



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลเมืองแกลง

จัดทำโดย

ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดเทศบาล
คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลเมืองแกลง

การควบคุม
ภายใน



ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดเทศบาล
เทศบาลตำบลเมืองแกลง
โทร. ๐-๓๘๖๗-๕๒๒๒
<http://www.muangklang.com>

หนังสือรับรองการประเมินผล
การควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)
(แบบ ปค.๑)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอแก่ง

เทศบาลตำบลเมืองแก่ง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลเมืองแก่ง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล ของนายอำเภอแก่ง

ลายมือชื่อ.....

(นายสมชาย จรรย์เจริญ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเมืองแก่ง

วันที่ ๑๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังขาดบุคลากรในตำแหน่งเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ทำให้ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถด้านการป้องกันและระงับภัยต่าง ๆ
- ๑.๒ งานจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี รายละเอียดร่างการจัดทำงบประมาณของแต่ละกอง/ฝ่ายที่จัดส่งให้กองยุทธศาสตร์ฯ ไม่เป็นไปตามหนังสือสั่งการ เรื่องรูปแบบและการจำแนกประเภทรายรับรายจ่ายงบประมาณประจำปีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
- ๑.๓ งานจัดทำแผนดำเนินงานการดำเนินงาน ไม่เป็นไปตามห้วงระยะเวลาที่ระบุไว้ในแผนการดำเนินงาน
- ๑.๔ งานประชาสัมพันธ์ บุคลากรยังขาดความรู้ ความสามารถ และความชำนาญในงานประชาสัมพันธ์ และขาดอัตรากำลังตำแหน่ง เจ้าพนักงานประชาสัมพันธ์
- ๑.๕ งานผลิตของกองการประปา ขาดแคลนบุคลากร เนื่องจากมีกรอบอัตรากำลัง แต่ไม่มีผู้สมัครเข้าทำงาน และไม่มีบุคลากรที่สามารถปฏิบัติงานแทนได้

/๑.๖ งานการเงิน...

๑.๖ งานการเงินและบัญชีของกองการประปา ขาดเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี เนื่องจากเกษียณอายุราชการในปีงบประมาณถัดไป จึงขาดผู้ที่มีความรู้ความชำนาญงานในการควบคุมดูแลการปฏิบัติงานให้ถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมาย

๑.๗ งานซ่อมบำรุงของกองการประปา งานซ่อมบางจุดมีความซับซ้อน

๑.๘ งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ การจ่ายเบี้ยยังชีพเกิดความผิดพลาด ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และมีความคลาดเคลื่อนในเรื่องของหน่วยงาน ต้นสังกัดในการจ่ายเบี้ยยังชีพ ในกรณีย้ายถิ่นฐานที่อยู่ และประชาชนในพื้นที่ ที่คุณสมบัติเข้าตามเงื่อนไขหลักเกณฑ์ไม่มาลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเบี้ยยังชีพ

๑.๙ งานบริหารงานทั่วไปของกองสวัสดิการสังคม ขาดตำแหน่งเจ้าพนักงานธุรการ

๑.๑๐ งานบริหารงานทั่วไปของกองการศึกษา เจ้าพนักงานธุรการยังขาดความรู้ ความชำนาญในระเบียบงานพัสดุ การจัดซื้อ จัดจ้าง และการจัดทำฎีกา ประกอบกับเอกสารงานธุรการ และโครงการต่าง ๆ มีจำนวนมาก

๑.๑๑ งานการเจ้าหน้าที่ของกองการศึกษา เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความชำนาญในงานการเจ้าหน้าที่ และการประเมินวิทยฐานะของครูโรงเรียนในสังกัด และยังขาดตำแหน่งนักวิชาการศึกษา

๑.๑๒ งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ขาดตำแหน่งนักวิชาการศึกษา และโครงการ/กิจกรรม มีจำนวนมาก และเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานหลายด้าน

๑.๑๓ งานโรงเรียนอยู่เมืองแกลงวิทยา ครู และบุคลากรทางการศึกษา ไม่เพียงพอต่อการจัดการเรียนการสอน และเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานหลายด้าน

๑.๑๔ งานแผนที่และทะเบียนทรัพย์สิน ข้อมูลไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอเนื่องจากการมีกรรมสิทธิ์ หรือยกเลิกกิจการ

๑.๑๕ งานพัฒนารายได้ การจัดเก็บภาษียังไม่ครบถ้วนและถูกต้อง เนื่องจากเจ้าของทรัพย์สินเปลี่ยนแปลงที่อยู่ ทำให้ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้และเจ้าของทรัพย์สินจงใจหลบเลี่ยงไม่ชำระภาษี

๑.๑๖ งานพัสดุและทรัพย์สิน การจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้อง ตามระเบียบฯ และการตรวจสอบพัสดุประจำปีไม่ครบถ้วนถูกต้อง ตามระเบียบฯ ทำให้การจำหน่ายพัสดุประจำปีล่าช้าใช้ระยะเวลานาน

๑.๑๗ งานการเงินและบัญชีของกองคลัง ฎีกาไม่ถูกต้องมีการแก้ไขบ่อยครั้ง ทำให้เกิดความล่าช้าในการเบิกจ่ายเงิน บุคลากรที่เกี่ยวข้องไม่ศึกษาระเบียบก่อนจัดทำฎีกา ทำให้ต้องมีการแก้ไขบ่อยเกิดความล่าช้าในการเบิกจ่าย

๑.๑๘ งานบริหารงานทั่วไปของกองคลัง งานสารบรรณยังไม่ถูกต้องตามระเบียบฯ งานสารบรรณมีการเปลี่ยนแปลงเพื่อให้ระบบมีความทันสมัยมากขึ้น ทำให้หนังสือราชการบางส่วนมีการสูญหาย และผู้เข้าใจในระบบการใช้งานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์มีเพียงเจ้าหน้าที่บางส่วน จึงเกิดความผิดพลาด

๑.๑๙ งานบริหารงานทั่วไป (งานธุรการ) ของกองช่าง ขาดอัตรากำลังเจ้าพนักงานธุรการ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน ทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน

๑.๒๐ งานด้านวิศวกรรมโยธา ขาดอัตรากำลังผู้ช่วยช่างเขียนแบบ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน ทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน

๑.๒๑ งานสวนสาธารณะ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานสวนสาธารณะมีอัตรากำลังไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน ทำให้เกิดความล่าช้า งานไม่ต่อเนื่อง

๑.๒๒ งานสาธารณูปโภค ขาดอัตรากำลังตำแหน่งนายช่างโยธา เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน ทำให้เกิดความล่าช้างานไม่ต่อเนื่อง

๑.๒๓ งานจัดสถานที่และการไฟฟ้าสาธารณะ ขาดอัตรากำลังตำแหน่งนายช่างไฟฟ้า เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน ทำให้เกิดความล่าช้างานไม่ต่อเนื่อง

๑.๒๔ งานบริหารงานทั่วไป (งานธุรการ) ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการตีความในข้อระเบียบและหนังสือสั่งการ ระเบียบพัสดุฯและหนังสือสั่งการ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ

๑.๒๕ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ด้านงานควบคุม ตรวจสอบใบอนุญาต และการจัดเก็บค่าธรรมเนียมต่าง ๆ การจัดเก็บค่าธรรมเนียม มีประชาชนมาใช้บริการหลังวันหมดอายุหลายราย ทำให้ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ ข้อมูลและที่อยู่ของผู้ประกอบกิจการไม่เป็นปัจจุบัน

๑.๒๖ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ด้านงานป้องกันควบคุม ทำลายแหล่งแพร่เชื้อและพาหนะนำโรคอันเป็นอันตรายต่อสุขภาพ การควบคุมโรคไขเลือดออกไม่เป็นไปตามเกณฑ์ เนื่องจากขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานพ่นสารเคมี ขาดบุคลากรในการดำเนินการพ่นสารเคมีโดยตรงเนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่เฉพาะกิจโดยตรง และเจ้าหน้าที่พ่นยุงต้องปฏิบัติหน้าที่ประจำส่งผลให้เกิดควบคุมโรคไขเลือดออกไม่เป็นไปตามเกณฑ์

๑.๒๗ งานรักษาความสะอาด มีปริมาณขยะตกค้างจากการที่ประชาชนนำมาวางไม่ตรงเวลาที่จัดเก็บส่งผลให้ปริมาณขยะยังมีตกค้างรายวัน เนื่องจากขาดอัตรากำลังของงานรักษาความสะอาด ขาดอัตรากำลังตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุข ขาดอัตรากำลังตำแหน่งนักวิชาการสุขาภิบาล และขาดอัตรากำลังตำแหน่งเจ้าพนักงานสาธารณสุข

๑.๒๘ งานสัตวแพทย์ ขาดอัตรากำลังตำแหน่งนายสัตวแพทย์ จึงส่งผลให้ไม่มีผู้ปฏิบัติงานสัตวแพทย์

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีคำสั่งมอบหมายชัดเจน ประชาสัมพันธ์ การรับโอนเพื่อให้ได้มาซึ่งตำแหน่งเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อสรรหาและรับโอนตามกรอบอัตรากำลังมีการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๒ งานจัดทำงบประมาณอยู่ตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปี จัดประชุมชี้แจง เพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบฯ และหนังสือสั่งการ ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำงบประมาณ

๒.๓ งานจัดทำแผนดำเนินงาน งานจัดทำบันทึกข้อความแจ้งกอง/ฝ่ายต่าง ๆ ให้ดำเนินการตามแผนการดำเนินงานที่ได้กำหนดไว้ และจัดประชุมติดตามการดำเนินงานรายไตรมาสไตรมาสละ ๑ ครั้ง

๒.๔ งานประชาสัมพันธ์ สรรหาตำแหน่งตามกรอบอัตรากำลังประกาศรับโอนย้ายหรือขอใช้บัญชีจากส่วนกลาง และมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ชัดเจน

๒.๕ งานผลิตของกองการประปา กำหนดเพิ่มกรอบอัตรากำลังให้เพียงพอกับการปฏิบัติงาน และเพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์ให้มีผู้มาสมัคร และมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ชัดเจน

๒.๖ งานการเงินและบัญชี ของกองการประปา รับโอนย้ายหรือขอใช้บัญชีตำแหน่งที่ขาดแคลน สรรหาตำแหน่งตามกรอบอัตรากำลัง เพิ่มกรอบอัตรากำลัง และมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ชัดเจน

