



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
งวดปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

ของ

เทศบาลตำบลสำราญ
อำเภอเมืองไตร จังหวัดไตร

โทร. ๐-๔๕๗๖-๑๐๓๐

WWW.samran.go.th

คำนำ

ตามพระราชบัญญัติวิธีการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามวิธีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีการบริหารจัดการที่ดี มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและมีมาตรฐาน ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่ดีมีประสิทธิภาพและมีมาตรฐานดังกล่าวเป็นกระบวนการและยุทธศาสตร์ที่จะนำไปสู่ความสำเร็จของการสร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้มีความโปร่งใส ตอบสนองต่อนโยบายและวาระแห่งชาติ ด้านจริยธรรม ธรรมาภิบาลและป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในภาครัฐให้ล้มเหลว

เทศบาลตำบลสำราญ ได้จัดทำรายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวิธีการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ งวดปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตามเอกสารรายงานฉบับนี้

นายไฟโรจน์ โคตรสมบัติ

นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

พุศจิกายน ๒๕๖๕

สารบัญ

เรื่อง

หน้า

๑. รายงานความคืบหน้าในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายใน ตามพระราชบัญญัติวิธีการเงินภาครัฐฯ
รัช พ.ศ. ๒๕๖๑

- แบบ ปค. ๑

๑

- แบบ ปค. ๔

๔

- แบบ ปค.๕

๑๑

ภาคผนวก

- แบบ ปค.๔ , ปค.๕ ระดับหน่วยงานย่อยแยกเป็นสำนัก/กอง จำนวน ๑ สำนัก ๕ กอง
- สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในเทศบาลตำบล
สำราญ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
- สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและคุณภาพงานติดตามประเมินผลระบบควบคุม
ภายในของแต่ละสำนัก/กอง

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองโซhor

เทศบาลตำบลสำราญ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ตัวบ่งชี้การที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เข้าถึงได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

อย่างไรก็ตี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

สำนักปลัด

ผลการประเมินโดยรวม สำนักปลัดเทศบาล การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พบร่วมกับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวกับงานของกันและกัน ตามหน้าที่สืบสานภารกิจขององค์กร ที่มีความต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นไปตามที่กำหนดไว้ แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง ดังนี้

กองคลัง

จากการวิเคราะห์ผลการประเมิน พบร่วมกับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวกับงานของกองคลัง เทศบาลตำบลสำราญ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ของกองคลังเทศบาลตำบลสำราญ มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๔ องค์ประกอบ และพระราชนูญตัวนับถ้วนของการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง ดังนี้

๑) กิจกรรมด้านการตรวจสอบภาระที่มีผลต่อการเงิน ที่มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม แต่ก็ควรที่จะต้องมีการควบคุมต่อไป เนื่องจากหากไม่มีการตรวจสอบเอกสารก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการเบิกจ่ายเงินงบประมาณได้

๒) กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน และมีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่

๓) กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เนื่องจากยังไม่สามารถจัดเก็บได้ครบ ๑๐๐% เป็น เพราะไม่สามารถติดต่อกับผู้ค้างชำระภาษีได้ เนื่องจากไม่มีที่อยู่ที่ถูกต้องชัดเจน หรือผู้เสียภาษีอยู่ต่างจังหวัด

ไม่สังคಹที่จะเดินทางมาทำราชการ หรือมีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่ดิน แต่ไม่มีการแจ้งให้เทศบาลทราบ ทำให้ไม่สามารถติดต่อเจ้าของกรรมสิทธิ์ตัวจริงได้ และการจัดทำแผนที่ภาษียังไม่แล้วเสร็จ

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองช่าง

จากผลการวิเคราะห์สำรวจ พบร่วม ๓ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คืออุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้า ยังไม่ครบสมบูรณ์และเจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

๒. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือสาธารณูปโภคที่เป็นโครงสร้างพื้นฐาน ของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ ดังนั้น จึงควรมีการสร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ต้องการปักป้อง ป้องกัน รักษาเพื่อคุณค่าของสาธารณูปโภคของส่วนรวมร่วมกัน

๓. กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือรายละเอียดการคำนวณประมาณการช่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณ เนื่องจากการคำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มีการตรวจสอบ ผู้เกี่ยวข้องควรมีการตรวจสอบก่อนเสนอผู้บังคับบัญชา

ผลการประเมิน การติดตามประเมินผลการควบคุม กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้า ก่อสร้างและ การคำนวณประมาณการช่าง มีการควบคุมยังไม่เพียงพอ ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลต่อไป

