๑ มีการนำนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ วิธีการปฏิบัติงานที่ ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติแล้ว จะ สามารถลดความเสี่ยงและเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ ผู้บริหารกำหนดไว้</p> <p>๓.๑ มีการควบคุมชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และ สามารถปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างถูกต้อง</p> <p>๓.๓ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงาน ขององค์กร ให้เป็นไปตามระเบียบและข้อบังคับ</p>	<p>มีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงโดยการ ปลูกจิตสำนึกด้านคุณธรรม จริยธรรม และเพิ่มพูนทักษะ ความรู้ในการปฏิบัติงานให้แก่ผู้ปฏิบัติงานให้สามารถดูแล แก้ไขทันเหตุการณ์ รวมถึงการประสานข้อมูลระหว่าง หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/ประชาชนเพื่อแก้ปัญหาความเสี่ยงที่มี อยู่ให้หมดไป</p> <p>ในภาพรวมกิจกรรมการควบคุมของสำนักงานปลัดฯได้กำหนด ขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมี ประสิทธิภาพตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่ง ของการปฏิบัติงานตามปกติมีการแบ่งแยกหน้าที่การ ปฏิบัติงานที่สำคัญ หรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ ต้นจนจบ และมีการปรับแผนการปฏิบัติงานให้เหมาะสม กับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยมีผู้บริหารและหัวหน้ากำกับดูแล ให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง ระเบียบ ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรีและคู่มือการปฏิบัติงาน</p> <p>อย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยงที่ต้องนำมาปรับปรุง คือ กิจกรรมการป้องกันและระงับอัคคีภัย เนื่องจากระดับเพลิง และอุปกรณ์มีสภาพไม่พร้อมใช้งาน</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p style="text-align: center;"><u>สำนักงานปลัด</u></p> <p><u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p>๔.๑ มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการรายงานและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการดำเนินกิจกรรมของหน่วยงาน</p> <p>๔.๒ มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เพื่อเข้ารับการอบรม/ประชุม หรือประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับทราบ และมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของทาง ทต.บ้านท่าหลวง</p> <p><u>๕. การติดตามประเมินผล</u></p> <p>๕.๑ ใช้แบบสอบถาม การสังเกต เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล สอบถามและวิธีสังเกต เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดเทศบาล ต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักปลัดเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีของเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง</p> <p>๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานของผู้บริหาร ผู้ควบคุมและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีการประเมินผลเป็นรายครึ่งกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมและเพียงพอ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดี มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานร่วมกัน ระหว่างผู้บริหารและหัวหน้างาน โดยมีการแจ้งหน่วยงานในสังกัดได้รับทราบถึงการติดตามควบคุมภายใน เพื่อจะได้ร่วมดำเนินงานให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ กิจกรรมความเสี่ยงที่ต้องนำมาปรับปรุงเพิ่มเติม เห็นควรนำระดับเพลิงเข้าซ่อมบำรุง</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ สำนักปลัด มีความเสี่ยง คือ มีปัจจัยภายในและภายนอก จากการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเปลี่ยนแปลงของพื้นที่ สภาพเศรษฐกิจและสังคมที่จะเกิดขึ้นในอนาคตได้ และกิจกรรมด้านป้องกันระงับอัคคีภัย เนื่องจากระดับเพลิงสภาพไม่พร้อมใช้งาน และกิจกรรมงานวิเคราะห์นโยบายและแผน การประชุมประชาคมรายชื่อผู้เข้าร่วมตามประกาศสัดส่วนไม่เข้าร่วมเวทีประชาคมจึงต้องนำมาปรับปรุงเพิ่มเติมต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางธิติมา วิลาวรรณ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

สำนักงานปลัด เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน รับผิดชอบ (๙)
<p>๑.กิจกรรม ด้านงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัตถุประสงค์ -เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้จริง รวดเร็วช่วยเหลือประชาชนได้อย่าง ทันทีทันใดและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>-อุปกรณ์เกิดความ ชำรุดเสื่อมสภาพ โดยการใช้งาน -จำนวนบุคลากรมี น้อย</p>	<p>-จัดทำแผนป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยเทศบาล ให้เป็นปัจจุบัน -เตรียมความพร้อมทั้ง บุคลากร เครื่องมือในการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัยตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p>	<p>-อุปกรณ์ที่มีความพร้อม ในการใช้งาน -บุคลากรมีเพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน</p>	<p>-อุปกรณ์เกิดความชำรุด เสื่อมสภาพโดยการใช้งาน -จำนวนบุคลากรมีน้อย</p>	<p>-ตั้งงบประมาณ จัดซื้อเพิ่มเติม/ซ่อม บำรุง</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นางธิติมา วิลาวรรณ)
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
 วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

กอลคั้ง

กองคลัง เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>กองคลัง</u></p> <p><u>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>๑.๑ ประสิทธิภาพและรูปแบบการทำงาน</p> <p>กองคลัง เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการทำงาน ยอมรับความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานของบุคลากร โดยมีการเปิดโอกาสให้บุคลากรในหน่วยงานได้มีส่วนร่วม แสดงความคิดเห็นในการกำหนดแนวทางการปฏิบัติของหน่วยงาน</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>ผู้บริหารให้ความสำคัญ และส่งเสริมการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และมีความซื่อสัตย์โปร่งใสในการปฏิบัติงานโดยมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับกฎระเบียบ หนังสือสั่งการด้านจริยธรรม รวมถึงมีการพิจารณาดำเนินการตามควร กรณีพบว่าบุคลากรประพฤติตนไม่เหมาะสมตามกฎระเบียบที่ วางไว้</p> <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>มีการส่งเสริมบุคลากรให้มีการเข้ารับการอบรม เพื่อเป็นการพัฒนาทักษะ และเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ผู้บริหารมีความรู้และมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารงานแบบมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการบริหารงานแบบธรรมาภิบาล มีกระจายอำนาจในการควบคุมดูแลและการตัดสินใจในการปฏิบัติงาน รวมถึงให้ความสำคัญต่อการรายงานผลการปฏิบัติงาน</p> <p>มีนโยบายกำหนดให้บุคลากรปฏิบัติงานตามหลักวิชาการ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือในการปฏิบัติงาน โดยให้ความสำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องซื่อสัตย์โปร่งใสต่อผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม อย่างไรก็ตามยังมีกรณีที่บุคลากรของหน่วยงานได้รับการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอยู่บ้าง</p> <p>มีการพัฒนาความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร สม่ำเสมอ อย่างไรก็ตามให้การส่งเสริมและพัฒนาทักษะ เพิ่มความรู้ของบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน เพื่อให้ได้เรียนรู้วิธีการเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่ทันสมัยต่อสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลง</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p style="text-align: center;"><u>กองคลัง</u></p> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร มีการจัดสายงานและระบุน้ำที่ความรับผิดชอบของบุคลากรอย่างชัดเจน ตามแผนภูมิแสดงโครงสร้างอัตรากำลัง</p> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรของหน่วยงานตามกรอบโครงสร้างและความจำเป็นอย่างเหมาะสมเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร มีพัฒนาบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นรูปธรรมโดยมีการดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน มีการแต่งตั้งคณะทำงานควบคุมภายในของกองคลัง รับผิดชอบในการติดตาม วิเคราะห์ และประเมินผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย/งาน เพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>	<p>ไม่มีข้าราชการครองตำแหน่งตามกรอบอัตรากำลัง อาจทำให้การปฏิบัติงาน ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>ไม่มีข้าราชการครองตำแหน่งตามกรอบอัตรากำลัง บุคลากรกองคลังได้รับแต่งตั้งปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่ง อาจทำให้การปฏิบัติงานไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>การบริหารด้านบุคลากรมีการควบคุมการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ๆ ได้รับมอบหมายบุคลากรมีการปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับอย่างเคร่งครัด</p> <p>การดำเนินการติดตามประเมินผลและวิเคราะห์เพียงพอและเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตามภาระหน้าที่</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p style="text-align: center;"><u>กองคลัง</u></p> <p><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมอย่างชัดเจนสามารถปฏิบัติและวัดผลได้ โดยบุคลากรของหน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยการเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงในการนำมาบริหารความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อร่วมกันพิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่จะนำมาบริหารจัดการ</p> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อพิจารณารisk และกำหนดวิธีการควบคุม และมีการแจ้งเวียนรายงานการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในและแผนการปรับปรุงการควบคุมให้พนักงานทุกคนรับทราบ</p>	<p>การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจมีความเหมาะสมชัดเจน และบุคลากรที่ได้รับมอบหมายมีการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>ในการดำเนินงานกิจกรรมมีการกำหนดวัตถุประสงค์อย่างเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>มีการประเมินความเสี่ยงอย่างเหมาะสม จากประสบการณ์ที่ปฏิบัติงานจริง ของบุคลากรทุกระดับในหน่วยงาน และมีการจัดการความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อน ที่เกิดขึ้น ด้านบุคลากรเห็นควรรับโอน</p> <p>มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อนที่เกิดขึ้น พบว่ายังมีปัจจัยภายในและภายนอก จากการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่การเปลี่ยนแปลงของพื้นที่ สภาพเศรษฐกิจ และสังคม</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p style="text-align: center;"><u>กองคลัง</u></p> <p><u>๓.กิจกรรมควบคุม</u></p> <p>๓.๑ มีการนำนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ วิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติแล้ว จะสามารถลดความเสี่ยงและเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ผู้บริหารกำหนดไว้</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๓ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน</p> <p>๓.๔ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน</p> <p>๓.๕ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่</p> <p>๓.๖ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบในการดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>มีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงโดยการปลูกจิตสำนึกด้านคุณธรรม จริยธรรม และเพิ่มพูนทักษะความรู้ในการปฏิบัติงานให้แก่ผู้ปฏิบัติงานให้สามารถดูแลแก้ไขทันเหตุการณ์ รวมถึงการประสานข้อมูลระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/ประชาชนเพื่อแก้ปัญหาความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป</p> <p>มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บังคับบัญชามีผลต่อการควบคุมและติดตามประเมินผลในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ยังคงติดตามประเมินการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมในงานการเงินและบัญชี คือ กิจกรรมตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่าย เงินเดือน ค่าตอบแทน และเงินสวัสดิการต่างๆ และยังพบความเสี่ยงใหม่ที่ต้องนำมาจัดกิจกรรมควบคุม คือ</p> <p>งานจัดเก็บรายได้ “กิจกรรมการติดตามเร่งรัดผู้เข้าข่ายชำระภาษีและค้างชำระภาษีและการลงทะเบียนหนังสือแจ้งเดือน</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p style="text-align: center;"><u>กองคลัง</u></p> <p><u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p>๔.๑ มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการรายงานและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการดำเนินกิจกรรมของหน่วยงาน</p> <p>๔.๒ มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกหรือประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับทราบและมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของทาง ทต.บ้านท่าหลวง</p> <p>๔.๓ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข</p> <p><u>๕. การติดตามประเมินผล</u></p> <p>๕.๑ ใช้แบบสอบถาม การสังเกต เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล สอบถามและวิธีสังเกต เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของกองคลังเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีของ ทต.บ้านท่าหลวง</p> <p>๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานของผู้บริหาร ผู้ควบคุมและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีการ</p>	<p>มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารใช้งานได้ครอบคลุมทั้งกองคลัง รวมทั้งการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในภายนอก อีกทั้งยังมีการดูแล บำรุงรักษา ระบบ IT อยู่เป็นประจำสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการแจ้งเวียนแนวทางการปฏิบัติ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อบังคับ ประกาศที่เกี่ยวข้องให้พนักงานทราบและถือปฏิบัติ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บังคับบัญชามีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมเสนอผู้บังคับบัญชาเพื่อแก้ไขและกำหนดไว้โดยหัวหน้างานมีการแจ้งหน่วยงานในสังกัดได้รับทราบถึงการติดตามควบคุมภายใน เพื่อจะได้ร่วมดำเนินงานให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งในปี ๒๕๖๒ ได้มีการติดตามประเมินผล “กิจกรรมการจัดเก็บภาษี ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ จึงต้องนำมาปรับปรุงการควบคุมเพิ่มเติม</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>กองคลัง</u></p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>(ต่อ) ประเมินผลเป็นรายครึ่งกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p> <p>๕.๓ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบข้อมูลของผู้ตรวจสอบ ต่อผู้กำกับดูแล/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>๕.๔ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรี และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองคลัง มีความเสี่ยง คือ มีปัจจัยภายในและภายนอก จากการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่การเปลี่ยนแปลงของพื้นที่ สภาพเศรษฐกิจและสังคมที่จะเกิดขึ้นในอนาคตได้ และกิจกรรมงานจัดเก็บรายได้ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ จึงต้องนำมาปรับปรุงเพิ่มเติมต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....