๒.๗ งานซ่อมบำรุงของกองการประปา ดำเนินการจัดจ้างซ่อมสำหรับงานซ่อมที่เกินความสามารถหรือซับซ้อนเกินไปให้ผู้มีความประสงค์ยื่นคำร้องในการซ่อมบำรุงต่าง ๆ ต่อเทศบาลฯ

๒.๘ งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์และแนวทางในการขอรับเบี้ยยังชีพ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ทำหนังสือถึงผู้มีสิทธิเพื่อลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเบี้ยยังชีพ ออกบริการนอกสถานที่ ในการให้ประชาชนลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเบี้ยยังชีพ

๒.๙ งานบริหารงานทั่วไปของกองสวัสดิการสังคม มีการประชาสัมพันธ์การรับโอนมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน และสรรหาเจ้าหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลัง

๒.๑๐ งานบริหารงานทั่วไปของกองการศึกษา ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เพื่อทำความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้องมีคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานในโครงการต่าง ๆ และวางแผนขั้นตอนในการจัดทำโครงการ

๒.๑๑ งานการเจ้าหน้าที่ของกองการศึกษา ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เพื่อทำความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน และสรรหา/รับโอน ตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลัง

๒.๑๒ งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม สรรหา/รับโอน ตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลังมีคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานในโครงการต่าง ๆ และวางแผนขั้นตอนในการจัดทำโครงการมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน

๒.๑๓ งานโรงเรียนอยู่เมืองแกลงวิทยา มีการประชาสัมพันธ์การรับโอน / สรรหา ตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลัง และมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน

๒.๑๔ งานแผนที่และทะเบียนทรัพย์สิน กำชับให้พนักงานตรวจสอบและค้นเอกสารที่สำนักงานที่ดินเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ เพื่อปรับปรุงแก้ไขข้อมูลตามเอกสารสิทธิ์ให้เป็นปัจจุบันรวมถึงกำชับให้พนักงานปรับปรุงและจัดทำแผนที่ภาษี (ผ.ท.๔) ทะเบียนคุม ผู้ชำระภาษี (ผ.ท.๕) ให้เป็นปัจจุบันด้วย

๒.๑๕ งานพัฒนารายได้ กำชับให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบที่อยู่ของผู้เสียภาษีให้เป็นปัจจุบันจัดทำสื่อและป้ายประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่มาชำระภาษีให้ทันตามกำหนดระยะเวลา

๒.๑๖ งานพัสดุและทรัพย์สิน ประชุมติดตามการดำเนินงานการจำหน่ายพัสดุ ในที่ประชุมหัวหน้าส่วนราชการประจำเดือน

๒.๑๗ งานการเงินและบัญชีของกองคลัง ประชุมชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบฯ โดยเคร่งครัด และชี้แจงกองฝ่ายต่างๆ ให้ปฏิบัติตามระเบียบฯ ให้ถูกต้อง เพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้าในการเบิกจ่าย

๒.๑๘ งานบริหารงานทั่วไปของกองคลัง ชักซ้อมความเข้าใจระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ และให้มีการตรวจสอบความถูกต้อง

๒.๑๙ งานบริหารงานทั่วไป (งานธุรการ) ของกองช่าง แจ้งความต้องการอัตรากำลังสอดคล้องกับงานแต่ละฝ่าย เพื่อสรรหาหรือทดแทนตำแหน่งเจ้าพนักงานธุรการที่ว่างมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน

๒.๒๐ งานด้านวิศวกรรมโยธา แจ้งความต้องการอัตรากำลังสอดคล้องกับงานแต่ละฝ่ายเพื่อสรรหาตำแหน่งผู้ช่วยช่างเขียนแบบ และมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน

๒.๒๑ งานสวนสาธารณะ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานสวนสาธารณะมีอัตรากำลังไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน ทำให้เกิดความล่าช้า งานไม่ต่อเนื่อง

๒.๒๒ งานสาธารณูปโภค แจ้งความต้องการอัตรากำลังสอดคล้องกับงานแต่ละฝ่ายเพื่อสรรหาคำแหน่งนายช่างโยธา และมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน

๒.๒๓ งานจัดสถานที่และการไฟฟ้าสาธารณะ แจ้งความต้องการอัตรากำลังสอดคล้องกับงานแต่ละฝ่ายเพื่อสรรหาคำแหน่งนายช่างไฟฟ้า มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน

๒.๒๔ งานบริหารงานทั่วไป (งานธุรการ) ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับข้อระเบียบและหนังสือสั่งการ

๒.๒๕ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ด้านงานควบคุม ตรวจสอบใบอนุญาต และการจัดเก็บค่าธรรมเนียมต่าง ๆ การชี้แจงให้ผู้ประกอบการทราบ ถึงหน้าที่และความผิดตาม พรบ. และเทศบัญญัติ โดยการทำเอกสารเผยแพร่ และชี้แจงทุกครั้งเมื่อ ผู้ประกอบการมาขออนุญาตใหม่หรือมาต่ออายุ ทุกครั้ง ตรวจสอบและสอบถามข้อมูลที่อยู่อาศัยให้เป็นปัจจุบันกรณีมีผู้ประกอบการมาติดต่อ

๒.๒๖ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ด้านงานป้องกันควบคุม ทำลายแหล่งแพร่เชื้อและพาหนะนำโรคอันเป็นอันตรายต่อสุขภาพ ประชาสัมพันธ์ข้อมูลต่าง ๆ ทางวิทยุ FM ๑๐๔ MHz ปรับปรุงซ่อมแซมเครื่องพ่นสารเคมีให้พร้อมใช้งานเสมอ ออกพ่นยุงในช่วงรณรงค์และเกิดการระบาดของโรค แจกทรายอะเบทให้ทุกชุมชน และทำการสำรวจแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายในวัดและโรงเรียนโดยความร่วมมือจาก อสม. และมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน

๒.๒๗ งานรักษาความสะอาด มีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนนำขยะออกมาวางให้ตรงเวลากำซักรถขยะให้เก็บให้ตรงเวลาเพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ทางช่องทางเว็บไซต์ให้ประชาชนได้ทราบ สรรหาคำแหน่งตามกรอบอัตรากำลัง และขอรับโอน/ย้าย

๒.๒๘ งานสัตว์แพทย์ มีการดำเนินการประกาศรับสมัครคัดเลือกกรณีที่มีเหตุพิเศษ ไม่จำเป็นต้องสอบแข่งขันเพื่อบรรจุแต่งตั้งบุคคลเข้ารับราชการเป็นพนักงานเทศบาล

รายงานการประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๔)

เทศบาลตำบลเมืองแกลง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดี และเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบเห็นบุคลากรประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสม</p> <p>การยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบ</p> <p>ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารมีความเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล</p> <p>โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ</p> <p>นโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรมีความเหมาะสมในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ ระดับองค์กรที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม สอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรและหน่วยงาน มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของเทศบาลตำบลเมืองแกลง ในภาพรวม ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและให้การสนับสนุน การปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร การตรวจสอบและการประเมินผลทั้งจากการตรวจสอบภายใน และภายนอก ให้ความสำคัญต่องานในองค์กร คำนึงถึงความคุ้มค่าในการ ใช้ทรัพยากรบุคลากรให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด มีการกระจายอำนาจในการบริหารงาน ยึดมั่นในคุณค่าของความ ซื่อตรง ซื่อสัตย์ และจริยธรรม มีการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ที่สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ มีการมอบอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบที่เหมาะสม เพื่อความคล่องตัวในการ ดำเนินงาน และยึดมั่นในความถูกต้อง การปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบฯ หลักเกณฑ์ พร้อมทั้งมีการติดตามผล การดำเนินงานที่มอบหมายอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p> <p>เทศบาลตำบลเมืองแกลง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะ สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องได้ รวมทั้ง สามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการ ความเสี่ยง เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้ พิจารณา โอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมิน ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ของรัฐได้</p>

เทศบาลตำบลเมืองแกลง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานผลดำเนินงาน การปฏิบัติงานตามนโยบาย และระเบียบฯ หนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร มีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ในองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่า มีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p>	<p>ในภาพรวมของเทศบาลตำบลเมืองแกลง มีการกำหนดนโยบายและกระบวนการดำเนินงาน เพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยง ให้สามารถนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติได้ทั่วทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ ในกระบวนการปฏิบัติงานขั้นตอนการดำเนินงานต่าง ๆ รวมถึงการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงาน มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมเพียงพอ</p> <p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของเทศบาลตำบลเมืองแกลง มีความเหมาะสมตามความต้องการของผู้ใช้ เพื่อสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ มีช่องทางการติดต่อสื่อสารทั้งจากภายในและภายนอก และเป็นช่องทางเพื่อให้ทราบถึงสารสนเทศที่สำคัญในการควบคุมการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ มีระบบการบริหารความต่อเนื่องของการปฏิบัติงานผ่านช่องทาง เช่น Website ของเทศบาลตำบลเมืองแกลง ระบบสำนักงานอัตโนมัติ e-office ระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ e-mail และช่องทางติดต่อผ่าน Line กลุ่มงานธุรการเทศบาล , กลุ่มผู้บริหารเทศบาล และ Line Official Account ในการติดต่อช่องทางเรื่องต่างๆ ขององค์กร และยังมีช่องทาง Tik Tok, Facebook, Page ของเทศบาลตำบลเมืองแกลง เพื่อความรวดเร็ว สะดวก ทันต่อความต้องการ สามารถทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้</p>

เทศบาลตำบลเมืองแกลง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเมืองแกลง ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งมีการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน การประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือการประเมินผลทั้งวิธีร่วมกัน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ามีการปฏิบัติงานตามหลักการแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร มีการกำหนดแนวทางวิธีปฏิบัติอย่างชัดเจน และมีการกำหนดหน้าที่ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และสามารถรายงานหรือประเมินผลข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสมและทันเวลา</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลเมืองแกลง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว



ลายมือชื่อ.....