กองการศึกษา

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา เทศบาลตำบลสำราญ อำเภอเมือง จังหวัดยโสธร ประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของกระบวนการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในดังนี้

กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา

๑. สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือพนักงานเจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ความรู้ความเข้าใจ ในการปฏิบัติงาน

๒. สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมด้านงานธุรการ

สภาพแวดล้อมของการควบคุม เกิดจากสภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ผลการประเมินโดยรวม จากการประเมิน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ความเหมาะสมการบริหารมุ่งเน้นความสำคัญ ชื่อสัตย์และมีจริยธรรม การประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน มีการประเมินความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก มีการควบคุมเพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใต้จำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม

- กิจกรรมลดปริมาณขยะและคัดแยกขยะ
- ๒. กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรค
 - กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมกำจัดลูกน้ำยุงลาย
 - กิจกรรมรณรงค์เชิงรุก เพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า
 - กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019(Covid-19)

ข้อสรุป

๑. กิจกรรมลดปริมาณขยะและคัดแยกขยะ มีความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมเนื่องจากการขยายตัวทางด้านเศรษฐกิจและสังคม ส่งผลให้สิ่งปลูกสร้างและจำนวนประชากรเพิ่มขึ้น ปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้ มีการป้องกันโดยการจัดการดูแลรักษาความสะอาด ควบคุมการจัดเก็บขยะ สร้างความตระหนักรู้ในการคัดแยกขยะ ลดการใช้ไฟฟ้าและปลูกจิตสำนึกในการพื้นฟูอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ในเขตพื้นที่สาธารณะของตำบลสำราญ

๒. กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรค ยังมีความเสี่ยงอยู่เช่นเดียวกับกิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม โดยการเฝ้าระวังและติดตามการควบคุมโรคอย่างสม่ำเสมอ การสร้างความรู้ความเข้าใจและรณรงค์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมและดำเนินการขั้นตอนเบื้องต้นให้ถูกต้องตามกฎหมาย และนำสัตว์เลี้ยงไปรับวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า รวมทั้งการเฝ้าระวังและป้องกันการระบาดของโรคในสุนัขและแมวเรื่องไม่มีเจ้าของ รณรงค์ให้ประชาชนเฝ้าระวังและการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ของลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นสาเหตุของการเกิดโรคไข้เลือดออก

กองส่งเสริมการเกษตร

ผลการประเมินกิจกรรม กรณีดูเือนเกิดพายุฝนในพื้นที่การเกษตรของตำบลสำราญ ขาดการควบคุมที่เพียงพอต้องอัดทำแผนปรับปรุงยังขาดยานพาหนะ เพื่อที่จะสามารถสำรวจพื้นที่ความเสี่ยหายของเกษตรกร ในแต่ละพื้นที่ที่รับผิดชอบได้ทันท่วงที และเข้าถึงพื้นที่เพื่อพัฒนาที่จะเข้าถึงพื้นที่เพื่อพร้อมที่จะเข้าช่วยเหลือได้ทันทีทั้ง งานส่งเสริมการเกษตร งานส่งเสริมปศุสัตว์ งานสวนสาธารณะทำให้การดำเนินงานไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร ซึ่งจะต้องติดตามผลต่อไป สำหรับกิจกรรมด้านประสิทธิภาพการดำเนินของบุคลากร พบทว่า ยังขาดแคลนบุคลากรที่เป็นข้าราชการประจำผู้รับผิดชอบมีไม่เพียงพอต่อการให้บริการ และการปฏิบัติงานด้านงานปศุสัตว์ งานสวนสาธารณะ

ลงชื่อ.....

(นายไพรожน์ โคตรสมบัติ)

นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

**ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลคำราษฎร์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
สำนักปลัดเทศบาล	เทศบาลตำบลคำราษฎร์ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อน มีความเสี่ยง คือ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม	(๑) สำนักปลัดเทศบาล
๑.๑ กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านภัยซึ่พที่มีความรู้ผ่านการฝึกอบรมด้านการแพทย์ฉุกเฉินมีน้อยไม่เพียงพอต่อการให้บริการและภารกิจที่มีในพื้นที่	(๒) กองคลัง
๑.๒ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ งานพัฒนาศักยภาพกลุ่มและส่งเสริมการประกันอาชีพแก่กลุ่มอาชีพ -เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากกลุ่มอาชีพที่มีในพื้นที่ไม่มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ไม่สนใจอาชีพอย่างจริงจัง ทำให้กลุ่มอาชีพในตำบลไม่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ขาดโอกาสในการเรียนรู้และพัฒนาศักยภาพในการผลิต กลุ่มขาดความเข้มแข็งและต่อเนื่องในการดำเนินกิจกรรม	(๓) กองช่าง
๒. การประเมินความเสี่ยง	(๔) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๒.๑ กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกเนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านภัยซึ่พที่มีความรู้ผ่านการฝึกอบรมด้านการแพทย์ฉุกเฉินมีน้อยไม่เพียงพอต่อการให้บริการและภารกิจที่มีในพื้นที่	(๕) กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม
๒.๒ กิจกรรมด้านงานพัฒนาศักยภาพกลุ่มและส่งเสริมการประกันอาชีพเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ซึ่งกลุ่มอาชีพในพื้นที่ไม่มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ไม่สนใจ ประกอบอาชีพอย่างจริงจัง ทำให้กลุ่มอาชีพต่างๆในตำบลไม่ได้รับการพัฒนาศักยภาพในการผลิต ขาดโอกาสในการเรียนรู้ ทำให้กลุ่มไม่มีความเข้มแข็งในการดำเนินกิจกรรมอย่างต่อเนื่องจริงจัง	(๖) กองส่งเสริมการเกษตร
	โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมินพบว่า
สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำ ในภารกิจ ๘ งาน คือ (๑)งานบริหารงานทั่วไป (๒)งานนโยบายและแผน (๓)งานกฎหมายและคดี (๔)งานการเจ้าหน้าที่ (๕)งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (๖)งานกิจการสภาก (๗)งานสวัสดิการและสังคมส่งเสริมฯ (๘)งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาชุมชน โดยวิเคราะห์ประเมินผลตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมินพบว่า	
	-งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก และงานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาชุมชน

แบบ ปค. ๔ (ต่อ)

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม	
๓.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่มีจิตสาธารณะ และมีความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กู้ชีพเข้ามายังปฏิบัติงานให้เพิ่มขึ้นรองรับภารกิจงาน	เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก ซึ่งจะต้องมีการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป
๓.๒ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานด้านส่งเสริมอาชีพและพัฒนาชุมชน กระตุ้นส่งเสริมให้กลุ่มอาชีพมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องจริงจัง เพื่อให้กลุ่มอาชีพต่างๆได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง สร้างความเข้มแข็งให้แก่กลุ่มอาชีพ	กองคลัง
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร	ผลการประเมิน
๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูล ข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้ทันที	กองคลัง ได้แก่เคราะห์ประเมินการควบคุมภายในที่ปรากฏตามโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงาน และการมอบหมายหน้าที่ภายใต้กองคลัง มีการแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานของกองคลัง ตามคำสั่งที่ ๓๙๗/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑ สิงหาคม ๒๕๖๕ มีการแบ่งงาน ๕ งานดังนี้
๔.๒ การประสานงานภายใน-ภายนอกหน่วยงานเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างราบรื่นและเกิดประสิทธิภาพ	(๑) งานบริหารทั่วไป
๔.๓ ประชาสัมพันธ์และให้ความรู้แก่กลุ่มอาชีพต่างๆทราบถึงวิธีการดำเนินงานของกลุ่ม การส่งเสริมและสนับสนุนให้กลุ่มมีความเข้มแข็ง สามารถพัฒนาตนเองได้ สร้างรายได้ให้แก่ตนเอง และครอบครัว	(๒) งานการเงินและบัญชี
๕. การติดตามประเมินผล	(๓) งานพัฒนารายได้
๕.๑ ประเมินผลจากผู้ปฏิบัติงานในระดับต่างๆทั้งระหว่างการปฏิบัติงานและหลังการปฏิบัติงาน	(๔) งานพัสดุและทรัพย์สิน
๕.๒ ติดตามจากผลการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	พบความเสี่ยงในการกิจกรรมคือ
๕.๓ จากรายงานการตรวจสอบการเงินประจำปีของหน่วยตรวจสอบ (สตง.) ไม่พบข้อสังเกต	(๑) กิจกรรมการตรวจสอบภัยคุกคามที่บ่อนอนบุรี เปิดจ่ายงบประมาณ
	(๒) กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์(E-LAAS)
	(๓) กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
	(๔) กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้
	การประเมินผลความเสี่ยง
	จากการประเมินพบความเสี่ยงในการกิจกรรม ๕ กิจกรรม คือ
	(๑) กิจกรรมการตรวจสอบภัยคุกคามที่บ่อนอนบุรี เปิดจ่ายงบประมาณ
	(๒) กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์(E-LAAS)

แบบ ปค. ๔ (ต่อ)