(นางมยุรา คณะศาสน์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

กองคลัง เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน รับผิดชอบ (๙)
<p>๑.กิจกรรม ด้านงานจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดผลสัมฤทธิ์ และมีประสิทธิภาพ</p>	<p>-บุคลากรไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>-มีการออกคำสั่งเป็นลาย ลักษณ์อักษรมอบหมาย เจ้าหน้าที่รับผิดชอบการ จัดเก็บรายได้อย่างชัดเจน -มีการดำเนินการตาม พรบ. ปฏิบัติทางปกครองกับผู้เสีย ภาษี</p>	<p>-มีการควบคุมเหมาะสม พอควร แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่ต้องการ</p>	<p>-จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p>-รับโอนข้าราชการ ให้ครบตามกรอบ อัตรากำลัง</p>	<p>กองคลัง</p>

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางมยุรา คณะศาสน์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

กองช่าง

กองช่าง เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
กองช่าง	
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม	
๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงาน	
กองช่าง เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง ผู้บริหาร ได้สร้างบรรยากาศของการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการทำงาน ยอมรับ ความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานของบุคลากร โดยมีการเปิดโอกาสให้บุคลากรในหน่วยงานได้มีส่วนร่วม แสดงความคิดเห็นในการกำหนดแนวทางการปฏิบัติของหน่วยงาน	ผู้บริหารมีความรู้และมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารงานแบบ มุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการบริหารงานแบบ ธรรมภิบาล มีกระจายอำนาจในการควบคุมดูแล และการตัดสินใจในการปฏิบัติงาน รวมถึงให้ความสำคัญต่อการรายงานผลการปฏิบัติงาน
๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม	
ผู้บริหารให้ความสำคัญ และส่งเสริมการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และมีความซื่อสัตย์โปร่งใสในการปฏิบัติงานโดยมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับกฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการด้านจริยธรรม รวมถึงมีการพิจารณาดำเนินการตามควร กรณีพบว่า บุคลากรประพฤติตนไม่เหมาะสมตามกฎระเบียบที่วางไว้	มีนโยบายกำหนดให้บุคลากรปฏิบัติงานตามหลัก วิชาการ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือในการ ปฏิบัติงาน โดยให้ความสำคัญเกี่ยวกับความถูกต้อง ซื่อสัตย์โปร่งใสต่อผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย อย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม อย่างไรก็ตามยังมีกรณีที่ บุคลากรของหน่วยงานได้รับการร้องเรียนเกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานอยู่บ้าง
๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร	
มีการส่งเสริมบุคลากรให้มีการเข้ารับการอบรม เพื่อเป็นการพัฒนาทักษะ และเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง	มีการพัฒนาความรู้ ทักษะ และความสามารถของ บุคลากรสม่ำเสมอ อย่างไรก็ตามให้การส่งเสริมและ พัฒนาทักษะ เพิ่มความรู้ของบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้าน งานกองช่าง เพื่อให้ได้เรียนรู้วิธีการเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่ ทันสมัยต่อสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>กองช่าง</u></p> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร มีการจัดสายงานและระบุน้ำที่ความรับผิดชอบของบุคลากรอย่างชัดเจน ตามแผนภูมิแสดงโครงสร้างอัตรากำลัง</p> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรของหน่วยงานตามกรอบโครงสร้างและความจำเป็นอย่างเหมาะสมเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร มีพัฒนาบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นรูปธรรมโดยมีการดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน มีการแต่งตั้งคณะทำงานควบคุมภายในของกองช่าง รับผิดชอบในการติดตาม วิเคราะห์ และประเมินผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย/งาน เพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>	<p>ไม่มีข้าราชการครองตำแหน่งตามกรอบอัตรากำลังไม่ครบอาจทำให้การปฏิบัติงาน ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>ข้าราชการไม่ครบกรอบอัตรากำลัง อาจทำให้การปฏิบัติงานไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>การบริหารด้านบุคลากรมีการควบคุมการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายบุคลากรมีการปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับอย่างเคร่งครัด</p> <p>การดำเนินการติดตามประเมินผลและวิเคราะห์เพียงพอและเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตามภาระหน้าที่</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>กองช่าง</u></p> <p><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมอย่างชัดเจนสามารถปฏิบัติและวัดผลได้ โดยบุคลากรของหน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยการเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงในการนำมาบริหารความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อร่วมกันพิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่จะนำมาบริหารจัดการ</p> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อพิจารณาความเสี่ยง และกำหนดวิธีการควบคุม และมีการแจ้งเวียนรายงานการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในและแผนการปรับปรุงการควบคุมให้พนักงานทุกคนรับทราบ</p>	<p>การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจมีความเหมาะสมชัดเจน และบุคลากรที่ได้รับมอบหมายมีการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>ในการดำเนินงานกิจกรรมมีการกำหนดวัตถุประสงค์อย่างเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>มีการประเมินความเสี่ยงอย่างเหมาะสม จากประสบการณ์ที่ปฏิบัติงานจริง ของบุคลากรทุกระดับในหน่วยงาน และมีการจัดการความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อน ที่เกิดขึ้น ด้านบุคลากรเห็นควรรับโอน</p> <p>มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อนที่เกิดขึ้น พบว่ายังมีปัจจัยภายในและภายนอก จากการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่การเปลี่ยนแปลงของพื้นที่ สภาพเศรษฐกิจและสังคม</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>กองช่าง</u></p> <p>๓.กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ มีการนำนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ วิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติแล้ว จะสามารถลดความเสี่ยงและเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ผู้บริหารกำหนดไว้</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจ วัตถุประสงค์กิจกรรมการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างถูกต้อง</p> <p>๓.๓ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน</p> <p>๓.๔ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ</p> <p>๓.๕ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่</p> <p>๓.๖ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบในการดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>มีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงโดยการปลูกจิตสำนึกด้านคุณธรรม จริยธรรม และเพิ่มพูนทักษะความรู้ในการปฏิบัติงานให้แก่ผู้ปฏิบัติงานให้สามารถดูแลแก้ไขทันเหตุการณ์ รวมถึงการประสานข้อมูลระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/ประชาชนเพื่อแก้ปัญหาความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป</p> <p>การกำหนดแนวทางปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บังคับบัญชามีผลต่อการควบคุมและติดตามประเมินผลในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ยังคงติดตามประเมินการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม</p> <p>ใน คือ กิจกรรมควบคุมการกำกับดูแลการปฏิบัติงานเพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยง คือ</p> <p>กิจกรรมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ยังมีการใช้วัสดุอุปกรณ์อย่างสิ้นเปลืองไม่เหมาะสม กับปริมาณงานและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ตรง</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">กองช่าง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการรายงานและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการดำเนินกิจกรรมของหน่วยงาน</p> <p>๔.๒ มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกหรือประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับทราบการแก้ไขงานที่ผู้ปฏิบัติงานได้ทำไว้แล้ว และมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของทาง ทต.บ้านท่าหลวง</p> <p>๔.๓ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ใช้แบบสอบถาม การสังเกต เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล สอบถามและวิธีสังเกต เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดเทศบาลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของกองช่างเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีของทต.บ้านท่าหลวง</p> <p>๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานของผู้บริหาร ผู้ควบคุมและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีการ</p>	<p>มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารใช้งานได้ครอบคลุมทั้งกองช่าง รวมทั้งการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในภายนอก อีกทั้งยังมีการดูแล บำรุงรักษา ระบบ IT อยู่เป็นประจำสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการแจ้งเวียนแนวทางการปฏิบัติ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อบังคับ ประกาศที่เกี่ยวข้องให้พนักงานทราบและถือปฏิบัติ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บังคับบัญชามีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมเสนอผู้บังคับบัญชาเพื่อแก้ไขและกำหนดไว้โดยหัวหน้างานมีการแจ้งหน่วยงานในสังกัดได้รับทราบถึงการติดตามควบคุมภายใน เพื่อจะได้ร่วมดำเนินงานให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งในปี ๒๕๖๕ ได้มีการติดตามประเมินผล “กิจกรรมธนาคารน้ำใต้ดิน ซึ่งเป็นการป้องกันปัญหาน้ำท่วมและลดปัญหาภัยแล้งที่เกิดขึ้นในอนาคต ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ จึงต้องนำมาปรับปรุงการควบคุมเพิ่มเติมต่อไป</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>กองช่าง</u></p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>(ต่อ) ประเมินผลเป็นรายครั้งกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p> <p>๕.๓ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบข้อมูลของผู้ตรวจสอบ ต่อผู้กำกับดูแล/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>๕.๔ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรีและมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์การอย่างมีนัยสำคัญ</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองช่าง มีความเสี่ยง คือ มีปัจจัยภายในและภายนอก กิจกรรมด้านกิจกรรมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ยังมีการใช้วัสดุอุปกรณ์อย่างสิ้นเปลืองไม่เหมาะสม กับปริมาณงานและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ตรง จึงต้องนำมาปรับปรุงเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานต่อไป