(นายสมชาย จรรย์เจริญ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเมืองแกลง

วันที่ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๘

รายงานการประเมินผล
การควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๕)

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. งานควบคุมการใช้รถยนต์ ส่วนกลาง <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การใช้รถยนต์ส่วนกลาง เป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามระเบียบฯ</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้ขอใช้รถยนต์ ส่วนกลางนำรถยนต์ ส่วนกลางไปใช้ก่อน ได้รับอนุญาต และนำ รถไปขับเองไม่ได้แจ้ง ผู้รับผิดชอบรถยนต์ ส่วนกลางทราบทำให้ ผู้รับผิดชอบรถยนต์ ส่วนกลางไม่สามารถ ควบคุมการจดเข็มไมล์ ได้ - ผู้ขอใช้รถยนต์ ส่วนกลางไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบฯ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีคำสั่งมอบหมาย ผู้รับผิดชอบรถยนต์ ส่วนกลางแต่ละคันอย่าง ชัดเจน - เขียนใบอนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนกลางทุกครั้ง - มีคำสั่งการมอบอำนาจ ในการอนุญาตให้ใช้ รถยนต์ส่วนกลาง ทั้งใน เขตพื้นที่และนอกเขตพื้นที่ 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มี อยู่เพียงพอต่อการ ขออนุญาตใช้รถยนต์ ส่วนกลางให้เป็นไป ตามระเบียบฯ และ เพียงพอต่อการ ควบคุมการจด เข็มไมล์ 	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้ขอใช้รถยนต์ ส่วนกลางไม่ปฏิบัติ ตามระเบียบ 	<ul style="list-style-type: none"> - กำชับผู้ขอใช้รถยนต์ ส่วนกลางให้ปฏิบัติตาม ระเบียบฯ - มีคำสั่งมอบหมาย ผู้รับผิดชอบรถยนต์ ส่วนกลางแต่ละคัน อย่างชัดเจน และหมั่น ตรวจสอบการปฏิบัติงาน ของผู้รับผิดชอบรถยนต์ ส่วนกลาง และจดเข็มไมล์ ทุกครั้งหลังการใช้งาน - ให้ผู้ขอใช้รถยนต์ ส่วนกลางเขียนใบอนุญาต ใช้รถยนต์ ทุกครั้ง ทั้งใน พื้นที่ และนอกพื้นที่ - ผู้รับผิดชอบรถยนต์ ส่วนกลางเขียนรายงาน การใช้รถยนต์ส่วนกลาง ประจำสัปดาห์ 	<p>สำนักปลัดฯ (งานบริหาร ทั่วไป)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้งานด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p>	<p>- ขาดบุคลากรใน ตำแหน่งเจ้าพนักงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ทำให้ ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถด้าน การป้องกันและระงับ ภัยต่าง ๆ</p>	<p>- มีคำสั่งมอบหมาย เจ้าพนักงานธุรการ ปฏิบัติงาน รักษาราชการ แทนเจ้าพนักงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>- การควบคุม ที่มีอยู่ มีผลต่อการ การปฏิบัติงาน ในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอต่อ การบรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>- การปฏิบัติงานต้อง ใช้ผู้มีความรู้ ความสามารถในการ ออกปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ ที่ได้รับ มอบหมาย ยังขาด ความรู้ความชำนาญ ด้านการป้องกันและ ระงับภัยต่าง ๆ รวมถึง การออกปฏิบัติงานใน การให้ความช่วยเหลือ</p>	<p>- มีคำสั่งมอบหมาย ชัดเจน - ประชาสัมพันธ์การ รับโอนเพื่อให้ได้มาซึ่ง ตำแหน่งเจ้าพนักงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย เพื่อ สรรหาและรับโอน ตามกรอบอัตรากำลัง - มีการจัดทำแผน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</p>	<p>สำนักปลัดฯ (งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓. งานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นถูกต้องมีประสิทธิภาพและมี ประสิทธิผล</p>	<p>- เจ้าหน้าที่กอง/ฝ่าย ต่าง ๆ ไม่เข้าใจ เกี่ยวกับขั้นตอนการ แก้ไข เปลี่ยนแปลง และเพิ่มเติม แผนพัฒนาท้องถิ่นตาม ระเบียบฯ หนังสือสั่ง การต่าง ๆ</p>	<p>- ชี้แจงในที่ประชุม เพื่อ สร้างความรู้ความเข้าใจใน การแก้ไข เปลี่ยนแปลง และเพิ่มเติมแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p>	<p>- การควบคุมที่มี อยู่เพียงพอต่อการ จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น มีความ เข้าใจในขั้นตอน การแก้ไข เพิ่มเติม และเปลี่ยนแปลง แผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>- เจ้าหน้าที่กอง/ฝ่าย ต่าง ๆ ไม่เข้าใจเกี่ยวกับ ขั้นตอนการแก้ไข เปลี่ยนแปลง และ เพิ่มเติมแผนพัฒนา ท้องถิ่นตามระเบียบฯ หนังสือสั่งการต่าง ๆ</p>	<p>- จัดประชุมชี้แจง เพื่อ เพิ่มความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับขั้นตอนการ แก้ไข เปลี่ยนแปลง และเพิ่มเติม แผนพัฒนาท้องถิ่น - สำเนาหนังสือแจ้ง เวียน หนังสือสั่งการ ต่าง ๆ ให้ผู้รับผิดชอบ ทราบ</p>	<p>กองยุทธศาสตร์ฯ (งานวิเคราะห์ ฯ)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๔. งานจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบฯ หนังสือสั่งการ</p>	<p>- รายละเอียดร่างการ จัดทำงบประมาณของ แต่ละกอง/ฝ่ายที่จัดส่ง ให้กองยุทธศาสตร์ฯ ไม่เป็นไปตามหนังสือ สั่งการ เรื่องรูปแบบ และการจำแนก ประเภทรายรับ รายจ่ายงบประมาณ ประจำปีขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>- จัดประชุมซักซ้อมทำ ความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ ธุรการกองทุกคน เพื่อให้ เข้าใจในระเบียบฯ และ หนังสือสั่งการ</p>	<p>- การควบคุม ที่มีอยู่ มีผลต่อการ ปฏิบัติงาน ในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอ ต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>- รายละเอียดร่างการ จัดทำงบประมาณของ แต่ละกอง/ฝ่ายที่จัดส่ง ให้กองยุทธศาสตร์ฯ ไม่ เป็นไปตามหนังสือสั่ง การ เรื่องรูปแบบและ การจำแนกประเภท รายรับรายจ่าย งบประมาณประจำปี ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น</p>	<p>- จัดประชุมชี้แจง เพื่อ เพิ่มความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบฯ และ หนังสือสั่งการ - ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรม เพื่อเพิ่ม ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการจัดทำ งบประมาณ</p>	<p>กองยุทธศาสตร์ฯ (งานจัดทำ งบประมาณ)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๕. งานจัดทำแผนดำเนินงาน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตาม หัวงระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>- การดำเนินงานไม่ เป็นไปตามหัวง ระยะเวลาที่ระบุไว้ใน แผนการดำเนินงาน</p>	<p>- จัดประชุมติดตาม การดำเนินงานรายไตร มาสไตรมาสละ ๑ ครั้ง</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ มีผลดีต่อการ ปฏิบัติงานใน ระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่เพียงพอต่อการ บรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>- การดำเนินงานไม่ เป็นไปตามหัวง ระยะเวลาที่ระบุไว้ใน แผนการดำเนินงาน</p>	<p>- จัดทำบันทึก ข้อความแจ้งกอง/ฝ่าย ต่าง ๆ ให้ดำเนินการ ตามแผนการ ดำเนินงานที่ได้ กำหนดไว้ - จัดประชุมติดตาม การดำเนินงานรายไตร มาสไตรมาสละ ๑ ครั้ง</p>	<p>กองยุทธศาสตร์ฯ (งานจัดทำ งบประมาณ)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๖. งานจัดซื้อจัดจ้างของกอง ยุทธศาสตร์และงบประมาณ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไป ตามระเบียบฯ</p>	<p>- บุคลากรยังขาด ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือ สั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- มีการวางแผนการจัดหา พัสดุประจำปี เพื่อให้ตรง ต่อความต้องการภายใน กองฯ</p> <p>- ศึกษาทำความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอต่อการ จัดซื้อจัดจ้างภายใน กองฯ ทันต่อความ ต้องการ</p>	<p>- บุคลากรยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดซื้อจัด จ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และ หนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรม - จัดทำแผนการจัดหา พัสดุ</p>	<p>กองยุทธศาสตร์ฯ (งานบริหาร ทั่วไปฯ)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๗. งานประชาสัมพันธ์ <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อให้การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร ของทางเทศบาล และทางสื่อต่าง ๆ มีประสิทธิภาพ</p>	<p>- บุคลากรยังขาด ความรู้ ความสามารถ และความชำนาญใน งานประชาสัมพันธ์</p> <p>- ขาดอัตรากำลัง ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งาน ประชาสัมพันธ์</p>	<p>- แต่งงานเจ้าหน้าที่ ประกาศรับโอนย้ายหรือ ขอใช้บัญชีจากส่วนกลาง</p> <p>- มอบหมายเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานแทน</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ มีผลดีต่อการ ปฏิบัติงานใน ระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่เพียงพอต่อการ บรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>- บุคลากรยังขาด ความรู้ ความสามารถ และความชำนาญใน งานประชาสัมพันธ์</p> <p>- ขาดอัตรากำลัง ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งาน ประชาสัมพันธ์</p>	<p>- สรรหาตำแหน่งตาม กรอบอัตรากำลัง</p> <p>- ประกาศรับโอนย้าย หรือขอใช้บัญชีจาก ส่วนกลาง</p> <p>- มีคำสั่งมอบหมาย หน้าที่ชัดเจน</p>	<p>กองยุทธศาสตร์ฯ (งานบริการและ เผยแพร่ วิชาการ)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๘. งานผลิต วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การผลิต สูบน้ำประปา เพียงพอ น้ำประปามีคุณภาพ สะอาด ปลอดภัยแก่การอุปโภคและ ทั่วถึงแก่ความต้องการของผู้ใช้น้ำ</p>	<p>- ขาดแคลนบุคลากร เนื่องจากมีกรอบ อัตรากำลัง แต่ไม่มี ผู้สมัครเข้าทำงาน</p>	<p>- มีคำสั่งมอบหมาย ให้พนักงานขับรถยนต์ ช่วยงานผลิตน้ำ ที่ประปา ๒</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ มีผลดีต่อการ ปฏิบัติงานใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอต่อการ บรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>- ไม่มีบุคลากร ปฏิบัติงานแทนได้</p>	<p>- กำหนดเพิ่มกรอบ อัตรากำลังให้เพียงพอ กับการปฏิบัติงาน และเพิ่มช่องทาง ประชาสัมพันธ์ ให้มีผู้มาสมัคร - มีคำสั่งมอบหมาย หน้าที่ชัดเจน</p>	<p>กองการประกา (งานผลิต)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๙. งานการเงินและบัญชี ของกองการประปา วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อตรวจสอบฎีกาเบิกเงินและ จ่ายเงินรายได้ รับ เบิก – จ่าย ตรวจเงินและเก็บรักษาเงิน เพื่อให้ เกิดความถูกต้องและตรงตาม มาตรฐาน - เพื่อจัดทำบัญชีเงินสดประจำวัน บัญชีแยกประเภท งบประมาณ รายรับ-รายจ่ายประจำเดือนและ งบประมาณสิ้นปี เพื่อให้เกิดความ ถูกต้อง และสอดคล้องตาม กฎระเบียบ 	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าพนักงานการเงิน และบัญชีเกษียณอายุ- ราชการ ปีงบประมาณ ถัดไปจึงขาดผู้ที่มี ความรู้ความชำนาญ งานในการควบคุมดูแล การปฏิบัติงานให้ ถูกต้องและเป็นไปตาม ระเบียบข้อกฎหมาย 	<ul style="list-style-type: none"> - มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าพนักงานที่มีตำแหน่ง เกื้อกูลในสายงาน รักษาการแทนผู้ที่ เกษียณอายุราชการ 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่ มีผลดีต่อการ ปฏิบัติงานใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอต่อการ บรรลุวัตถุประสงค์ 	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดเจ้าหน้าที่ ที่มี ความชำนาญในด้าน การจัดทำบัญชี - เพิ่มกรอบอัตรากำลัง แล้ว ๑ อัตรา แต่ยังไม่ มีผู้บรรจุใหม่ หรือโอนย้ายมา 	<ul style="list-style-type: none"> - รับโอนย้ายหรือ ขอใช้บัญชีตำแหน่ง ที่ขาดแคลน - สรรหาตำแหน่งตาม กรอบอัตรากำลัง - เพิ่มกรอบ อัตรากำลัง - มีคำสั่งมอบหมาย หน้าที่ชัดเจน 	<p>กองการประปา (งานการเงิน และบัญชี)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๐. งานซ่อมบำรุง วัตถุประสงค์</p> <p>- ซ่อมแซมบำรุงรักษาท่อประปา เพื่อให้ระบบจ่ายน้ำท่อประปาและ มาตรวัดน้ำใช้งานได้ตามปกติ</p>	<p>- งานซ่อมบางจุด มีความซับซ้อน</p>	