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>งานการเงินและบัญชี</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการตรวจสอบภัยก่อกรอนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับเอกสารล่าช้า ทำให้ต้องรับจัดทำภัยกារเบิกจ่ายให้ทันตามกำหนดระยะเวลาของระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยไม่ได้ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารก่อนอนุมัติจึงทำให้เกิดความผิดพลาดขึ้นได้</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์(E-LAAS) เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่สามารถอ่านข้อมูลระบบไปได้ เพราะข้อมูลที่จำเป็นบางอย่าง เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับผู้เข้าร่วมภัยกារ ลูกหนี้ภัยกារไม่เป็นปัจจุบัน งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เพาะมีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน ทำให้การทำรายการลงจัดซื้อจัดจ้างในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ(e-GP) งานพัฒนารายได้</p> <p>๑.๔ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ภัยก้าและเอกสาร บังคับอยู่นักดาบท่าให้ไม่สะดวกในการชำระภาษี ทำให้มีภาระในแต่ละปี หรือมีการเปลี่ยนแปลงกรมธิร์ในที่ตั้นแต่ไม่มีการแจ้งให้เทศบาลทราบ</p>	<p>๓) กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ๔) กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร แต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบ และหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการตรวจสอบภัยก่อกรอนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมโดยได้มีการดำเนินการดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ถูกต้องก่อนทำการเบิกจ่ายเงิน - มีการตรวจสอบลายเซ็นในเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนจัดทำภัยกា - มีการตรวจสอบความถูกต้องทั้งหมดของภัยก้าและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายอีกครั้งก่อนนำเก็บเข้าแผ่น เมื่อจ่ายเงินเรียบร้อยแล้ว แต่ยังไม่ได้ตามเทศบาลควบคุมมีการควบคุมต่อไป เพื่อไม่ให้มีความผิดพลาดเกิดขึ้น

แบบ ปค. ๔ (ต่อ)

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. การประเมินความเสี่ยง	
๔.๑ กิจกรรมการตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ	๓.๒ กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์(E-LAAS)
- เจ้าหน้าที่มีได้ตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ	มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมระดับหนึ่ง โดยได้มีการดำเนินการดังนี้
- เจ้าหน้าที่ไม่ตรวจสอบงบประมาณที่อยู่ให้เพียงพอ กับรายจ่าย	<ul style="list-style-type: none"> - ได้ดำเนินการจัดทำบัญชีให้เป็นปัจจุบัน เพื่อนำข้อมูลนักลงในระบบบัญชี - คอมพิวเตอร์(E-LAAS)แต่อย่างไรก็ตาม การบันทึกข้อมูลที่จำเป็นกับการใช้งานระบบบัญชีที่ไม่สามารถบันทึกข้อมูลได้ทั้งหมด เนื่องจากข้อมูลบางส่วนยังไม่เป็นปัจจุบันซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการปฏิบัติ
๔.๒ กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์(E-LAAS)	๓.๓ กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
การประเมินความเสี่ยง	มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์เนื่องจาก
- เจ้าหน้าที่ยังไม่สามารถบันทึกข้อมูลคงระบบ เพราะข้อมูลที่จำเป็นบางอย่าง เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับลูกหนี้ภาษีไม่เป็นปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - มีการแบ่งงานให้ผู้ช่วยเจ้าที่พัสดุ รับผิดชอบงานด้านลงทะเบียนคุณครุภัณฑ์มีการคุมเงินประกันสัญญา มีการตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างให้ครบถ้วน
๔.๓ กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	๓.๔ กิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้
การประเมินความเสี่ยง	มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ระดับหนึ่ง โดยได้มีการดำเนินการดังนี้
- การสั่งเบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์มีหลักคุณลักษณะการทำให้เกิดความเสี่ยงที่ผู้มีหน้าที่ควบคุมไม่ทราบการเบิกจ่าย	<ul style="list-style-type: none"> - มีการขอเอกสารหลักฐานข้อมูลที่เป็นปัจจุบันจากผู้เสียภาษี - มีการแจ้งเป็นหนังสือติดตามทวงถามการค้างชำระภาษี - มีการประชาสัมพันธ์กำหนดการชำระภาษี
๔.๔ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้	
การประเมินความเสี่ยง	
- ข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบันทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถามภาษีค้างชำระได้	
- มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์แต่ยังไม่ได้แจ้งให้เทศบาลทราบ	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภัยใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภัยใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.กิจกรรมการควบคุม	
๓.๑ กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน	
งบประมาณ	
มีการกำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้	แต่อย่างไรก็ตาม เทศบาลยังไม่สามารถ
- มีการกำชับ กำกับ ดูแล เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	จัดเก็บภาษีได้ครบถ้วน ๑๐๐% เนื่องจาก
ตรวจสอบเอกสาร และยอดเงินงบประมาณที่จะต้อง	ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษียังไม่แล้วเสร็จ และไม่
เบิกจ่ายให้ถูกต้องก่อนเสนอขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน	สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้โดยตรง เนื่องจากมีการ
- มีการตรวจสอบเอกสาร โดยผู้อำนวยการกองคลังและ	เปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ที่ดิน แต่ยังไม่ได้แจ้งให้
นักวิชาการเงินและบัญชีทั้งก่อนขออนุมัติเบิกจ่าย และ	เทศบาลทราบ หรือมีทอยุนออกเขตตำบลทำให้เกิด
หลังจากจ่ายเงินให้แก่ผู้รับเงินลงลายมือชื่อก่อนจัดเก็บเข้า	สะเดาะห์ที่จะเดินทางมาชำระบภาษีหรือมีการ
แผ่น	เปลี่ยนแปลง
๓.๒ กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์(E-LAAS)	การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร
มีการกำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้	- ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของ
- จัดเก็บข้อมูลที่จำเป็นต่อการใช้งานระบบบัญชีให้เป็น	กองคลังเทศบาลตำบลสำราญ มีระดับการควบคุมภัยในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่
ปัจจุบัน และบันทึกข้อมูลงระบบให้เรียบร้อย	ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน เช่น การใช้ระบบ
๓.๓ กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	อินเตอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตามข้อมูล
มีการกำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้	ข่าวสารต่างๆจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- มีผู้ช่วยเจ้าหน้าที่พัสดุเป็นผู้รับผิดชอบซ้ายงานเจ้า	การประเมิน
หน้างานพัสดุ	- จากการติดตามและประเมินผล พบว่า
- มีการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างโดยอิหรือรอบคอบมาก	ยังมีจุดอ่อนในกิจกรรมการตรวจวินิจฉัยก่อนอนุมัติ
ขึ้น	เบิกจ่ายเงินงบประมาณ บันทึกระบบบัญชี
๓.๔ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	คอมพิวเตอร์(E-LAAS) กิจกรรมจัดซื้อจัดจ้าง กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ เนื่องจากเป็นความ
มีการกำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้	เสียงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภัยในหรือเจ้าหน้าที่
- ถือพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุ	ของกองคลัง ดังนั้นจึงจะต้องติดตามประเมินผล
ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย	เป็นประจำทุกปี
การจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ ๒๕๖๐ มีการจัดซื้อจัดจ้างใน	
ระบบ e-GP	