ชื่อผู้รายงาน.....

(นางธิติมา วิลาวรรณ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

กองช่าง เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน รับผิดชอบ (๙)
<p>๑.กิจกรรม ด้านการวางแผนการ เบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ให้เป็นระบบ</p> <p>- เพื่อให้การจัดการพัสดุเป็นไปตามแผน จัดหาพัสดุที่วางไว้ ควบคุมการใช้พัสดุที่ ไม่คุ้มค่าหรือสิ้นเปลืองมากเกินไปจน จำเป็นจนเป็นบ่อเกิดแห่งความเสี่ยงใน การทุจริต</p>	<p>- การเบิกจ่ายและ ใช้วัสดุ อุปกรณ์ไม่ เป็นตามแผนที่วาง ไว้รวมทั้งเป็นการ ป้องกันการสูญหาย</p>	<p>-มีการออกคำสั่งเป็นลาย ลักษณ์อักษรมอบหมาย เจ้าหน้าที่รับผิดชอบการด้าน การวัสดุ อุปกรณ์อย่างชัดเจน มีการรายงานยอดคงเหลือให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>	<p>-มีการควบคุมเหมาะสม พอควร แต่ยังพบข้อ ปรับปรุงแก้ไขเกี่ยวกับ กระบวนการควบคุมและ ตรวจสอบอยู่เล็กน้อย</p>	<p>-ยังมีการใช้วัสดุอุปกรณ์อย่าง สิ้นเปลืองไม่เหมาะสม กับ ปริมาณงานและเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายไม่ตรง</p>	<p>-จัดทำเอกสารการ เบิกจ่ายให้ครบตาม จำนวนที่เบิก -อบรมให้ความรู้ บุคลากร ให้เข้าใจกับ งานและการเลือกใช้ วัสดุอุปกรณ์ที่ถูกต้อง และเหมาะสม</p>	<p>กองช่าง</p>

ชื่อผู้รายงาน.....



(นางธิติมา วิลาวรรณ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

กองการศึกษา

กองการศึกษา เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองการศึกษา</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงาน</p> <p>กองการศึกษา เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการทำงาน ยอมรับความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานของบุคลากร โดยมีการเปิดโอกาสให้บุคลากรในหน่วยงานได้มีส่วนร่วม แสดงความคิดเห็นในการกำหนดแนวทางการปฏิบัติของหน่วยงาน</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>ผู้บริหารให้ความสำคัญ และส่งเสริมการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และมีความซื่อสัตย์โปร่งใสในการปฏิบัติงานโดยมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับกฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการด้านจริยธรรม รวมถึงมีการพิจารณาดำเนินการตามควร กรณีพบว่าบุคลากรประพฤติตนไม่เหมาะสมตามกฎระเบียบที่วางไว้</p> <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>มีการส่งเสริมบุคลากรให้มีการเข้ารับการอบรม เพื่อเป็นการพัฒนาทักษะด้านการศึกษาปฐมวัย และเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ผู้บริหารมีความรู้และมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารงานแบบ มุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการบริหารงานแบบ ธรรมมาภิบาล มีกระจายอำนาจในการควบคุมดูแล และการตัดสินใจในการปฏิบัติงาน รวมถึงให้ความสำคัญต่อการรายงานผลการปฏิบัติงาน</p> <p>มีนโยบายกำหนดให้บุคลากรปฏิบัติงานตามหลัก วิชาการ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือในการ ปฏิบัติงาน โดยให้ความสำคัญเกี่ยวกับความถูกต้อง ซื่อสัตย์โปร่งใสต่อผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย อย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม อย่างไรก็ตามยังมีกรณี ที่บุคลากรของหน่วยงานได้รับการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอยู่บ้าง</p> <p>มีการพัฒนาความรู้ ทักษะ และความสามารถของ บุคลากรสม่ำเสมอ อย่างไรก็ตามให้การส่งเสริม และพัฒนาทักษะ เพิ่มความรู้ของบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน การพัฒนาทักษะด้านการศึกษาปฐมวัย เพื่อให้ได้เรียนรู้ วิธีการเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่ทันสมัยต่อสถานการณ์ที่ เปลี่ยนแปลง</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>กองการศึกษา</u></p> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร มีการจัดสายงานและระดับหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรอย่างชัดเจน ตามแผนภูมิแสดงโครงสร้างอัตรากำลัง</p> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรของหน่วยงานตามกรอบโครงสร้างและความจำเป็นอย่างเหมาะสมเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร มีพัฒนาบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นรูปธรรมโดยมีการดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน มีการแต่งตั้งคณะทำงานควบคุมภายในของกองการศึกษา รับผิดชอบในการติดตาม วิเคราะห์ และประเมินผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย/งาน เพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>	<p>ไม่มีข้าราชการครองตำแหน่งตามกรอบอัตรากำลังไม่ครบอาจทำให้การปฏิบัติงาน ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>ข้าราชการไม่ครบกรอบอัตรากำลัง อาจทำให้การปฏิบัติงานไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>การบริหารด้านบุคลากรมีการควบคุมการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายบุคลากรมีการปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับอย่างเคร่งครัด</p> <p>การดำเนินการติดตามประเมินผลและวิเคราะห์เพียงพอและเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตามภาระหน้าที่</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>กองการศึกษา</u></p> <p><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมอย่างชัดเจนสามารถปฏิบัติและวัดผลได้ โดยบุคลากรของหน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยการเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงในการนำมาบริหารความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อร่วมกันพิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่จะนำมาบริหารจัดการ</p> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อพิจารณาความเสี่ยง และกำหนดวิธีการควบคุม และมีการแจ้งเวียนรายงานการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในและแผนการปรับปรุงการควบคุมให้พนักงานทุกคนรับทราบ</p>	<p>การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจมีความเหมาะสมชัดเจน และบุคลากรที่ได้รับมอบหมายมีการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>ในการดำเนินงานกิจกรรมมีการกำหนดวัตถุประสงค์อย่างเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>มีการประเมินความเสี่ยงอย่างเหมาะสม จากประสบการณ์ที่ปฏิบัติงานจริง ของบุคลากรทุกระดับในหน่วยงาน และมีการจัดการความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อนที่เกิดขึ้น ด้านบุคลากรเห็นควรรับโอน</p> <p>มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อนที่เกิดขึ้น พบว่ายังมีปัจจัยภายในและภายนอก จากการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่การเปลี่ยนแปลงของพื้นที่ สภาพเศรษฐกิจและสังคม</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>กองการศึกษา</u></p> <p><u>๓.กิจกรรมควบคุม</u></p> <p>๓.๑ มีการนำนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ วิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติแล้ว จะสามารถลดความเสี่ยงและเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ผู้บริหารกำหนดไว้</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์กิจกรรมการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างถูกต้อง</p> <p>๓.๓ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน</p> <p>๓.๔ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ</p> <p>๓.๕ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่</p> <p>๓.๖ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบในการดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>มีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงโดยการปลูกจิตสำนึกด้านคุณธรรม จริยธรรม และเพิ่มพูนทักษะความรู้ในการปฏิบัติงานให้แก่ผู้ปฏิบัติงานให้สามารถดูแลแก้ไขทันเหตุการณ์ รวมถึงการประสานข้อมูลระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/ประชาชนเพื่อแก้ปัญหาคความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป</p> <p>การกำหนดแนวทางปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บังคับบัญชามีผลต่อการควบคุมและติดตามประเมินผลในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ยังคงติดตามประเมินการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมใน คือ กิจกรรมควบคุมการกำกับดูแลการปฏิบัติงานเพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยง คือการพัฒนาทักษะด้านการศึกษาปฐมวัย</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>กองการศึกษา</u></p> <p><u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p>๔.๑ มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการรายงานและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการดำเนินกิจกรรมของหน่วยงาน</p> <p>๔.๒ มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกหรือประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับทราบการแก้ไขงานที่ผู้ปฏิบัติงานได้ทำไว้แล้ว และมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของทาง ทต.บ้านท่าหลวง</p> <p>๔.๓ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข</p> <p><u>๕. การติดตามประเมินผล</u></p> <p>๕.๑ ใช้แบบสอบถาม การสังเกต เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล สอบถามและวิธีสังเกต เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดเทศบาลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของกองช่างเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีของทต.บ้านท่าหลวง</p> <p>๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานของผู้บริหาร ผู้ควบคุมและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีการ</p>	<p>มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารใช้งานได้ครอบคลุมทั้งกองการศึกษา รวมทั้งการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในภายนอก อีกทั้งยังมีการดูแล บำรุงรักษา ระบบ IT อยู่เป็นประจำสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการแจ้งเวียนแนวทางการปฏิบัติ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อบังคับ ประกาศที่เกี่ยวข้องให้พนักงานทราบและถือปฏิบัติ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บังคับบัญชามีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมเสนอผู้บังคับบัญชาเพื่อแก้ไขและกำหนดไว้โดยหัวหน้างานมีการแจ้งหน่วยงานในสังกัดได้รับทราบถึงการติดตามควบคุมภายใน เพื่อจะได้ร่วมดำเนินงานให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งในปี ๒๕๖๕ ได้มีการติดตามประเมินผล กิจกรรมโครงการที่ดำเนินการของกองการศึกษา จึงต้องนำมาปรับปรุงการควบคุมเพิ่มเติมต่อไป</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>กองการศึกษา</u></p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>(ต่อ) ประเมินผลเป็นรายครั้งกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p> <p>๕.๓ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบข้อมูลของผู้ตรวจสอบ ต่อผู้กำกับดูแล/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>๕.๔ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรีและมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองการศึกษา มีความเสี่ยง คือ มีปัจจัยภายในและภายนอก มีบุคลากรไม่เพียงพอต่อความต้องการ เพราะเด็กเล็กมีจำนวนเพิ่มมากขึ้นในทุกๆปี งานด้านเอกสารก็มีปริมาณมากตามไปด้วย ฉะนั้นกิจกรรมต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการควบคุม ซึ่งบุคลากรเป็นตัวแปรหลักในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ จึงเกิดปัญหาในบางส่วน แต่ยังสามารถควบคุมได้ จึงต้องนำมาปรับปรุงเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....