<p>- ดำเนินการจัดจ้างซ่อม สำหรับงานซ่อมที่เกิน ความสามารถหรือซับซ้อน เกินไป</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอต่องาน ซ่อมบำรุง</p>	<p>- งานซ่อมบางจุด มีความซับซ้อน</p>	<p>- ดำเนินการจัดจ้าง ซ่อมสำหรับงานซ่อมที่ เกินความสามารถหรือ ซับซ้อนเกินไป - ให้ผู้มีความประสงค์ ยื่นคำร้องในการ ซ่อมบำรุงต่าง ๆ ต่อเทศบาลฯ</p>	<p>กองการประปา (งานซ่อมบำรุง)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๑. งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามหลักเกณฑ์และ แนวทาง และไม่ให้เกิดความ ผิดพลาดในการจ่ายเบี้ยยังชีพ กรณีย้ายถิ่นฐานที่อยู่</p>	<p>- การจ่ายเบี้ยยังชีพ เกิดความผิดพลาด ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และมีความคลาดเคลื่อน ในเรื่องของหน่วยงาน ต้นสังกัดในการจ่าย เบี้ยยังชีพ ในกรณี ย้ายถิ่นฐานที่อยู่</p>	<p>- จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ หลักเกณฑ์และแนวทางใน การขอรับเบี้ยยังชีพ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรม - ทำหนังสือถึงผู้มีสิทธิ เพื่อลงทะเบียนและ ยื่นคำขอรับเบี้ยยังชีพ</p>	<p>- การควบคุม ที่มีอยู่ มีผลต่อการ ปฏิบัติงาน ในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอ ต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>- ประชาชนในพื้นที่ ที่เข้าตามเงื่อนไข หลักเกณฑ์ ยังไม่ ลงทะเบียนและยื่น คำขอรับเบี้ยยังชีพ - การจ่ายเบี้ยยังชีพ เกิดความผิดพลาด ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และมีความคลาดเคลื่อน ในเรื่องของหน่วยงาน ต้นสังกัดในการจ่าย เบี้ยยังชีพ กรณีย้าย ถิ่นฐานที่อยู่</p>	<p>- จัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ หลักเกณฑ์และ แนวทางในการขอรับ เบี้ยยังชีพ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม - ทำหนังสือถึงผู้มีสิทธิ เพื่อลงทะเบียนและยื่น คำขอรับเบี้ยยังชีพ - ออกบริการนอก สถานที่ ในการให้ ประชาชนลงทะเบียน และยื่นคำขอรับ เบี้ยยังชีพ</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม (งานสังคม สงเคราะห์)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๒. งานบริหารงานทั่วไปของ กองสวัสดิการสังคม วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานธุรการ งานสารบรรณ การดำเนินการจัดหาพัสดุ ครุภัณฑ์ งานจัดทำรายการจัดซื้อ/จัดจ้าง และฎีกาเบิกจ่ายเงินทุกรายการของ กองสวัสดิการสังคม และงานอื่น ๆ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการต่าง ๆ</p>	<p>- ขาดตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการ</p>	<p>- มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ อย่างชัดเจน - สรรหาเจ้าหน้าที่ ตามกรอบอัตรากำลัง</p>	<p>- การควบคุม ที่มีอยู่ มีผลดีต่อ การปฏิบัติงาน ในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอ ต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>- การปฏิบัติงาน ต้องใช้ผู้มีความรู้ ความชำนาญ ตรงตามตำแหน่งหน้าที่ เจ้าหน้าที่ ที่ได้รับ มอบหมาย ยังขาด ความรู้ความชำนาญ</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์ การรับโอน - มีคำสั่งมอบหมาย หน้าที่อย่างชัดเจน - สรรหาเจ้าหน้าที่ ตามกรอบอัตรากำลัง</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม (งานบริหารงาน ทั่วไป)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๓. งานบริหารงานทั่วไปของ กองการศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานธุรการ งานสารบรรณ การจัดเตรียมโครงการต่าง ๆ การดำเนินการจัดหาพัสดุ ครุภัณฑ์ งานจัดทำรายการจัดซื้อ/จัดจ้าง และฎีกาเบิกจ่ายเงินทุกรายการของ กองการศึกษา และงานอื่น ๆ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการต่าง ๆ</p>	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าพนักงานธุรการ ยังขาดความรู้ ความ ชำนาญในระเบียบงาน พัสดุ การจัดซื้อ จัดจ้าง และการจัดทำฎีกา - เอกสารงานธุรการ และโครงการต่าง ๆ มี จำนวนมาก 	<ul style="list-style-type: none"> - กำชับเจ้าหน้าที่หมั่น ศึกษาระเบียบฯ และ เรียนรู้ทำความเข้าใจใน ระเบียบงานพัสดุ - มีการวางแผน/ขั้นตอน ในการจัดทำโครงการต่าง ๆ 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุม ที่มีอยู่ มีผลดีต่อ การปฏิบัติงาน ในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอ ต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ 	<ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงาน ต้องใช้ผู้มีความรู้ ความชำนาญใน ระเบียบงานพัสดุ - งานธุรการ และ โครงการต่าง ๆ มีจำนวนมาก 	<ul style="list-style-type: none"> - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม เพื่อทำความเข้าใจ ในระเบียบที่ เกี่ยวข้อง - มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะทำงานในโครงการ ต่าง ๆ และวางแผน ขั้นตอนในการจัดทำ โครงการ 	<p>กองการศึกษา (งานบริหารงาน ทั่วไป)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๔. งานการเจ้าหน้าที่ ของกองการศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานการเจ้าหน้าที่ ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามกรอบ อัตรากำลัง ระเบียบฯ แนวทางฯ และหนังสือสั่งการ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ ความชำนาญ ในงานการเจ้าหน้าที่ และการประเมิน วิทยฐานะของครู โรงเรียนในสังกัด - ขาดตำแหน่ง นักวิชาการศึกษา</p>	<p>- กำชับเจ้าหน้าที่หมั่น ศึกษาระเบียบฯ และ เรียนรู้ทำความเข้าใจใน ระเบียบงานการเจ้าหน้าที่ รวมถึงการประเมิน วิทยฐานะของครู</p>	<p>- การควบคุม ที่มีอยู่ มีผลดีต่อ การปฏิบัติงาน ในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอ ต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>- การปฏิบัติงาน ต้องใช้ผู้มีความรู้ ความชำนาญใน ระเบียบงานการ เจ้าหน้าที่ กรอบอัตรากำลังครู และการประเมิน วิทยฐานะของครู</p>	<p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม เพื่อทำ ความเข้าใจในระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง - มีคำสั่งมอบหมาย หน้าที่อย่างชัดเจน - สรรหา/รับโอน ตำแหน่งที่ว่างตาม กรอบอัตรากำลัง</p>	<p>กองการศึกษา (งานการ เจ้าหน้าที่)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๕. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำโครงการ กิจกรรม ต่าง ๆ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดตำแหน่ง นักวิชาการศึกษา - โครงการ/กิจกรรม มีจำนวนมาก 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาสัมพันธ์การรับ โอน (ย้าย) - มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ - สรรหาตำแหน่งที่ว่าง ตามกรอบอัตรากำลัง 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุม ที่มีอยู่ มีผลดีต่อ การปฏิบัติงาน ในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอ ต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ 	<ul style="list-style-type: none"> - ไม่มีนักวิชาการ ศึกษา ที่ดูแลงาน ส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม - โครงการ/กิจกรรม มีจำนวนมาก - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน หลายด้านภายในกองฯ 	<ul style="list-style-type: none"> - สรรหา/รับโอน ตำแหน่งที่ว่างตาม กรอบอัตรากำลัง - มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะทำงานในโครงการ ต่าง ๆ และวางแผน ขั้นตอนในการจัดทำ โครงการ - มีคำสั่งมอบหมาย หน้าที่อย่างชัดเจน 	<p>กองการศึกษา (ส่งเสริม การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๖. งานโรงเรียนอยู่เมืองแกลง วิทยา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดการเรียนการสอน เพียงพอต่อจำนวนนักเรียน ได้มาตรฐาน มีประสิทธิภาพ และเพื่อพัฒนาโรงเรียนให้มีคุณภาพ ผ่านการประเมินมาตรฐานโรงเรียน ของกรมส่งเสริมการปกครอง ส่วนท้องถิ่น</p>	<p>- ครู และบุคลากร ทางการศึกษา ไม่เพียงพอต่อการ จัดการเรียนการสอน</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์การรับ โอน (ย้าย) - มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ - สรรหาตำแหน่งที่ว่าง ตามกรอบอัตรากำลัง</p>	<p>- การควบคุม ที่มีอยู่ มีผลดีต่อ การปฏิบัติงาน ในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอ ต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>- ขาด ครู และ บุคลากรทางการศึกษา ที่มีตามกรอบ อัตรากำลัง - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน หลายด้าน</p>	<p>- มีการประชาสัมพันธ์ การรับโอน และสรรหา ตำแหน่งที่ว่างตาม กรอบอัตรากำลัง - มีคำสั่งมอบหมาย หน้าที่อย่างชัดเจน</p>	<p>กองการศึกษา (งานโรงเรียน อยู่เมืองแกลง วิทยา)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๗. งานแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อบันทึกและปรับปรุง อันได้แก่ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และ ภาษีป้าย เป็นไปอย่าง ถูกต้องเป็น ปัจจุบัน และครบถ้วน</p> <p>๒. เพื่อให้มีข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สิน อาคารว่าง ยกเลิกหรือเปลี่ยนแปลง การใช้ประโยชน์ให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- ข้อมูลไม่ครบถ้วน และไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- ปรับปรุงข้อมูล การเปลี่ยนแปลงต่างๆ ของผู้ถือกรรมสิทธิ์เอกสาร สิทธิ์จากสำนักงานที่ดินใน แต่ละเดือน และจัดทำแผน ที่ภาษี (ผ.ท.๔) ทะเบียนคุม ผู้ชำระภาษี (ผ.ท.๕) ให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- การควบคุม ที่มีอยู่ มีผลดีต่อ การปฏิบัติงาน ในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอ ต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>- เกิดการเปลี่ยนแปลง อยู่เสมอเนื่องจากมีการ โอนกรรมสิทธิ์ หรือ ยกเลิกกิจการ</p>	<p>- กำชับให้พนักงาน ตรวจสอบและค้น เอกสารที่สำนักงาน ที่ดินเป็นประจำอย่าง สม่ำเสมอ เพื่อปรับปรุง แก้ไขข้อมูลตาม เอกสารสิทธิ์ให้เป็น ปัจจุบัน รวมถึงกำชับ ให้พนักงานปรับปรุง และจัดทำแผนที่ภาษี (ผ.ท.๔) ทะเบียนคุม ผู้ชำระภาษี (ผ.ท.๕) ให้เป็นปัจจุบันด้วย</p>	<p>กองคลัง (งานแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๘. งานพัฒนารายได้ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นไปอย่าง ทั่วถึงและเป็นธรรม และการจัดเก็บ ภาษีครบถ้วน ถูกต้อง</p>	<p>- การจัดเก็บภาษีไม่ ครบถ้วน ถูกต้อง</p>	<p>- จัดทำคู่มือเผยแพร่ ขั้นตอนและวิธีการชำระ ภาษีให้ผู้ชำระทราบ - จัดทำแผนการปฏิบัติ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ได้ถือ ปฏิบัติให้ครบถ้วนทุก รายการ - ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบที่ อยู่ของผู้เสียภาษีโดยให้ ประสานงานกับทะเบียนฯ เพื่อขอข้อมูลเกี่ยวกับที่อยู่ ปัจจุบันของผู้เสียภาษี</p>	<p>- การควบคุม ที่มีอยู่ มีผลดีต่อ การปฏิบัติงาน ในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอ ต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>- เจ้าของทรัพย์สิน เปลี่ยนแปลงที่อยู่ ทำให้ไม่สามารถติดต่อกับ ผู้เสียภาษีได้และ เจ้าของทรัพย์สินตั้งใจ หลบเลี่ยงไม่ชำระภาษี</p>	<p>- กำชับให้เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบที่อยู่ของ ผู้เสียภาษีให้เป็น ปัจจุบัน - จัดทำสื่อและป้าย ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในพื้นที่มา ชำระภาษีให้ทันตาม กำหนดระยะเวลา</p>	<p>กองคลัง (งานพัฒนา รายได้)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		- มีการชี้แจงแนวทางใน การปฏิบัติงานด้านการ จัดเก็บรายได้และสร้าง จิตสำนึกแก่เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบในการจัดเก็บ ภาษี - ขยายเวลายื่นชำระภาษี ที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง เพื่อให้จัดเก็บภาษี ได้อย่าง ครบถ้วน				