แบบ ปค. ๔ (ต่อ)

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๔ กิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้ มีการกำหนดดิจิทัลขึ้นมาควบคุมดังนี้ ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจสอบของครกปรกตรองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘(ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๔ และ(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มาตรฐานและรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่างๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน - จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจในนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง - มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา - จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์เชิงให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ - จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วนเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม <p>๕.การติดตามและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบถามเพื่อกำหนดการตรวจสอบการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินทั้งผู้ปฏิบัติและอำนวยการกองคลัง เพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน - ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆ ใน การปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป 	<p>กองซ่าง ได้เคราะห์ระบบการควบคุมภายใน ที่ pragmatism คำสั่งแบ่งงานในการกิจ ๓ กิจกรรม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า ๒. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง ๓. กิจกรรมการคำนวนประมาณการ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ผลการประเมินพบว่า การติดตามประเมินผลในแบบติดตาม ป.อ.๓ ยังไม่บรรลุถูกประสงค์ของการควบคุม และพบจุดอ่อนที่เกิดขึ้นใหม่ ในกิจกรรม อื่น คืองานก่อสร้าง งานซ่อมแซมไฟฟ้า และการคำนวนประมาณการซ่าง ซึ่งมีการติดตาม ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ความเสียลดลงการประเมินความเสี่ยงของกองซ่าง พบว่าต้องมีการบริหารจัดการในการจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ที่ได้มาตรฐานซึ่งขึ้นอยู่กับปัจจัยตั้ง ภายนอกและภายใน และการต้องส่งเสริมพัฒนาให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ กิจกรรมการควบคุมของกองซ่างต้องมีการติดตามประเมินผลทุกรายยะ อย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเกิดจากต้องแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชน มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม แต่บางครั้งเกิดปัญหาอุปสรรคของระบบ อินเทอร์เน็ตช้าลง และสัญญาณไม่ครอบคลุม ทั่วถึง ซึ่งต้องมีการปรับปรุงต่อไปการติดตามประเมินผลของกองซ่างมีความเหมาะสมและได้รับ

แบบ ปค. ๔ (ต่อ)