(นางสาวชชะกานต์ หงส์มาลัย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

กองการศึกษา เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน รับผิดชอบ (๙)
<p>๑.กิจกรรม การบริหารความเสี่ยงด้าน การศึกษาในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่ -เพื่อให้บุคลากรและเด็กเล็กได้ใช้ในการ ปฏิบัติงานด้านเอกสาร และการพัฒนา ด้านเทคโนโลยี ด้านสื่อการเรียนการสอน ให้พัฒนาตามยุคสมัย</p>	<p>- ขาดเทคโนโลยีที่ ทันสมัยเพื่อใช้ใน การพัฒนา (คอมพิวเตอร์) และ สื่อการเรียนการ สอน</p>	<p>-ตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้อสื่อ การเรียนการสอน ให้เพียงพอ แก่การใช้งานในศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก</p>	<p>-งบประมาณในการจัดซื้อ คอมพิวเตอร์ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>-งบประมาณไม่เพียงพอ</p>	<p>-ตั้งงบประมาณเพื่อ จัดซื้อคอมพิวเตอร์สื่อ การเรียนการสอน ให้ เพียงพอแก่การใช้ งานในศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก</p>	<p>กองการศึกษา</p>

ชื่อผู้รายงาน.....


(นางสาวชนะกานต์ หงส์มาลัย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ประสิทธิภาพและรูปแบบการทำงาน</p> <p>กองสาธารณสุขฯ เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการทำงาน ยอมรับความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานของบุคลากร โดยมีการเปิดโอกาสให้บุคลากรในหน่วยงานได้มีส่วนร่วม แสดงความคิดเห็นในการกำหนดแนวทางการปฏิบัติของหน่วยงาน</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>ผู้บริหารให้ความสำคัญ และส่งเสริมการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และมีความซื่อสัตย์โปร่งใสในการปฏิบัติงานโดยมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับกฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการด้านจริยธรรม รวมถึงมีการพิจารณาดำเนินการตามควร กรณีพบว่าบุคลากรประพฤติตนไม่เหมาะสมตามกฎระเบียบที่วางไว้</p> <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>มีการส่งเสริมบุคลากรให้มีการเข้ารับการอบรม เพื่อเป็นการพัฒนาทักษะ และเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ผู้บริหารมีความรู้และมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารงานแบบ มุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการบริหารงานแบบ ธรรมมาภิบาล มีกระจายอำนาจในการควบคุมดูแล และการตัดสินใจในการปฏิบัติงาน รวมถึงให้ความสำคัญต่อการรายงานผลการปฏิบัติงาน</p> <p>มีนโยบายกำหนดให้บุคลากรปฏิบัติงานตามหลัก วิชาการ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือในการปฏิบัติงาน โดยให้ความสำคัญเกี่ยวกับความถูกต้อง ซื่อสัตย์โปร่งใสต่อผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย อย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม อย่างไรก็ตามยังมีกรณีที่บุคลากรของหน่วยงานได้รับการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอยู่บ้าง</p> <p>มีการพัฒนาความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากรสม่ำเสมอ อย่างไรก็ตามให้การส่งเสริมและพัฒนาทักษะ เพิ่มความรู้ของบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน เพื่อให้ได้เรียนรู้วิธีการเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่ทันสมัยต่อสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลง</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u></p> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร มีการจัดสายงานและระบุน้ำที่ความรับผิดชอบของบุคลากรอย่างชัดเจน ตามแผนภูมิแสดงโครงสร้างอัตรากำลัง</p> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรของหน่วยงานตามกรอบโครงสร้าง และความจำเป็นอย่างเหมาะสมเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร มีพัฒนาบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นรูปธรรม โดยมีการดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน มีการแต่งตั้งคณะทำงานควบคุมภายในของกองสาธารณสุขฯ รับผิดชอบในการติดตาม วิเคราะห์ และประเมินผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย/งาน เพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>	<p>ไม่มีข้าราชการครองตำแหน่งตามกรอบอัตรากำลัง อาจทำให้การปฏิบัติงาน ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>ไม่มีข้าราชการครองตำแหน่งตามกรอบอัตรากำลัง บุคลากรกองสาธารณสุขฯได้รับแต่งตั้งปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่ง อาจทำให้การปฏิบัติงานไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>การบริหารด้านบุคลากรมีการควบคุมการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ๆได้รับมอบหมายบุคลากรมีการปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับอย่างเคร่งครัด</p> <p>การดำเนินการติดตามประเมินผลและวิเคราะห์เพียงพอและเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตามภาระหน้าที่</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p style="text-align: center;">กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมอย่างชัดเจนสามารถปฏิบัติและวัดผลได้ โดยบุคลากรของหน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยการเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงในการนำมาบริหารความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อร่วมกันพิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่จะนำมาบริหารจัดการ</p> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อพิจารณาความเสี่ยง และกำหนดวิธีการควบคุม และมีการแจ้งเวียนรายงานการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในและแผนการปรับปรุงการควบคุมให้พนักงานทุกคนรับทราบ</p>	<p>การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจมีความเหมาะสมชัดเจน และบุคลากรที่ได้รับมอบหมายมีการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>ในการดำเนินงานกิจกรรมมีการกำหนดวัตถุประสงค์อย่างเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>มีการประเมินความเสี่ยงอย่างเหมาะสม จากประสบการณ์ที่ปฏิบัติงานจริง ของบุคลากรทุกระดับในหน่วยงาน และมีการจัดการความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อน ที่เกิดขึ้น ด้านบุคลากรเห็นควรรับโอน</p> <p>มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อนที่เกิดขึ้น พบว่ายังมีปัจจัยภายในและภายนอก จากการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่การเปลี่ยนแปลงของพื้นที่ สภาพเศรษฐกิจและสังคม</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u></p> <p><u>๓.กิจกรรมควบคุม</u></p> <p>๓.๑ มีการนำนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ วิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติแล้ว จะสามารถลดความเสี่ยงและเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ผู้บริหารกำหนดไว้</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๓ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน</p> <p>๓.๔ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน</p> <p>๓.๕ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่</p> <p>๓.๖ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบในการดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>มีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงโดยการปลูกจิตสำนึกด้านคุณธรรม จริยธรรม และเพิ่มพูนทักษะความรู้ในการปฏิบัติงานให้แก่ผู้ปฏิบัติงานให้สามารถดูแลแก้ไขทันเหตุการณ์ รวมถึงการประสานข้อมูลระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/ประชาชนเพื่อแก้ปัญหาความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป</p> <p>มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บังคับบัญชามีผลต่อการควบคุมและติดตามประเมินผลในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้อย่างคงติดตามประเมินการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p style="text-align: center;"><u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u></p> <p><u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p>๔.๑ มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการรายงานและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการดำเนินกิจกรรมของหน่วยงาน</p> <p>๔.๒ มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกหรือประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับทราบและมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของทาง ทต.บ้านท่าหลวง</p> <p>๔.๓ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข</p> <p><u>๕. การติดตามประเมินผล</u></p> <p>๕.๑ ใช้แบบสอบถาม การสังเกต เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล สอบถามและวิธีสังเกต เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของกองสาธารณสุขฯเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีของ ทต.บ้านท่าหลวง</p> <p>๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานของผู้บริหาร ผู้ควบคุมและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีการ</p>	<p>มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารใช้งานได้ครอบคลุมทั้งกองคลัง รวมทั้งการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในภายนอก อีกทั้งยังมีการดูแล บำรุงรักษา ระบบ IT อยู่เป็นประจำสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการแจ้งเวียนแนวทางการปฏิบัติ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อบังคับ ประกาศที่เกี่ยวข้องให้พนักงานทราบและถือปฏิบัติ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บังคับบัญชามีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมเสนอผู้บังคับบัญชาเพื่อแก้ไขและกำหนดไว้โดยหัวหน้างานมีการแจ้งหน่วยงานในสังกัดได้รับทราบถึงการติดตามควบคุมภายใน เพื่อจะได้ร่วมดำเนินงานให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งในปี ๒๕๖๔ ได้มีการติดตามประเมินผล “กิจกรรมการจัดการขยะ ให้มีถังขยะอินทรีย์ ยังไม่บรรจุวัสดุประสงค์ที่ตั้งไว้ จึงต้องนำมาปรับปรุงการควบคุมเพิ่มเติม</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u></p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>(ต่อ) ประเมินผลเป็นรายครั้งกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p> <p>๕.๓ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบข้อมูลของผู้ตรวจสอบ ต่อผู้กำกับดูแล/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>๕.๔ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรีและมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีความเสี่ยง คือ มีปัจจัยภายในและภายนอก จากการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่การเปลี่ยนแปลงของพื้นที่ สภาพเศรษฐกิจและสังคมที่จะเกิดขึ้นในอนาคตได้ และกิจกรรมงานเกี่ยวกับถังขยะอินทรีย์ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ จึงต้องนำมาปรับปรุงเพิ่มเติมต่อไป