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๙. งานพัสดุและทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องตาม ระเบียบฯ เป็นไปตามความต้องการ และเกิดประโยชน์ต่อองค์กรอย่าง แท้จริง และเพื่อให้การตรวจสอบ พัสดุประจำปี ถูกต้องตามระเบียบฯ</p>	<p>- การจัดซื้อจัดจ้างไม่ ถูกต้อง ตามระเบียบฯ และการตรวจสอบ พัสดุประจำปีไม่ ครบถ้วนถูกต้อง ตามระเบียบฯ</p>	<p>- กำหนดให้มีการประชุม เพื่อซักซ้อมแนวทางปฏิบัติ เกี่ยวกับพัสดุเป็นประจำ ทุกปี - กำหนดให้เจ้าหน้าที่ได้ จัดทำบัญชีวัสดุและ ทะเบียนพัสดุ - ตรวจสอบบัญชีวัสดุและ ทะเบียนพัสดุ ให้ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน - กำหนดให้ทุกหน่วยงาน จัดทำแผนการจัดซื้อ จัด จ้างพัสดุประจำปี - กำหนดให้มีการประชุม คณะกรรมการจำหน่าย พัสดุทุกครั้ง</p>	<p>- การควบคุม ที่มีอยู่ มีผลดีต่อ การปฏิบัติงาน ในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอ ต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>- การจำหน่ายพัสดุ ประจำปีล่าช้าใช้ระยะ เวลานาน</p>	<p>- ประชุมติดตาม การดำเนินงานการ จำหน่ายพัสดุ ในที่ประชุมหัวหน้า ส่วนราชการ ประจำเดือน</p>	<p>กองคลัง (งานพัสดุและ ทรัพย์สิน)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๐. งานการเงินและบัญชี ของกองคลัง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การตรวจสอบการเบิกจ่าย เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบฯ และรวดเร็วต่อการเบิกจ่ายเงิน และ เพื่อให้การค้นหาฎีกาเบิกจ่ายเงิน สะดวกรวดเร็ว</p>	<p>- ฎีกาไม่ถูกต้องมีการ แก้ไขบ่อยครั้ง ทำให้ เกิดความล่าช้าในการ เบิกจ่ายเงิน</p>	<p>- ประชุมชี้แจงทำความเข้าใจ กับเจ้าหน้าที่แต่ละหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินการตาม ระเบียบฯ โดยเคร่งครัด - เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี แบ่งหน้าที่รับผิดชอบตรวจ ฎีกา - กำหนดบุคคลเพื่อทำหน้าที่ ในการจัดเก็บฎีกาเบิกเงินและ แนะนำวิธีการดำเนินงาน - ชี้แจงทำความเข้าใจกับ เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องทุกกอง ฝ่ายเกี่ยวกับระเบียบการ เบิกจ่าย - มีระบบสอบทานหลักฐาน การเบิกจ่ายโดยเจ้าหน้าที่ การเงินและ ผอ.คลัง</p>	<p>- การควบคุม ที่มีอยู่ มีผลดีต่อ การปฏิบัติงาน ในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอ ต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>- บุคลากรที่เกี่ยวข้อง ไม่ศึกษาระเบียบก่อน จัดทำฎีกา ทำให้ต้องมี การแก้ไขบ่อย เกิด ความล่าช้าในการ เบิกจ่าย</p>	<p>- ประชุมชี้แจงให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบฯ โดย เคร่งครัด และชี้แจง กองฝ่ายต่างๆ ให้ ปฏิบัติตามระเบียบฯ ให้ถูกต้อง เพื่อไม่ให้ เกิดความล่าช้าในการ เบิกจ่าย</p>	<p>กองคลัง (งานการเงิน และบัญชี)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๑. งานบริหารงานทั่วไป ของกองคลัง วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานสารบรรณถูกต้องตาม ระเบียบฯ</p>	<p>- งานสารบรรณยังไม่ ถูกต้องตามระเบียบฯ</p>	<p>- เจ้าพนักงานธุรการ ตรวจสอบความถูกต้อง ของงานสารบรรณและ กรอกรายละเอียดในสมุด ลงทะเบียนรับหนังสือ ราชการให้ถูกต้องครบถ้วน - มีระบบสอบทานความ ถูกต้องของงานสารบรรณ ทั้งหมดโดยหัวหน้า - จัดเก็บหนังสือราชการ โดยแยกประเภทหนังสือ ตามหมวดหมู่ เพื่อง่าย ต่อการค้นหา</p>	<p>- การควบคุม ที่มีอยู่ มีผลดีต่อ การปฏิบัติงาน ในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอ ต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>- เนื่องจากระเบียบ งานสารบรรณมีการ เปลี่ยนแปลง เพื่อให้ ระบบมีความทันสมัย มากขึ้นทำให้หนังสือ ราชการบางส่วนมีการ สูญหาย และผู้เข้าใจ ในระบบการใช้งาน สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ มีเพียงเจ้าหน้าที่ บางส่วน จึงอาจเกิด ความผิดพลาดได้</p>	<p>- ชักซ้อมความเข้าใจ ระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ และ ให้มีการตรวจสอบ ความถูกต้อง</p>	<p>กองคลัง (งานบริหารงาน ทั่วไป)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๒. งานบริหารงานทั่วไป (งานธุรการ) ของกองช่าง วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านธุรการ งานสารบรรณ งานบริหารทั่วไป และเพื่อสนับสนุนให้งานต่าง ๆ ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อย ตรงตามเป้าหมาย</p>	<p>- ขาดอัตรากำลัง เจ้าพนักงานธุรการ</p>	<p>- มอบหมายงานให้ ผู้ปฏิบัติงานตำแหน่งอื่น ช่วยปฏิบัติงานในตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการ</p>	<p>- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงาน ทำให้ เกิดความล่าช้าในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>- แจ้งความต้องการ อัตรากำลังสอดคล้อง กับงานแต่ละฝ่ายเพื่อ สรรหา หรือทดแทน ตำแหน่งเจ้าพนักงาน ธุรการที่ว่าง - มีคำสั่งมอบหมาย หน้าที่อย่างชัดเจน</p>	<p>กองช่าง (งานบริหารงาน ทั่วไป)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๓. งานด้านวิศวกรรมโยธา <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การสำรวจออกแบบ เขียนแบบ ประมาณราคางาน ก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- ขาดอัตรากำลัง ผู้ช่วยช่างเขียนแบบ</p>	<p>- มอบหมายงานให้ ผู้ปฏิบัติงานตำแหน่งอื่น ช่วยปฏิบัติงานผู้ช่วยช่าง เขียนแบบ</p>	<p>- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงาน ทำให้ เกิดความล่าช้าในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>- แจ้งความต้องการ อัตรากำลังสอดคล้อง กับงานแต่ละฝ่ายเพื่อ สรรหาตำแหน่งผู้ช่วย ช่างเขียนแบบ - มีคำสั่งมอบหมาย หน้าที่อย่างชัดเจน</p>	<p>กองช่าง (งานด้าน วิศวกรรมโยธา)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๔. งานสวนสาธารณะ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การควบคุมดูแลต้นไม้ สวนสาธารณะ เกาะกลางถนน ภายในเขตเทศบาลฯให้ร่มรื่นแก่ ผู้สัญจรไปมา</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน สวนสาธารณะ มีอัตรากำลัง ไม่เพียงพอต่อ ปริมาณงาน</p>	<p>- มอบหมายงานให้ ผู้ปฏิบัติงานตำแหน่งอื่น ช่วยปฏิบัติงาน</p>	<p>- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงาน ทำให้ เกิดความล่าช้า งานไม่ ต่อเนื่อง</p>	<p>- แจ้งความต้องการ อัตรากำลังสอดคล้อง กับงานแต่ละฝ่ายเพื่อ สรรหาตำแหน่งคนสวน - มีคำสั่งมอบหมาย หน้าที่อย่างชัดเจน</p>	<p>กองช่าง (งาน สวนสาธารณะ)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๕. งานสาธารณูปโภค <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ ควบคุม งานก่อสร้างตามหลักวิชาช่าง ความต้องการของหน่วยงาน และงบประมาณที่ได้รับ</p>	<p>- ขาดอัตรากำลัง ตำแหน่งนายช่างโยธา</p>	<p>- มอบหมายงานให้ ผู้ปฏิบัติงานตำแหน่งอื่น ช่วยปฏิบัติงาน</p>	<p>- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงาน ทำให้ เกิดความล่าช้า งานไม่ต่อเนื่อง</p>	<p>- แจ้งความต้องการ อัตรากำลังสอดคล้อง กับงานแต่ละฝ่ายเพื่อ สรรหาตำแหน่งนาย ช่างโยธา - มีคำสั่งมอบหมาย หน้าที่อย่างชัดเจน</p>	<p>กองช่าง (งานจัดสถานที่ และการไฟฟ้า สาธารณะ)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๖. งานจัดสถานที่และการไฟฟ้า สาธารณะ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การสำรวจ ประมาณการ ติดตั้ง ซ่อม ปรับปรุงการใช้งาน ระบบไฟฟ้าให้สามารถใช้งานได้ อย่างต่อเนื่องมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- ขาดอัตรากำลัง ตำแหน่งนายช่างไฟฟ้า</p>	<p>- มอบหมายงานให้ ผู้ปฏิบัติงานตำแหน่งอื่น ช่วยปฏิบัติงาน</p>	<p>- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงาน ทำให้ เกิดความล่าช้า งานไม่ต่อเนื่อง</p>	<p>- แจ้งความต้องการ อัตรากำลังสอดคล้อง กับงานแต่ละฝ่ายเพื่อ สรรหาตำแหน่งนาย ช่างไฟฟ้า - มีคำสั่งมอบหมาย หน้าที่อย่างชัดเจน</p>	<p>กองช่าง (งานจัดสถานที่ และการไฟฟ้า สาธารณะ)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๗. งานบริหารงานทั่วไป (งานธุรการ) ของกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อสนับสนุนให้งานต่างๆ ดำเนิน ไปด้วยความสะดวกรวดเร็ว สะดวกต่อการค้นหาเอกสาร เป็น หลักฐานทางราชการ และใช้เป็น หลักฐานตรวจสอบได้ ๒. เพื่อให้การดำเนินงานด้านพัสดุ ครุภัณฑ์ยานพาหนะ และอาคาร สถานที่เป็นไปอย่างถูกต้อง และมี ความพร้อมใช้งานอยู่เสมอ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การตีความในข้อ ระเบียบและหนังสือ สั่งการ</p> <p>- ระเบียบพัสดุฯและ หนังสือสั่งการมีการ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ</p>	<p>- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับข้อระเบียบและ หนังสือสั่งการ</p>	<p>- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ เพื่อให้การจัดการ พัสดุมีการปฏิบัติ ที่ถูกต้อง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การตีความในข้อ ระเบียบและหนังสือ สั่งการ ส่งผลให้จัด หาพัสดุ การควบคุมและ การเบิกจ่ายมีการ ปฏิบัติที่ไม่ถูกต้อง</p>	<p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับข้อระเบียบ และหนังสือสั่งการ</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม (งานบริหารงาน ทั่วไป)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๘. งานสุขาภิบาลและอนามัย สิ่งแวดล้อม ด้านงานควบคุม ตรวจสอบใบอนุญาต และการ จัดเก็บค่าธรรมเนียมต่าง ๆ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บค่าธรรมเนียม ใบอนุญาตประกอบกิจการ ดำเนินงานเกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และเพื่อเสริมสร้าง พัฒนาระบบงานสุขาภิบาลและ อนามัยสิ่งแวดล้อมที่ดี</p>	<p>- การจัดเก็บ ค่าธรรมเนียม มีประชาชนมาใช้ บริการหลังวันหมดอายุ หลายราย ทำให้ไม่ เป็นไปตามเกณฑ์</p>	<p>- สํารวจและจัดทำ ฐานข้อมูลรายใหม่ - จัดทำหนังสือแจ้งเตือน ผู้ประกอบการทุกราย ล่วงหน้า ๑ เดือนก่อน ใบอนุญาตหมดอายุ</p>	<p>- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ การดำเนินการ ยังไม่เต็ม ประสิทธิภาพ เนื่องจากการ สํารวจต้องใช้เวลา และบุคลากรใน การสํารวจมีน้อย หนังสือแจ้งเตือน โดนตีกลับ เนื่องจากการ เปลี่ยนที่อยู่และ ประชาชนไม่ได้แจ้ง ที่อยู่ปัจจุบัน</p>	<p>- ข้อมูลผู้ประกอบ กิจการตามเทศบัญญัติ สาธารณสุข ที่ขอ อนุญาตกับสภาพ ปัจจุบันข้อมูลไม่ ตรงกัน ทำให้การ จัดเก็บค่าธรรมเนียม ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ เนื่องจากผู้ประกอบการ บางรายไม่มาติดต่อ แจ้งยกเลิกหลังจาก ไม่ประกอบกิจการ - ที่อยู่ของผู้ประกอบ กิจการไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- การชี้แจงให้ ผู้ประกอบการทราบ ถึงหน้าที่และความผิด ตาม พรบ. และ เทศบัญญัติ โดยการ ทำเอกสารเผยแพร่ และชี้แจงทุกครั้งเมื่อ ผู้ประกอบการมาขอ อนุญาตใหม่หรือมา ต่ออายุทุกครั้ง - ตรวจสอบและ สอบถามข้อมูลที่อยู่ อาศัยให้เป็นปัจจุบัน กรณีมีผู้ประกอบการ กิจการมาติดต่อ</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม (งานสุขาภิบาล และอนามัย สิ่งแวดล้อม)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๙. งานสุขาภิบาลและอนามัย สิ่งแวดล้อม ด้านงานป้องกัน ควบคุม ทำลายแหล่งแพร่เชื้อและ พาหะนำโรคอันเป็นอันตรายต่อ สุขภาพ วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันควบคุม ทำลายแหล่ง แพร่เชื้อและพาหะนำโรคอัน เป็นอันตรายต่อสุขภาพ เช่น โรคไข้เลือดออก ในเขตเทศบาล ตำบลเมืองแกลง ลดปริมาณของ ยุงลาย และลูกน้ำยุงลายเป็นต้น และเพื่อเสริมสร้างพัฒนาระบบ งานสุขาภิบาลและอนามัย สิ่งแวดล้อมที่ดี</p>	<p>- การควบคุมโรค ไข้เลือดออก ไม่เป็นไป ตามเกณฑ์ เนื่องจาก ขาดบุคลากรในการ ปฏิบัติงานพ่นสารเคมี</p>	<p>- ให้สุศึกษาแก่ ประชาชน โดยอาสาสมัคร สาธารณสุข - ประชาสัมพันธ์ผ่าน สถานีวิทยุของเทศบาลฯ FM ๑๐๔ MHz และวีรถ ประชาสัมพันธ์ในชุมชน เรื่องการกำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย - อาสาสมัครสาธารณสุข สำรวจลูกน้ำยุงลายและ ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ทุก สัปดาห์ ส่งรายงานเดือน ละ ๑ ครั้ง</p>	<p>- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- ขาดบุคลากรในการ ดำเนินการพ่นสารเคมี โดยตรงเนื่องจากไม่มี เจ้าหน้าที่เฉพาะกิจ โดยตรงและเจ้าหน้าที่ พ่นยุงต้องปฏิบัติหน้าที่ ประจำ ส่งผลให้เกิด ควบคุมโรคไข้เลือดออก ไม่เป็นไปตามเกณฑ์</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลต่าง ๆ ทางวิทยุ FM ๑๐๔ MHz - ปรับปรุงซ่อมแซม เครื่องพ่นสารเคมีให้ พร้อมใช้งานเสมอ - ออกพ่นยุงในช่วง รณรงค์และเกิดการ ระบาดของโรค - แจกทรายอะเบท ให้ทุกชุมชน - ทำการสำรวจแหล่ง เพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย ในวัดและโรงเรียนโดย ความร่วมมือจาก อสม.</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม (งานสุขาภิบาล และอนามัย สิ่งแวดล้อม)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		<p>- การพ่นสารเคมีกำจัดยุง โดยพ่นในโรงเรียนก่อน เปิดภาคเรียน ปีละ ๒ ครั้ง รวมถึงพ่นทุกชุมชนในเขต พื้นที่ และประกาศเตือน ประชาชนให้ทราบว่ามีโรค ไข้เลือดออกระบาดใน ชุมชน พร้อมกับให้ความรู้ ป้องกัน</p>			<p>- มีคำสั่งมอบหน้าที่ อย่างชัดเจน</p>	