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> -อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้าซึ่งไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ทั้งนี้เพื่อ ความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน -เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการ ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค <p>๑.๒ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> -มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ -ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษาสาธารณสมบัติ ของหมู่บ้าน <p>๑.๓ กิจกรรมด้านการคำนวนประมาณการซ่าง มีความเสี่ยง เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือรายละเอียดการคำนวน ประมาณการซ่างในแต่ละรายการมีต่องบกับต้องขอรับ งบประมาณ เนื่องจากการคำนวนสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ ผิดพลาดและไม่มีการตรวจสอบ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อวัสดุที่เนื่องจากต้อง จัดสรรไปบริหารกิจการด้านอื่นๆ ซึ่งอาจไม่เพียงพอต่อความ ต้องการหรือไม่สามารถซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าราคาแพงที่ทนทาน และ อายุการใช้งานนานซึ่งจำเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีกด้วยหนึ่ง (๒) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ได้ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวกับ การติดตั้งไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ทำ ให้การติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะอาจเกิดอันตรายต่อตัวผู้ปฏิบัติงาน และประชาชนในพื้นที่ได้ <p>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับ การดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณการบูรณะซ่อมแซมอยู่ เสมอ 	<p>การตรวจสอบจากหน่วยงานย่อย ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้นดัน และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ประสานงานโดยใช้ ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม แต่บางครั้งเกิดปัญหาอุปสรรคของระบบ อินเตอร์เน็ตขัดข้องและสัญญาณไม่ครอบคลุม ทั่วถึง ซึ่งต้องมีการปรับปรุงต่อไป</p> <p>กองการศึกษา ให้เคราะห์ประเมินระบบการ ควบคุมภายใน ตามภารกิจงานประจำ ในภารกิจ ๕ งานคือ</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) งานบริหารการศึกษา (๒) งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (๓) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและ วัฒธรรม (๔) งานกิจการเด็กและเยาวชน (๕) งานกีฬาและนันทนาการ <p>โดยเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ผลการ ประเมินพบว่า กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษาและ กิจกรรมด้านงานธุรการ ไม่พบความเสี่ยงที่มี นัยสำคัญแต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่ สม่ำเสมอ</p>

แบบ ปค. ๔ (ต่อ)

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการซ้ำ (๑) มีการประเมินผลความเสี่ยงยังไม่ครอบคลุมเนื่องจากการดำเนินงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วน กระชันชิด ขาดการวางแผนการดำเนินงาน และการคำนวณราคาขึ้นอยู่กับราคากลาง ท้องตลาด	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีนโยบายกำหนดให้บุคลากรปฏิบัติงานตามหลักวิชาการ กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และคู่มือในการปฏิบัติงาน โดยให้ความสำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของสัดส่วน ใส่สัดส่วนรับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม อย่างไรก็ตามยังมีกรณีที่บุคลากรของหน่วยงานได้รับการร้องเรียนอยู่บ้างเกี่ยวกับการทำงานล้าช้าไม่ทัน ตามกำหนด เนื่องจากภารกิจงานที่เพิ่มมากขึ้น ตามการขยายตัวของเศรษฐกิจและสังคม สรุปการประเมินความเสี่ยง
กิจกรรมด้านงานข้อมูลไฟฟ้า -จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณไฟฟ้าที่หันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น -ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ	-ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม เนื่องจากสิ่งปลูกสร้างและจำนวนประชากรเพิ่มขึ้น ปริมาณของเพิ่มขึ้น ไม่มีการคัดแยกก่อนทั้งเป็นความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่อง
กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง -สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้ การปักป้องป้องกันรักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน	-ความเสี่ยงต่อการเกิดโรคติดต่อ จำเป็นต้องดำเนินการป้องกันและควบคุมโรค ส่งเสริมให้ประชาชน มีความรู้ความเข้าใจ รับรู้ข้อมูลข่าวสารให้ทันต่อสถานการณ์ในปัจจุบัน
กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการซ้ำ -มีการตรวจสอบ/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในและประจำปี	สรุปกิจกรรม
๕.สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ ๒. ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและแหล่งภายนอกที่เหมาะสม ๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจนและทันเวลา ๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกันหรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับขั้นความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ	-การดำเนินกิจกรรมช่วยลดปัญหาสิ่งแวดล้อมได้บางส่วน แต่ยังไม่สามารถลดปริมาณของในพื้นที่ได้ ยังคงต้องสร้างจิตสำนึกในการคัดแยกขยะ การหั่นขยะ และร่วมกันอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม -ประชาชนในพื้นที่ให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมเพียงบางส่วน เนื่องจากเป็นห้องเช่า หอพัก สถานที่ราชการ และหน่วยงานเอกชนส่วนใหญ่ต้องออกไปทำงานหรือต้องการพักผ่อนอยู่ห้องหลังเลิกงาน ทำให้ยากต่อการควบคุมไม่