ชื่อผู้รายงาน..... 

(นางสาวชนะกานต์ หงส์มาลัย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา รักษาราชการ

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน รับผิดชอบ (๙)
<p>๑.กิจกรรม ด้านงานสาธารณสุข วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดผลสัมฤทธิ์ และมีประสิทธิภาพ</p>	-บุคลากรไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน	-มีการออกคำสั่งเป็นลาย ลักษณ์อักษรมอบหมาย เจ้าหน้าที่รับผิดชอบการ บริหารงานในกอง สาธารณสุข อย่างชัดเจน	-มีการควบคุม เหมาะสมพอควร แต่ ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่ต้องการ	-จำนวนบุคลากรไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน	-รับโอนข้าราชการ ให้ครบตามกรอบ อัตรากำลัง	กองสาธารณสุขฯ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวชนะกานต์ หงส์มาลัย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา รักษาราชการ

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

กองการประปา

กองการประปา เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
กองการประปา	
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม	
๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงาน	
กองการประปา เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการทำงาน ยอมรับความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานของบุคลากร โดยมีการเปิดโอกาสให้บุคลากรในหน่วยงานได้มีส่วนร่วม แสดงความคิดเห็นในการกำหนดแนวทางการปฏิบัติ ของหน่วยงาน	ผู้บริหารมีความรู้และมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารงานแบบ มุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการบริหารงานแบบ ธรรมมาภิบาล มีกระจายอำนาจในการควบคุมดูแล และการตัดสินใจในการปฏิบัติงาน รวมถึงให้ความสำคัญต่อการรายงานผลการปฏิบัติงาน
๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม	
ผู้บริหารให้ความสำคัญ และส่งเสริมการมี ศีลธรรม จรรยาบรรณ และมีความซื่อสัตย์โปร่งใสใน การปฏิบัติงานโดยมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบ เกี่ยวกับกฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการด้านจริยธรรม รวมถึงมีการพิจารณาดำเนินการตามควร กรณีพบว่า บุคลากรประพฤติตนไม่เหมาะสมตามกฎระเบียบที่ วางไว้	มีนโยบายกำหนดให้บุคลากรปฏิบัติงานตามหลัก วิชาการ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือในการ ปฏิบัติงาน โดยให้ความสำคัญเกี่ยวกับความถูกต้อง ซื่อสัตย์โปร่งใสต่อผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย อย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม อย่างไรก็ตามยังมีกรณีที่ บุคลากรของหน่วยงานได้รับการร้องเรียนเกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานอยู่บ้าง
๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร	
มีการส่งเสริมบุคลากรให้มีการเข้ารับการอบรม เพื่อเป็นการพัฒนาทักษะ และเพิ่มพูนความรู้ อย่าง ต่อเนื่อง	มีการพัฒนาความรู้ ทักษะ และความสามารถของ บุคลากรสม่ำเสมอ อย่างไรก็ตามให้การส่งเสริมและ พัฒนาทักษะ เพิ่มความรู้ของบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้าน งานกองช่าง เพื่อให้ได้เรียนรู้วิธีการเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่ ทันสมัยต่อสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p style="text-align: center;">กองการประปา</p> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร มีการจัดสายงานและระบุหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรอย่างชัดเจน ตามแผนภูมิแสดงโครงสร้างอัตรากำลัง</p> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรของหน่วยงานตามกรอบโครงสร้างและความจำเป็นอย่างเหมาะสมเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร มีพัฒนาการบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นรูปธรรมโดยมีการดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน มีการแต่งตั้งคณะทำงานควบคุมภายในของกองช่าง รับผิดชอบในการติดตาม วิเคราะห์ และประเมินผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย/งาน เพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>	<p>ไม่มีข้าราชการครองตำแหน่งตามกรอบอัตรากำลังไม่ครบอาจทำให้การปฏิบัติงาน ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>ข้าราชการไม่ครบกรอบอัตรากำลัง อาจทำให้การปฏิบัติงานไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>การบริหารด้านบุคลากรมีการควบคุมการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายบุคลากรมีการปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับอย่างเคร่งครัด</p> <p>การดำเนินการติดตามประเมินผลและวิเคราะห์เพียงพอและเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตามภาระหน้าที่</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p style="text-align: center;">กองการประปา</p> <p><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจ</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมอย่างชัดเจนสามารถปฏิบัติและวัดผลได้ โดยบุคลากรของหน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยการเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงในการนำมาบริหารความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อร่วมกันพิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่จะนำมาบริหารจัดการ</p> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p>มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อพิจารณาความเสี่ยง และกำหนดวิธีการควบคุม และมีการแจ้งเวียนรายงานการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในและแผนการปรับปรุงการควบคุมให้พนักงานทุกคนรับทราบ</p>	<p>การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจมีความเหมาะสมชัดเจน และบุคลากรที่ได้รับมอบหมายมีการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>ในการดำเนินงานกิจกรรมมีการกำหนดวัตถุประสงค์อย่างเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>มีการประเมินความเสี่ยงอย่างเหมาะสม จากประสบการณ์ที่ปฏิบัติงานจริง ของบุคลากรทุกระดับในหน่วยงาน และมีการจัดการความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อน ที่เกิดขึ้น ด้านบุคลากรเห็นควรรับโอน</p> <p>มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อนที่เกิดขึ้น พบว่ายังมีปัจจัยภายในและภายนอก จากการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่การเปลี่ยนแปลงของพื้นที่ สภาพเศรษฐกิจและสังคม</p>