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓๐. งานรักษาความสะอาด <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่ง ปฏิกูลเป็นไปตามหลักวิชาการ ไม่ ก่อให้เกิดเหตุรำคาญต่อประชาชน หรือชุมชน</p>	<ul style="list-style-type: none"> - มีปริมาณขยะตกค้าง จากการที่ประชาชน นำมาวางไม่ตรงเวลาที่ จัดเก็บส่งผลให้ปริมาณ ขยะยังมีตกค้างรายวัน - ขาดอัตรากำลังของ งานรักษาความสะอาด - ขาดอัตรากำลัง ตำแหน่งนักวิชาการ สาธารณสุข - ขาดอัตรากำลัง ตำแหน่งนักวิชาการ สุขาภิบาล - ขาดอัตรากำลัง ตำแหน่งเจ้าพนักงาน สาธารณสุข 	<ul style="list-style-type: none"> - ให้รถบรรทุกขยะ ออกเก็บในเวลาที่กำหนด เพื่อให้ประชาชนนำขยะ ออกมาวาง - ประชาสัมพันธ์รับโอน จาก อบจ/เทศบาล/อบต. ต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุม ภายในที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ 	<ul style="list-style-type: none"> - ยังมีปริมาณขยะ ตกค้างจากการที่ ประชาชนนำมาวาง ไม่ตรงเวลาที่จัดเก็บ ส่งผลให้ปริมาณขยะ ยังมีตกค้างรายวัน - ขาดอัตรากำลังของ งานรักษาความสะอาด ส่งผลให้ไม่มี ผู้ปฏิบัติงานโดยตรง 	<ul style="list-style-type: none"> - รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนนำขยะ ออกมาวางให้ตรงเวลา - กำชับรถขยะให้เก็บ ให้ตรงเวลา - เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ทางช่อง เว็บไซต์ให้ประชาชนได้ ทราบ - สรรหาตำแหน่งตาม กรอบอัตรากำลัง และ ขอรับโอน/ย้าย 	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม (งานรักษา ความสะอาด)</p>