แบบ ป.๔ (ต่อ)

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภัยใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภัยใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. วิธีการติดตามประเมินผล	
- มีการติดตามการกำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม	สามารถจัดการควบคุมทั่วพื้นที่คงต้องดำเนินการอย่างเคร่งครัดสร้างความตระหนักและยั่งยืนให้ประชาชนเกิดความร่วมมือดำเนินการเพื่อลดอัตราการป่วยต่อไป
- มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงานและมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา	- การขั้นตอนยังไม่ครอบคลุมทั่วพื้นที่ และมีปัญหาสุนัขจรจัดไม่มีเจ้าของเป็นจำนวนมากและไม่สามารถดำเนินการจัดวัดซึ่งและทำหมันได้
- มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน	- ประชาชนมีความรู้และทักษะในการจัดทำหน้ากากอนามัยไว้ใช้เองในครัวเรือน และมีความรู้ในการดูแลตนเองสามารถป้องกันตนเองจากโรคไวรัสโคโรนา2019(COVID-19) ลดอุบัติป้องกันไม่ให้เกิดการแพร่ระบาดของโรคในวงกว้าง
๕. กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา	สรุปสาธารณสุขและการสื่อสาร
สภาพแวดล้อมของการควบคุม แบ่งเป็น	- ข้อมูลสาธารณสุขและการสื่อสาร มีความเหมาะสมสมดุลความสามารถใช้งานได้ครอบคลุม และยังสามารถสื่อสารได้หลากหลายช่องทางผ่านระบบ Internet โดยได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์หลายรูปแบบทั้งภายในและภายนอกองค์กร
๑) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือพนักงานเจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน	สรุปการติดตามประเมินผล
๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอกคือการเปลี่ยนแปลงของภูมิ ระบบที่เกี่ยวข้อง	- มีการติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยให้ผู้ปฏิบัติงานมีการรายงานผลการดำเนินงานเป็นรายเดือนอัตราระยะ เนื่องจากความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
๖. กิจกรรมด้าน “งานธุรการ”	
สภาพแวดล้อมของการควบคุมเกิดจากสภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือการเปลี่ยนแปลงของภูมิ ระบบที่เกี่ยวข้อง	
๗. การประเมินความเสี่ยง	
กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา	
๑. ครุและผู้ช่วยครุผู้ช่วยเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเป็นจ่ามงบประมาณ	
๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีและเจ้าหน้าที่พัสดุที่รับผิดชอบงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	
๓. ขาดการเข้ารับการอบรม	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กิจกรรมด้านงานธุรการ ๑. ระบุเบียง ข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่งเมายัง ทด.สำราญ มาตรฐาน กองการศึกษาล่าช้าและเมื่อเสนอหนังสือแล้ว ผู้บังคับบัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ ๒. หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการดำเนินงานและใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ ผ่านมาล่าช้าหรือบางโครงการไม่ได้รายงานผลการดำเนินงาน	
๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา พัฒนาบุคลากรอย่างเร่งด่วน โดยการจัดส่งเข้าฝึกอบรมของกรม สังเคราะห์หรือหน่วยงานอื่น ตามหลักสูตรต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน	
กิจกรรมด้านงานธุรการ ๑. เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆอย่างต่อเนื่องและ ติดตามคำสั่งจากผู้บังคับบัญชาเสมอๆ ๒. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณดำเนินการ รายงานสรุปผลการใช้งบประมาณโครงการภายใน ๓๐ วัน นับแต่ โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ดำเนินการตลอด ปีงบประมาณ เช่นโครงการอาหารกลางวัน ให้รายงานหลังสิ้น ปีงบประมาณ ๓. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการที่ หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน	
๔. สารสนเทศและการถือสาร กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา ๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติ ราชการการติดตามข้อมูลข่าวสารระเบียบทดลองหนังสือสั่งการ จึงจะ สามารถปฏิบัติตามระเบียบทดลองหนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด ๒. การประสานงานภายในและภายนอกของกองการศึกษา ๓. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กรคือ สำนักปลัด กองคลัง กองซ่อม สามารถติดต่อประสานงาน กันได้เป็นอย่างดี	

แบบ ปค. ๔ (ต่อ)