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>กองการประปา</u></p> <p>๓.กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ มีการนำนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ วิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติแล้ว จะสามารถลดความเสี่ยงและเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ผู้บริหารกำหนดไว้</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ กิจกรรมการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างถูกต้อง</p> <p>๓.๓ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน</p> <p>๓.๔ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ</p> <p>๓.๕ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่</p> <p>๓.๖ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบในการดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>มีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงโดยการปลูกจิตสำนึกด้านคุณธรรม จริยธรรม และเพิ่มพูนทักษะความรู้ในการปฏิบัติงานให้แก่ผู้ปฏิบัติงานให้สามารถดูแลแก้ไขทันเหตุการณ์ รวมถึงการประสานข้อมูลระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/ประชาชนเพื่อแก้ปัญหาความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป</p> <p>การกำหนดแนวทางปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บังคับบัญชามีผลต่อการควบคุมและติดตามประเมินผลในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ยังคงติดตามประเมินการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมใน คือ กิจกรรมควบคุมการกำกับดูแลการปฏิบัติงานเพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยง กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานอย่างชัดเจนมีการตรวจสอบยอดระหว่างงานทุกสัปดาห์และทุกเดือน</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p style="text-align: center;"><u>กองการประปา</u></p> <p><u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p>๔.๑ มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการรายงานและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการดำเนินกิจกรรมของหน่วยงาน</p> <p>๔.๒ มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกหรือประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับทราบการแก้ไขงานที่ผู้ปฏิบัติงานได้ทำไว้แล้ว และมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของทาง ทต.บ้านท่าหลวง</p> <p>๔.๓ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข</p> <p><u>๕. การติดตามประเมินผล</u></p> <p>๕.๑ ใช้แบบสอบถาม การสังเกต เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล สอบถามและวิธีสังเกต เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดเทศบาลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของกองช่างเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีของทต.บ้านท่าหลวง</p> <p>๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานของผู้บริหาร ผู้ควบคุมและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีการ</p>	<p>มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารใช้งานได้ครอบคลุมทั้งกองช่าง รวมทั้งการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในภายนอก อีกทั้งยังมีการดูแล บำรุงรักษา ระบบ IT อยู่เป็นประจำสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการแจ้งเวียนแนวทางการปฏิบัติ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อบังคับ ประกาศที่เกี่ยวข้องให้พนักงานทราบและถือปฏิบัติ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บังคับบัญชามีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมเสนอผู้บังคับบัญชาเพื่อแก้ไขและกำหนดไว้โดยหัวหน้างานมีการแจ้งหน่วยงานในสังกัดได้รับทราบถึงการติดตามควบคุมภายใน เพื่อจะมาร่วมดำเนินงานให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งในปี ๒๕๖๒ ได้มีการติดตามประเมินผล การจัดเก็บค่าน้ำประปา จึงต้องนำมาปรับปรุงการควบคุมเพิ่มเติมต่อไป</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>กองการประปา</u></p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>(ต่อ) ประเมินผลเป็นรายครั้งกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p> <p>๕.๓ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบข้อมูลของผู้ตรวจสอบ ต่อผู้กำกับดูแล/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>๕.๔ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรีและมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองการประปา มีความเสี่ยง คือ มีปัจจัยภายในและภายนอก งานการเงินและบัญชี เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีมีความรวดเร็วและบัญชีมีประสิทธิภาพ จึงต้องนำมาปรับปรุงเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....



(นางสาวศวิตา ใบบัว)


ตำแหน่ง นักวิชาการจัดเก็บรายได้ปฏิบัติการ รักษาราชการ

ผู้อำนวยการกองการประปา

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

กองการประปา เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน รับผิดชอบ (๙)
<p>๑.กิจกรรม ด้านการบันทึกบัญชี ประจำเดือน - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงินและ บัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>- การบันทึกบัญชี ประจำเดือนล่าช้า</p>	<p>- มีการออกคำสั่งเป็นลาย ลักษณ์อักษรมอบหมาย เจ้าหน้าที่รับผิดชอบการด้าน ด้านการเงินและบัญชี</p>	<p>- ได้ดำเนินการจัดหา บุคลากร เพื่อมา ปฏิบัติงานด้านการเงิน และบัญชี</p>	<p>- การปฏิบัติงานยังมีความ ล่าช้าและขาดประสิทธิภาพ เท่าที่ควร</p>	<p>- จัดหาบุคลากรมา ปฏิบัติงานโดยชัดเจน และดำเนินงานตาม แผนงานอย่าง เคร่งครัดถ้ามีปัญหา ให้รีบรายงาน ผู้บังคับบัญชา</p>	<p>กองการประปา</p>

ชื่อผู้รายงาน.....


(นางสาวศวิตา ไบบัว)

ตำแหน่ง นักวิชาการจัดเก็บรายได้ปฏิบัติการ รักษาราชการ

ผู้อำนวยการกองการประปา

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน รับผิดชอบ (๙)
<p>๑.กิจกรรม ด้านงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัตถุประสงค์ -เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้จริง รวดเร็วช่วยเหลือประชาชนได้อย่าง ทันท่วงทีและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>-อุปกรณ์เกิดความ ชำรุดเสื่อมสภาพ โดยการใช้งาน -จำนวนบุคลากรมี น้อย</p>	<p>-จัดทำแผนป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยเทศบาล ให้เป็นปัจจุบัน -เตรียมความพร้อมทั้ง บุคลากร เครื่องมือในการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัยตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p>	<p>-อุปกรณ์ที่มีความพร้อมใน การใช้งาน +บุคลากรมีเพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน</p>	<p>-อุปกรณ์เกิดความชำรุด เสื่อมสภาพโดยการใช้งาน -จำนวนบุคลากรมีน้อย</p>	<p>-ตั้งงบประมาณ จัดซื้อเพิ่มเติม/ซ่อม บำรุง</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางธิตติมา วิลาวรรณ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน (๘)	หน่วยงานรับผิดชอบ (๙)
<p>๒.กิจกรรม ด้านงานจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดผล สัมฤทธิ์และมีประสิทธิภาพ</p>	-บุคลากรไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน	- มีการออกคำสั่งเป็นลาย ลักษณ์อักษรมอบหมาย เจ้าหน้าที่รับผิดชอบการ จัดเก็บรายได้อย่างชัดเจน - มีการดำเนินการตาม พรบ.ปฏิบัติทางปกครอง กับผู้เสียภาษี	- มีการควบคุม เหมาะสมพอควร แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่ ต้องการ	- จำนวนบุคลากรไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน	- รับโอน ข้าราชการให้ครบ ตามกรอบ อัตรากำลัง	กองคลัง

เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน (๘)	หน่วยงาน รับผิดชอบ (๙)
<p>๓.กิจกรรม ด้านการวางแผนการ เบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ให้เป็นระบบ - เพื่อให้การจัดการพัสดุเป็นไปตาม แผนจัดหาพัสดุที่วางไว้ ควบคุมการใช้ พัสดุที่ไม่คุ้มค่าหรือสิ้นเปลืองมากเกินไป ความจำเป็นจนเป็นบ่อเกิดแห่งความ เสี่ยงในการทุจริต</p>	<p>- การเบิกจ่ายและ ใช้วัสดุ อุปกรณ์ไม่ เป็นตามแผนที่วาง ไว้ รวมทั้งเป็นการ ป้องกันการสูญ หาย</p>	<p>-มีการออกคำสั่งเป็นลาย ลักษณ์อักษรมอบหมาย เจ้าหน้าที่รับผิดชอบการด้าน การวัสดุ อุปกรณ์อย่าง ชัดเจน มีการรายงานยอด คงเหลือให้ผู้บังคับบัญชา ทราบ</p>	<p>-มีการควบคุมเหมาะสม พอควร แต่ยังพบข้อ ปรับปรุงแก้ไขเกี่ยวกับ กระบวนการควบคุม และตรวจสอบอยู่ เล็กน้อย</p>	<p>-ยังมีการใช้วัสดุอุปกรณ์ อย่างสิ้นเปลืองไม่เหมาะสม กับปริมาณงานและเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายไม่ตรง</p>	<p>-จัดทำเอกสารการ เบิกจ่ายให้ครบตาม จำนวนที่เบิก -อบรมให้ความรู้ บุคลากร ให้เข้าใจ กับงานและการ เลือกใช้วัสดุ อุปกรณ์ที่ถูกต้อง และเหมาะสม</p>	<p>กองช่าง</p>

เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน (๘)	หน่วยงาน รับผิดชอบ (๙)
<p>๓.กิจกรรม ด้านการวางแผน การศึกษาในเขตพื้นที่ตามอำนาจ หน้าที่</p> <p>-เพื่อให้บุคลากรและเด็กเล็กได้มี ศักยภาพเต็มความสามารถในการ ดูแลเด็กให้มีพัฒนาการถูกต้อง และ การใช้เทคโนโลยีให้พัฒนาตามยุค สมัย</p>	<p>- ขาดเทคโนโลยีที่ ทันสมัย เช่น คอมพิวเตอร์ สื่อ การเรียนการสอน ต่างๆ งบประมาณไม่ เพียงพอ</p>	<p>-มีการออกคำสั่งเป็นลาย ลักษณ์อักษรมอบหมาย เจ้าหน้าที่รับผิดชอบการด้าน การเรียนการสอนอย่าง ชัดเจนและอบรมเพื่อพัฒนา ศักยภาพให้มีความรู้มากขึ้น</p>	<p>-ตั้งงบประมาณไว้ สำหรับการพัฒนา ศักยภาพบุคลากรและ เด็กเล็กในศูนย์พัฒนา เด็กเล็กฯในด้าน เทคโนโลยี คอมพิวเตอร์ และสื่อการเรียนการ สอน</p>	<p>-ขาดเทคโนโลยีที่ทันสมัยใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เช่น คอมพิวเตอร์ สื่อต่างๆ ฯ</p>	<p>-จัดปรับปรุงศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กให้มี ศักยภาพมากขึ้น -จัดหาคอมพิวเตอร์ และสื่อการเรียน การสอนให้เพียงพอ</p>	<p>กองการศึกษา</p>

เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน (๘)	หน่วยงาน รับผิดชอบ (๙)
<p>๓.กิจกรรม ด้านการจัดการบริหาร ขยะ - เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดผลสัมฤทธิ์ และมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- บุคลากรไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>- มีการออกคำสั่งเป็นลาย ลักษณ์อักษรมอบหมาย เจ้าหน้าที่รับผิดชอบการ บริหารงานในกอง สาธารณสุขฯ อย่างชัดเจน</p>	<p>- มีการควบคุมเหมาะสม พอควร แต่ยังพบข้อ ปรับปรุงแก้ไขเกี่ยวกับ กิจกรรมในการบริหาร จัดการขยะ</p>	<p>- จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน - การบริหารจัดการขยะยัง ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตาม นโยบายของจังหวัดลพบุรี</p>	<p>- รับโอนข้าราชการ ให้ครบตามกรอบ อัตรากำลัง - พัฒนาศักยภาพใน การบริหารจัดการ ขยะ</p>	<p>กองสาธารณสุขฯ</p>

เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน รับผิดชอบ (๙)
<p><u>๔.กิจกรรม ด้านการบันทึกบัญชี</u> <u>ประจำเดือน</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงิน และบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>- การบันทึกบัญชี ประจำเดือนล่าช้า</p>	<p>- มีการออกคำสั่งเป็นลาย ลักษณ์อักษรมอบหมาย เจ้าหน้าที่รับผิดชอบการ ด้านการเงินและบัญชี</p>	<p>- ได้ดำเนินการจัดหา บุคลากร เพื่อมา ปฏิบัติงานด้านการเงิน และบัญชี</p>	<p>- การปฏิบัติงานยังมีความ ล่าช้าและขาดประสิทธิภาพ เท่าที่ควร</p>	<p>- จัดหาบุคลากรมา มาปฏิบัติงานโดย ชัดเจนและ ดำเนินงานตาม แผนงานอย่าง เคร่งครัดถ้ามี ปัญหาให้รีบ รายงาน ผู้บังคับบัญชา</p>	<p>กองการประปา</p>

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายภิรมย์ ผดุงกลิ่น)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลบ้านท่าหลวง

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับองค์กร
(ตามระเบียบฯ ข้อ ๖)
กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน /ผู้กำกับดูแล /คณะกรรมการตรวจสอบ

เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง อำเภอท่าหลวง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงาน กำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่ เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการ จังหวัดลพบุรี

(ลงชื่อ)



(นายภิรมย์ ผดุงกลิ่น)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านท่าหลวง

วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมการป้องกันและระงับอัคคีภัย เนื่องจากระดับเพลิง และอุปกรณ์มีสภาพไม่ ๑๐๐%

๑.๒ กิจกรรมการติดตามเร่งรัดผู้เข้าข่ายชำระภาษีและค้างชำระภาษีและการลงทะเบียนค่าน้ำประปา

แจ้งเตือน

๑.๓ กิจกรรมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ยังมีการใช้วัสดุอุปกรณ์อย่างสิ้นเปลืองไม่เหมาะสม กับปริมาณงานและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ตรง

๑.๔ กิจกรรมการย้ายภูมิลำเนาของประชาชนตลอดเวลาทำให้การตรวจสอบสถานะและคุณสมบัติทำให้ข้อมูลในระบบสารสนเทศเกิดความคลาดเคลื่อนมีผลกระทบต่อเงินงบประมาณที่จัดสรรจึงต้องนำมาปรับปรุงเพิ่มเติมต่อไป

๑.๕ กิจกรรมการบริหารจัดการขยะ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามนโยบายของจังหวัดลพบุรี

๑.๖ กิจกรรมการจัดเก็บค่าน้ำประปา ยังมีความล่าช้า

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ตั้งงบประมาณจัดซื้อเพิ่มเติม/ซ่อมบำรุง

๒.๒ รับโอนข้าราชการให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง

๒.๓ จัดทำเอกสารการเบิกจ่ายให้ครบตามจำนวนที่เบิกอบรมให้ความรู้บุคลากร ให้เข้าใจกับงานและการเลือกใช้วัสดุอุปกรณ์ที่ถูกต้องและเหมาะสม

๒.๔ ประสานผ่านผู้นำท้องที่ ท้องถิ่น เพื่อตรวจสอบสถานะคุณสมบัติและประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์รู้และเข้าใจถึงสถานะคุณสมบัติของตน

๒.๕ เพิ่มบุคลากรและการประชาสัมพันธ์ชี้แจงให้ประชาชนทราบและตระหนักถึงปัญหาเกี่ยวกับขยะ

๒.๖ เพิ่มบุคลากรและพัฒนาระบบการจัดเก็บให้มีความถูกต้องและรวดเร็วขึ้น

เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง</u></p> <p><u>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงาน เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการทำงาน ยอมรับความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานของบุคลากร โดยมีการเปิดโอกาสให้บุคลากรในหน่วยงานได้มีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นในการกำหนดแนวทางการปฏิบัติของหน่วยงาน</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ผู้บริหารให้ความสำคัญ และส่งเสริมการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และมีความซื่อสัตย์โปร่งใสในการปฏิบัติงานโดยมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับกฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการด้านจริยธรรม รวมถึงมีการพิจารณาดำเนินการตามควร กรณีพบว่าบุคลากรประพฤติตนไม่เหมาะสมตามกฎระเบียบที่วางไว้</p> <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร มีการส่งเสริมบุคลากรให้มีการเข้ารับการอบรม เพื่อเป็นการพัฒนาทักษะ และเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ผู้บริหารมีความรู้และมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารงานแบบมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการบริหารงานแบบธรรมาภิบาล มีกระจายอำนาจในการควบคุมดูแล และการตัดสินใจในการปฏิบัติงาน รวมถึงให้ความสำคัญต่อการรายงานผลการปฏิบัติงาน</p> <p>มีนโยบายกำหนดให้บุคลากรปฏิบัติงานตามหลักวิชาการ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือในการปฏิบัติงาน โดยให้ความสำคัญเกี่ยวกับความถูกต้อง ซื่อสัตย์โปร่งใสต่อผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย อย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม อย่างไรก็ตามยังมีกรณีที่บุคลากรของหน่วยงานได้รับการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอยู่บ้าง</p> <p>มีการพัฒนาความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากรสม่ำเสมอ อย่างไรก็ตามให้การส่งเสริมและพัฒนาทักษะ เพิ่มความรู้ของบุคลากร เพื่อให้ได้เรียนรู้วิธีการเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่ทันสมัยต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง</u></p> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร มีการจัดสายงานและระบุน้ำที่ความรับผิดชอบของบุคลากรอย่างชัดเจน ตามแผนภูมิแสดงโครงสร้างอัตรากำลัง</p> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรของหน่วยงานตามกรอบโครงสร้าง และความจำเป็นอย่างเหมาะสมเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร มีพัฒนาบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นรูปธรรม โดยมีการดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน มีการแต่งตั้งคณะทำงานควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง รับผิดชอบในการติดตามวิเคราะห์ และประเมินผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย/งาน เพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>	<p>อัตรากำลังที่มีเพียงพอและเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>บุคลากรมีความเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย และสามารถนำความรู้ และทักษะ มาใช้ในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>การบริหารด้านบุคลากรมีการควบคุมอย่างเพียงพอและเหมาะสม บุคลากรมีการปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับอย่างเคร่งครัด</p> <p>การดำเนินการติดตามประเมินผลและวิเคราะห์เพียงพอและเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p style="text-align: center;"><u>เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง</u></p> <p><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมอย่างชัดเจนสามารถปฏิบัติและวัดผลได้ โดยบุคลากรของหน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยการเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงในการนำมาบริหารความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อร่วมกันพิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่จะนำมาบริหารจัดการ</p>	<p>การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจมีความเหมาะสมชัดเจน และบุคลากรมีการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>ในการดำเนินงานกิจกรรมมีการกำหนดวัตถุประสงค์อย่างเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>มีการประเมินความเสี่ยงอย่างเหมาะสม จากประสบการณ์ที่ปฏิบัติงานจริง ของบุคลากรทุกระดับในหน่วยงาน และมีการจัดการความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการ ปัญหา/จุดอ่อน ที่เกิดขึ้น ทำให้สามารถลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตได้</p> <p>มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการ ปัญหา/จุดอ่อนที่เกิดขึ้น พบว่ายังมีปัจจัยภายในและภายนอก จากการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่การเปลี่ยนแปลงของพื้นที่ สภาพเศรษฐกิจและสังคม</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p style="text-align: center;"><u>เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง</u></p> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อพิจารณาความเสี่ยง และกำหนดวิธีการควบคุม และมีการแจ้งเวียนรายงานการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในและแผนการปรับปรุงการควบคุมให้พนักงานทุกคนรับทราบ</p> <p><u>๓.กิจกรรมควบคุม</u></p> <p>๓.๑ มีการนำนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ วิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติแล้ว จะสามารถลดความเสี่ยงและเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ผู้บริหารกำหนดไว้</p> <p>๓.๒ มีการควบคุมชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างถูกต้อง</p> <p>๓.๓ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กร ให้เป็นไปตามระเบียบและข้อบังคับ</p>	<p>มีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงโดยการปลูกจิตสำนึกด้านคุณธรรม จริยธรรม และเพิ่มพูนทักษะความรู้ในการปฏิบัติงานให้แก่ผู้ปฏิบัติงานให้สามารถดูแลแก้ไขทันเหตุการณ์ รวมถึงการประสานข้อมูลระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/ประชาชนเพื่อแก้ปัญหาความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป</p> <p>ในภาพรวมกิจกรรมการควบคุมของเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง ได้กำหนดขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติมีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ และมีการปรับแผนการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยมีผู้บริหารและหัวหน้ากำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง ระเบียบ ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรีและคู่มือการปฏิบัติงาน อย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยงที่ต้องนำมาปรับปรุง ดังนี้</p> <p>๑.กิจกรรมการป้องกันและระงับอัคคีภัย เนื่องจากระดับเพลิง และอุปกรณ์มีสภาพไม่๑๐๐%</p> <p>๒.กิจกรรมการติดตามเร่งรัดผู้เข้าข่ายชำระภาษีและค้างชำระภาษีและการลงทะเบียนคุมหนังสือแจ้งเตือน</p> <p>๓.กิจกรรมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ยังมีการใช้วัสดุอุปกรณ์อย่างสิ้นเปลืองไม่เหมาะสม กับปริมาณงาน และเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ตรง</p> <p>๔.กิจกรรมการย้ายภูมิลำเนาของประชาชนตลอดเวลา ทำให้การตรวจสอบสถานะและคุณสมบัติทำให้ข้อมูลในระบบสารสนเทศเกิดความคลาดเคลื่อนมีผลกระทบต่อเงินงบประมาณที่จัดสรร</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p style="text-align: center;"><u>เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง</u></p> <p><u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p>๔.๑ มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการรายงานและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการดำเนินกิจกรรมของหน่วยงาน</p> <p>๔.๒ มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เพื่อเข้ารับการอบรม/ประชาคม หรือประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับทราบ และมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของทาง ทต.บ้านท่าหลวง</p> <p><u>๕. การติดตามประเมินผล</u></p> <p>๕.๑ ใช้แบบสอบถาม การสังเกต เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล สอบถามและวิธีสังเกต เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดเทศบาลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักปลัดเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีของเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง</p> <p>๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานของผู้บริหาร ผู้ควบคุมและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีการประเมินผลเป็นรายครึ่งกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมและเพียงพอ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p> <p>การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดี มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานร่วมกัน ระหว่างผู้บริหารและหัวหน้างาน โดยมีการแจ้งหน่วยงานในสังกัดได้รับทราบถึงการติดตามควบคุมภายใน เพื่อจะได้ร่วมดำเนินงานให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ กิจกรรมความเสี่ยงที่ต้องนำมาปรับปรุงเพิ่มเติม เห็นควรปรับปรุงกิจกรรม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.กิจกรรมการป้องกันและระงับอัคคีภัย เนื่องจากรถดับเพลิง และอุปกรณ์มีสภาพไม่๑๐๐% ๒.กิจกรรมการติดตามเร่งรัดผู้เข้าข่ายชำระภาษีและค้างชำระภาษีและการลงทะเบียนคุมหนังสือแจ้งเตือน ๓.กิจกรรมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ยังมีการใช้วัสดุอุปกรณ์อย่างสิ้นเปลืองไม่เหมาะสม กับปริมาณงาน และเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ตรง ๔.กิจกรรมการย้ายภูมิลำเนาของประชาชนตลอดเวลาทำให้การตรวจสอบสถานะและคุณสมบัติทำให้ข้อมูลในระบบสารสนเทศเกิดความคลาดเคลื่อนมีผลกระทบต่อเงินงบประมาณที่จัดสรร