ชื่อหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓๑. งานสัตวแพทย์ วัตถุประสงค์ เพื่อเฝ้าระวังการเกิดโรคสัตว์และลด ปัญหาด้านสาธารณสุขและสุขภาพ ของประชาชน	- ขาดอัตรากำลัง ตำแหน่งนายสัตวแพทย์ ส่งผลให้ไม่มีผู้ปฏิบัติงาน สัตวแพทย์	- ประชาสัมพันธ์รับโอน จาก อบจ./เทศบาล/อบต. ต่างๆ	- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ	- ขาดอัตรากำลัง ตำแหน่งนายสัตวแพทย์ ส่งผลให้ไม่มีผู้ปฏิบัติงาน สัตวแพทย์	- ดำเนินการประกาศ รับสมัครคัดเลือกกรณี ที่มีเหตุพิเศษไม่ จำเป็นต้องสอบแข่งขัน เพื่อบรรจุแต่งตั้งบุคคล เข้ารับราชการเป็น พนักงานเทศบาล	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม (งานสัตวแพทย์)

ลงชื่อ.....



(นายสมชาย จริยเจริญ)

นายกเทศมนตรีตำบลเมืองแกลง

วันที่ ๑๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

รายงานการสอบทานการประเมินผล
การควบคุมภายในของ
ผู้ตรวจสอบภายใน
(แบบ ปค.๖)

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเมืองแกลง

ผู้ตรวจสอบภายในของ เทศบาลตำบลเมืองแกลง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลเมืองแกลง มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

(นางสาวเบญจวรรณ ศรีทองคำ)
นิติกรปฏิบัติการ รักษาการในตำแหน่ง
นักวิชาการตรวจสอบภายใน
วันที่ ๑๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๘

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและ/หรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายใน และหรือการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน สรุปได้ ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

- ๑.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังขาดบุคลากรในตำแหน่งเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ทำให้ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถด้านการป้องกันและระงับภัยต่าง ๆ
- ๑.๒ งานจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี รายละเอียดร่างการจัดทำงบประมาณของแต่ละกอง/ฝ่ายที่จัดส่งให้กองยุทธศาสตร์ฯ ไม่เป็นไปตามหนังสือสั่งการ เรื่องรูปแบบและการจำแนกประเภทรายรับรายจ่ายงบประมาณประจำปีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
- ๑.๓ งานจัดทำแผนดำเนินงานการดำเนินงาน ไม่เป็นไปตามห้วงระยะเวลาที่ระบุไว้ในแผนการดำเนินงาน
- ๑.๔ งานประชาสัมพันธ์ บุคลากรยังขาดความรู้ ความสามารถ และความชำนาญในงานประชาสัมพันธ์ และขาดอัตรากำลังตำแหน่ง เจ้าพนักงานประชาสัมพันธ์
- ๑.๕ งานผลิตของกองการประปา ขาดแคลนบุคลากร เนื่องจากมีกรอบอัตรากำลัง แต่ไม่มีผู้สมัครเข้าทำงาน และไม่มีบุคลากรที่สามารถปฏิบัติงานแทนได้

๑.๖ งานการเงินและบัญชีของกองการประปา ขาดเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี เนื่องจากเกษียณอายุราชการในปีงบประมาณถัดไป จึงขาดผู้ที่มีความรู้ความชำนาญในการควบคุมดูแลการปฏิบัติงานให้ถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมาย

๑.๗ งานซ่อมบำรุงของกองการประปา งานซ่อมบางจุดมีความซับซ้อน

๑.๘ งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ การจ่ายเบี้ยยังชีพเกิดความผิดพลาด ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และมีความคลาดเคลื่อนในเรื่องของหน่วยงาน ต้นสังกัดในการจ่ายเบี้ยยังชีพ ในกรณีย้ายถิ่นฐานที่อยู่ และประชาชนในพื้นที่ ที่คุณสมบัติเข้าตามเงื่อนไขหลักเกณฑ์ไม่มาลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเบี้ยยังชีพ

๑.๙ งานบริหารงานทั่วไปของกองสวัสดิการสังคม ขาดตำแหน่งเจ้าพนักงานธุรการ

๑.๑๐ งานบริหารงานทั่วไปของกองการศึกษา เจ้าพนักงานธุรการยังขาดความรู้ความชำนาญในระเบียบงานพัสดุ การจัดซื้อ จัดจ้าง และการจัดทำฎีกา ประกอบกับเอกสารงานธุรการ และโครงการต่าง ๆ มีจำนวนมาก

๑.๑๑ งานการเจ้าหน้าที่ของกองการศึกษา เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความชำนาญในงานการเจ้าหน้าที่ และการประเมินวิทยฐานะของครูโรงเรียนในสังกัด และยังขาดตำแหน่งนักวิชาการศึกษา

๑.๑๒ งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ขาดตำแหน่งนักวิชาการศึกษา และโครงการ/กิจกรรม มีจำนวนมาก และเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานหลายด้าน

๑.๑๓ งานโรงเรียนอยู่เมืองแกลงวิทยา ครู และบุคลากรทางการศึกษา ไม่เพียงพอต่อการจัดการเรียนการสอน และเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานหลายด้าน

๑.๑๔ งานแผนที่และทะเบียนทรัพย์สิน ข้อมูลไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอเนื่องจากการโอนกรรมสิทธิ์ หรือยกเลิกกิจการ

๑.๑๕ งานพัฒนารายได้ การจัดเก็บภาษียังไม่ครบถ้วนและถูกต้อง เนื่องจากเจ้าของทรัพย์สินเปลี่ยนแปลงที่อยู่ ทำให้ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้และเจ้าของทรัพย์สินจิตใจหลบเลี่ยงไม่ชำระภาษี

๑.๑๖ งานพัสดุและทรัพย์สิน การจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้อง ตามระเบียบฯ และการตรวจสอบพัสดุประจำปีไม่ครบถ้วนถูกต้อง ตามระเบียบฯ ทำให้การจำหน่ายพัสดุประจำปีล่าช้าใช้ระยะเวลานาน

๑.๑๗ งานการและบัญชีของกองคลัง ฎีกาไม่ถูกต้องมีการแก้ไขบ่อยครั้ง ทำให้เกิดความล่าช้าในการเบิกจ่ายเงิน บุคลากรที่เกี่ยวข้องไม่ศึกษาระเบียบก่อนจัดทำฎีกา ทำให้ต้องมีการแก้ไขบ่อยเกิดความล่าช้าในการเบิกจ่าย

๑.๑๘ งานบริหารงานทั่วไปของกองคลัง งานสารบรรณยังไม่ถูกต้องตามระเบียบฯ งานสารบรรณมีการเปลี่ยนแปลงเพื่อให้ระบบมีความทันสมัยมากขึ้น ทำให้หนังสือราชการบางส่วนมีการสูญหาย และผู้เข้าใจในระบบการใช้งานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์มีเพียงเจ้าหน้าที่บางส่วน จึงเกิดความผิดพลาด

๑.๑๙ งานบริหารงานทั่วไป (งานธุรการ) ของกองช่าง ขาดอัตรากำลังเจ้าพนักงานธุรการ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน ทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน

๑.๒๐ งานด้านวิศวกรรมโยธา ขาดอัตรากำลังผู้ช่วยช่างเขียนแบบ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน ทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน

๑.๒๑ งานสวนสาธารณะ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานสวนสาธารณะมีอัตรากำลังไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน ทำให้เกิดความล่าช้า งานไม่ต่อเนื่อง

๑.๒๒ งานสาธารณูปโภค ขาดอัตรากำลังตำแหน่งนายช่างโยธา เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงาน ทำให้เกิดความล่าช้างานไม่ต่อเนื่อง

๑.๒๓ งานจัดสถานที่และการไฟฟ้าสาธารณะ ขาดอัตรากำลังตำแหน่งนายช่างไฟฟ้า เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน ทำให้เกิดความล่าช้างานไม่ต่อเนื่อง

๑.๒๔ งานบริหารงานทั่วไป (งานธุรการ) ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการตีความในข้อระเบียบและหนังสือสั่งการ ระเบียบพัสดุฯและหนังสือสั่งการ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ

๑.๒๕ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ด้านงานควบคุม ตรวจสอบใบอนุญาต และการจัดเก็บค่าธรรมเนียมต่าง ๆ การจัดเก็บค่าธรรมเนียม มีประชาชนมาใช้บริการหลังวันหมดอายุหลายราย ทำให้ไม่เกินไปตามเกณฑ์ ข้อมูลและที่อยู่ของผู้ประกอบกิจการไม่เป็นปัจจุบัน

๑.๒๖ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ด้านงานป้องกันควบคุม ทำลายแหล่ง แพร่เชื้อและพาหะนำโรคอันเป็นอันตรายต่อสุขภาพ การควบคุมโรคไข้เลือดออกไม่เกินไปตามเกณฑ์ เนื่องจากขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานพ่นสารเคมี ขาดบุคลากรในการดำเนินการพ่นสารเคมีโดยตรงเนื่องจาก ไม่มีเจ้าหน้าที่เฉพาะกิจโดยตรง และเจ้าหน้าที่พ่นยุงต้องปฏิบัติหน้าที่ประจำส่งผลให้เกิดควบคุมโรคไข้เลือดออก ไม่เกินไปตามเกณฑ์

๑.๒๗ งานรักษาความสะอาด มีปริมาณขยะตกค้างจากการที่ประชาชนนำมาวางไม่ ตรงเวลาที่จัดเก็บส่งผลให้ปริมาณขยะยังมีตกค้างรายวัน เนื่องจากขาดอัตรากำลังของงานรักษาความสะอาด ขาดอัตรากำลังตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุข ขาดอัตรากำลังตำแหน่งนักวิชาการสุขาภิบาล และขาดอัตรากำลัง ตำแหน่งเจ้าพนักงานสาธารณสุข

๑.๒๘ งานสัตวแพทย์ ขาดอัตรากำลังตำแหน่งนายสัตวแพทย์ จึงส่งผลให้ ไม่มีผู้ปฏิบัติงานสัตวแพทย์

๒. การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีคำสั่งมอบหมายชัดเจน ประชาสัมพันธ์ การรับโอนเพื่อให้ได้มาซึ่งตำแหน่งเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อสรรหาและรับโอนตาม กรอบอัตรากำลังมีการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๒ งานจัดทำแบบเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี จัดประชุมชี้แจง เพื่อเพิ่ม ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบฯ และหนังสือสั่งการ ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการจัดทำงบประมาณ

๒.๓ งานจัดทำแผนดำเนินงาน งานจัดทำบันทึกข้อความแจ้งกอง/ฝ่ายต่าง ๆ ให้ ดำเนินการตามแผนการดำเนินงานที่ได้กำหนดไว้ และจัดประชุมติดตามการดำเนินงานรายไตรมาสไตรมาสละ ๑ ครั้ง

๒.๔ งานประชาสัมพันธ์ สรรหาตำแหน่งตามกรอบอัตรากำลังประกาศรับโอนย้าย หรือขอใช้บัญชีจากส่วนกลาง และมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ชัดเจน

๒.๕ งานผลิตของกองการประปา กำหนดเพิ่มกรอบอัตรากำลังให้เพียงพอกับการปฏิบัติงาน และเพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์ให้มีผู้มาสมัคร และมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ชัดเจน

๒.๖ งานการเงินและบัญชี ของกองการประปา รับโอนย้ายหรือขอใช้บัญชีตำแหน่ง ที่ขาดแคลน สรรหาตำแหน่งตามกรอบอัตรากำลัง เพิ่มกรอบอัตรากำลัง และมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ชัดเจน

/๒.๗ งานการเงิน...

๒.๗ งานซ่อมบำรุงของกองการประปา ดำเนินการจัดจ้างซ่อมสำหรับงานซ่อมที่เกินความสามารถหรือซับซ้อนเกินไปให้ผู้มีความประสงค์ยื่นคำร้องในการซ่อมบำรุงต่าง ๆ ต่อเทศบาลฯ

๒.๘ งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์และแนวทางในการขอรับเบี้ยยังชีพ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ทำหนังสือถึงผู้มีสิทธิเพื่อลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเบี้ยยังชีพ ออกบริการนอกสถานที่ ในการให้ประชาชนลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเบี้ยยังชีพ

๒.๙ งานบริหารงานทั่วไปของกองสวัสดิการสังคม มีการประชาสัมพันธ์การรับโอนมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน และสรรหาเจ้าหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลัง

๒.๑๐ งานบริหารงานทั่วไปของกองการศึกษา ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เพื่อทำความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานในโครงการต่าง ๆ และวางแผนขั้นตอนในการจัดทำโครงการ

๒.๑๑ งานการเจ้าหน้าที่ของกองการศึกษา ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เพื่อทำความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน และสรรหา/รับโอน ตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลัง

๒.๑๒ งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม สรรหา/รับโอน ตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลังมีคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานในโครงการต่าง ๆ และวางแผนขั้นตอนในการจัดทำโครงการมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน

๒.๑๓ งานโรงเรียนอยู่เมืองแกลงวิทยา มีการประชาสัมพันธ์การรับโอน / สรรหา ตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลัง และมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน

๒.๑๔ งานแผนที่และทะเบียนทรัพย์สิน กำชับให้พนักงานตรวจสอบและค้นเอกสารที่สำนักงานที่ดินเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ เพื่อปรับปรุงแก้ไขข้อมูลตามเอกสารสิทธิ์ให้เป็นปัจจุบันรวมถึงกำชับให้พนักงานปรับปรุงและจัดทำแผนที่ภาษี (ผ.ท.๔) ทะเบียนคุม ผู้ชำระภาษี (ผ.ท.๕) ให้เป็นปัจจุบันด้วย

๒.๑๕ งานพัฒนารายได้ กำชับให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบที่อยู่ของผู้เสียภาษีให้เป็นปัจจุบันจัดทำสื่อและป้ายประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่มาชำระภาษีให้ทันตามกำหนดระยะเวลา

๒.๑๖ งานพัสดุและทรัพย์สิน ประชุมติดตามการดำเนินงานการจำหน่ายพัสดุ ในที่ประชุมหัวหน้าส่วนราชการประจำเดือน

๒.๑๗ งานการเงินและบัญชีของกองคลัง ประชุมชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบฯ โดยเคร่งครัด และชี้แจงกองฝ่ายต่างๆ ให้ปฏิบัติตามระเบียบฯ ให้ถูกต้อง เพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้าในการเบิกจ่าย

๒.๑๘ งานบริหารงานทั่วไปของกองคลัง ชักซ้อมความเข้าใจระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ และให้มีการตรวจสอบความถูกต้อง

๒.๑๙ งานบริหารงานทั่วไป (งานธุรการ) ของกองช่าง แจ้งความต้องการอัตรากำลังสอดคล้องกับงานแต่ละฝ่าย เพื่อสรรหาหรือทดแทนตำแหน่งเจ้าพนักงานธุรการที่ว่างมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน

๒.๒๐ งานด้านวิศวกรรมโยธา แจ้งความต้องการอัตรากำลังสอดคล้องกับงานแต่ละฝ่ายเพื่อสรรหาตำแหน่งผู้ช่วยช่างเขียนแบบ และมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน

๒.๒๑ งานสวนสาธารณะ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานสวนสาธารณะมีอัตรากำลังไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน ทำให้เกิดความล่าช้า งานไม่ต่อเนื่อง

๒.๒๒ งานสาธารณูปโภค แจ้งความต้องการอัตรากำลังสอดคล้องกับงานแต่ละฝ่ายเพื่อสรรหาคำแหน่งนายช่างโยธา และมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน

๒.๒๓ งานจัดสถานที่และการไฟฟ้าสาธารณะ แจ้งความต้องการอัตรากำลังสอดคล้องกับงานแต่ละฝ่ายเพื่อสรรหาคำแหน่งนายช่างไฟฟ้า มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน

๒.๒๔ งานบริหารงานทั่วไป (งานธุรการ) ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับข้อระเบียบและหนังสือสั่งการ

๒.๒๕ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ด้านงานควบคุม ตรวจสอบใบอนุญาตและการจัดเก็บค่าธรรมเนียมต่าง ๆ การชี้แจงให้ผู้ประกอบการทราบ ถึงหน้าที่และความผิดตาม พรบ. และเทศบัญญัติ โดยการทำเอกสารเผยแพร่ และชี้แจงทุกครั้งเมื่อ ผู้ประกอบการมาขออนุญาตใหม่หรือมาต่ออายุ ทุกครั้ง ตรวจสอบและสอบถามข้อมูลที่อยู่อาศัยให้เป็นปัจจุบันกรณีมีผู้ประกอบการมาติดต่อ

๒.๒๖ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ด้านงานป้องกันควบคุม ทำลายแหล่งแพร่เชื้อและพาหนะนำโรคอันเป็นอันตรายต่อสุขภาพ ประชาสัมพันธ์ข้อมูลต่าง ๆ ทางวิทยุ FM ๑๐๔ MHz ปรับปรุงซ่อมแซมเครื่องพ่นสารเคมีให้พร้อมใช้งานเสมอ ออกพ่นยุงในช่วงรณรงค์และเกิดการระบาดของโรค แจกทรายอะเบทให้ทุกชุมชน และทำการสำรวจแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายในวัดและโรงเรียนโดยความร่วมมือจาก อสม. และมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน

๒.๒๗ งานรักษาความสะอาด มีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนนำขยะออกมาวางให้ตรงเวลากำจัดขยะให้เก็บให้ตรงเวลาเพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ทางช่องทางเว็บไซต์ให้ประชาชนได้ทราบ สรรหาคำแหน่งตามกรอบอัตรากำลัง และขอรับโอน/ย้าย

๒.๒๘ งานสัตวแพทย์ มีการดำเนินการประกาศรับสมัครคัดเลือกกรณีที่มีเหตุพิเศษ ไม่จำเป็นต้องสอบแข่งขันเพื่อบรรจุแต่งตั้งบุคคลเข้ารับราชการเป็นพนักงานเทศบาล



ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดเทศบาล
คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลเมืองแกลง
โทร. ๐-๓๘๖๗-๕๒๒๒
<http://www.muangklang.com>

การควบคุม
ภายใน