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง มีความเสี่ยง คือ มีปัจจัยภายในและภายนอก จากการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่การเปลี่ยนแปลงของพื้นที่ สภาพเศรษฐกิจและสังคมที่จะเกิดขึ้นในอนาคตได้ และกิจกรรมดังนี้

๑. กิจกรรมการป้องกันและระงับอัคคีภัย เนื่องจากรถดับเพลิง และอุปกรณ์มีสภาพไม่ ๑๐๐%
๒. กิจกรรมการติดตามเร่งรัดผู้เข้าข่ายชำระภาษีและค้างชำระภาษีและการลงทะเบียนหนังสือแจ้งเตือน
๓. กิจกรรมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ยังมีการใช้วัสดุอุปกรณ์อย่างสิ้นเปลืองไม่เหมาะสม กับปริมาณงานและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ตรง
๔. กิจกรรมการย้ายภูมิลำเนาของประชาชนตลอดเวลาทำให้การตรวจสอบสถานะและคุณสมบัติทำให้ข้อมูลในระบบสารสนเทศเกิดความคลาดเคลื่อนมีผลกระทบต่อเงินงบประมาณที่จัดสรรจึงต้องนำมาปรับปรุงเพิ่มเติมต่อไป
๕. กิจกรรมการบริหารจัดการขยะ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามนโยบายของจังหวัดลพบุรี
๖. กิจกรรมการจัดเก็บค่าน้ำประปา ยังมีความล่าช้า

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายภิรมย์ ผดุงกลิ่น)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลบ้านท่าหลวง

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบรายงานระดับองค์กร

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอท่าหลวง

เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง อำเภอท่าหลวง จังหวัดลพบุรี ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๒๙ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง อำเภอท่าหลวง จังหวัดลพบุรี เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดลพบุรี

อนึ่งการควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนเกี่ยวกับ

๑. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน พบว่า การจัดทำประชาคมในเขตเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้มีคุณภาพ สามารถแก้ไขปัญหาให้แก่ประชาชนได้ตรงกับความต้องการมากขึ้น แต่ยังพบความเสี่ยงคือประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการเข้าร่วมประชาคม หรือเข้าร่วมน้อย

๒. งานจัดเก็บรายได้ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ ภาษีต่างๆ มีความรวดเร็ว มีประสิทธิภาพ พบว่า การจัดเก็บรายได้ ภาษีต่างๆ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่มีอยู่และได้มีระเบียบในการจัดเก็บใหม่

๓. งานก่อสร้างและควบคุมอาคาร เพื่อให้การดำเนินโครงการแข่งขันตอนและวิธีการของอนุญาตตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒ พร้อมกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมายและทั่วถึงอย่างเที่ยงธรรม พบว่า ประชาชนบางส่วนในเขตเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวงไม่ได้ขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงต่อเติมอาคาร และไม่ชอบปฏิบัติตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒ เนื่องจากขาดการประชาสัมพันธ์ ถึง พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒

๔. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษาในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่ เพื่อให้บุคลากร และเด็กเล็กได้ใช้ในการปฏิบัติงานด้านเอกสารและการพัฒนาด้านเทคโนโลยี(คอมพิวเตอร์) ด้านสื่อการเรียนการสอน ให้พัฒนาตามยุคสมัย และการใช้เทคโนโลยีให้พัฒนาตามยุคสมัย พบว่า ขาดเทคโนโลยีที่ทันสมัยเพื่อในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เช่น สื่อการเรียนการสอน , คอมพิวเตอร์ ฯลฯ เนื่องจากงบประมาณไม่เพียงพอในการจัดซื้อคอมพิวเตอร์

๕. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านส่งเสริมเยาวชนในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่ เพื่อให้เยาวชนได้ออกกำลังกาย จะได้มีสุขภาพที่ดีและแข็งแรง พบว่าขาดอุปกรณ์กีฬา และเครื่องออกกำลังกาย เนื่องจากงบประมาณไม่เพียงพอในการจัดซื้ออุปกรณ์กีฬาและเครื่องออกกำลังกาย

๖. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านห้องสมุดประชาชนในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่ เพื่อให้การศึกษาในท้องถิ่นมีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐาน รับรู้ข้อมูลข่าวสารและเรียนรู้ด้านต่างๆ พบว่าขาดห้องสมุดประชาชน เนื่องจากงบประมาณไม่เพียงพอในการจัดทำห้องสมุดประชาชน

๗. กิจกรรมด้านสาธารณสุข พบว่า ประชาชนที่มีสัตว์เลี้ยง ส่วนใหญ่ขาดความรับผิดชอบในการควบคุมดูแลและให้วัคซีนสัตว์เลี้ยงของตน ทำให้เกิดปัญหาโรคระบาดเกิดขึ้น

๘. กิจกรรมด้านสาธารณสุข พบว่า ประชาชนบางคนกำจัดขยะโดยการเผาทำลาย หรือการเผาถ่านเพื่อไว้ใช้หรือเพื่อไว้ขาย ทำให้เกิดปัญหาภาวะโลกร้อน ปัญหามลพิษ หมอกควัน



(นายภิรมย์ ผดุงกลิ่น)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านท่าหลวง

๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง

ที่ ๑๑๐/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายใน เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวงเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อผู้บริหาร เพื่อพิจารณาและจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลและจัดส่งให้ผู้กำกับดูแล(จังหวัด)ภายใน ๙๐ วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้กระบวนการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ของเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง

- คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง ประกอบด้วย
 - ๑.๑ ปลัดเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง ประธานกรรมการ
 - ๑.๒ ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ
 - ๑.๓ ผู้อำนวยการกองช่าง กรรมการ
 - ๑.๔ ผู้อำนวยการกองการศึกษา กรรมการ
 - ๑.๕ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ กรรมการ
 - ๑.๖ ผู้อำนวยการกองการประปา กรรมการ
 - ๑.๗ หัวหน้าสำนักปลัด กรรมการและเลขานุการ
 - ๑.๘ นิติกร กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง สำนวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผลและดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
๒. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าว รายงานประเมินผลการปฏิบัติการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง ดังนี้

/ระดับหน่วยงานย่อย(สำนัก/กอง)

ระดับหน่วยงานย่อย(สำนัก/กอง)

- (๑) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๔ - (สำนัก/กอง)
- (๒) รายงานการประเมินผลการประเมินผลการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๕ - (สำนัก/กอง)
ระดับองค์กร(เทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง)
- (๑) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๑
- (๒) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๔
- (๓) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๕
- (๔) รายงานการสอบทานการประเมินผลการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
แบบ ปค.๖

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้มีคณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง ประกอบด้วย

๒.๑ ปลัดเทศบาลตำบลบ้านท่าหลวง	ประธานคณะทำงาน
๒.๒ หัวหน้าสำนักปลัด	คณะทำงาน
๒.๓ นิติกร	คณะทำงาน

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน แล้วสรุปรายงานในการประชุมประจำเดือนทุกครั้ง และให้สำนัก/กอง รายงานผลดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายใน ให้นายกเทศมนตรีทราบ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน และรายงานผู้กำกับดูแล(จังหวัด) เพื่อให้ถูกต้องได้ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายภิรมย์ ผดุงกลิ่น)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านท่าหลวง