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือโรงเรียนในพื้นที่ ทางกองการศึกษา สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี	มองส่องเสริมการเกษตร ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำในภารกิจ ด้านดีอ (๑) ด้านงานส่งเสริมการเกษตร (๒) ด้านงานส่งเสริมปศุสัตว์ (๓) ด้านงานสนับสนุนภารกิจงานด้วยเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ผลการประเมินพบว่าฝ่ายส่งเสริมการเกษตร ด้านประสิทธิภาพการดำเนินงานของบุคลากร งานส่งเสริมการเกษตร บุคลากรที่เป็นข้าราชการผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายทั้งด้านงานส่งเสริมปศุสัตว์ งานสนับสนุนภารกิจงานมีประสิทธิภาพเท่าที่ควร
๕. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือสำนักปลัด กองคลัง กองซ่อม สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี	- ขาดภายนพหนา เพื่อใช้งานในกิจกรรมด้านงานส่งเสริมการเกษตร ที่เกิดจากความเสี่ยงภัยนอก เช่นจากภัยธรรมชาติที่เกิดขึ้นในแต่ละปี หรือน้ำท่วมจากพายุฝนทำให้เกษตรกรได้รับความเดือดร้อนจากผลผลิตที่ได้รับความเสียหาย กิจกรรมกรณีฉุกเฉินก็พากเพียรนในพื้นที่การเกษตร ของตำบลสำราญ มีระบบการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ ซึ่งพบความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการปรับปรุง
๖. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย	
๗. กิจกรรมการติดตามผล กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน และประเมินประสิทธิผล ของการควบคุมภายในที่วางไว้เพื่อสมควร โดยส่วนใหญ่จะเป็นการประเมินระหว่างการปฏิบัติงานและประเมินผล ตามกำหนดการรายงานตามระยะเวลาต่างๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลา ที่คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกำหนด ด้วย	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภัยใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภัยใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมด้านงานธุรการ มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานและประเมินประสิทธิผล ของการควบคุมภัยในทั่วไปเพื่อสมควร โดยส่วนใหญ่จะเป็นการ ประเมินระหว่างการปฏิบัติงานและประเมินผลตามกำหนดการ รายงานตามระเบียบต่างๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลา ที่ คณะกรรมการจัดทำงำนนี้ได้วางระบบควบคุมภัยในกำหนดด้วย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภัยใน</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้แบ่งโครงสร้างงานและการ ปฏิบัติงานออกเป็น ๓ งาน</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม <ul style="list-style-type: none"> - งานสุขาภิบาลอาหารและโภชนาการ - งานส่งเสริมคุณภาพด้านสิ่งแวดล้อม - งานป้องกัน ควบคุม เนื้าระวัง แก๊ซไฮเดรติร้าย เกี่ยวกับเสียงและการสั่นสะเทือน คลพิษทางน้ำ ทาง อากาศและมลภาวะด้านคุณภาพสิ่งแวดล้อม ๒. งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข <ul style="list-style-type: none"> - งานส่งเสริมสุขภาพ - งานสาธารณสุขมูลฐาน - งานป้องกันและควบคุมโรค ๓. งานรักษาความสะอาด <ul style="list-style-type: none"> - งานรักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดิน และที่สาธารณะ - งานควบคุมสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย - งานขันถ่ายสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย - งานกำจัดสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภัยนอก</p> <p>พื้นที่ตำบลสำราญ ปัจจุบันมีการขยายตัวเพิ่มขึ้นมาก อัน เนื่องมาจากการขยายตัวทางด้านเศรษฐกิจ มีประชากรเข้ามาอยู่ อาศัยเพิ่มขึ้นอาจก่อให้เกิดปัญหาด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เช่น โรคติดต่อ คลพิษทางอากาศและมูลฝอยและน้ำเสียจาก ชุมชน ซึ่งหากไม่มีการควบคุมหรือจัดการที่ดีจะส่งผลกระทบต่อ สุขภาพประชาชนได้</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภัยใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภัยใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง ความเสี่ยงต่อการเกิดโรคติดต่อ - การเพิ่มขึ้นของประชากรแห่งที่เข้ามาอาศัยและประกอบอาชีพ ไม่ให้ความสนใจและลืมดูแลตัวเองเท่าที่ควรเป็นเหตุให้เกิดแหล่ง เพาะพันธ์และพาหะนำโรค</p> <p>- ขาดความรู้ ความตระหนัก และขาดความใส่ใจสุขภาพ ตนเองหรือผู้อื่น</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมในการรักษาความสะอาด การจัดการขยะมูลฝอย โดยการประชาสัมพันธ์แผนการจัดเก็บให้ประชาชนรับทราบ ส่งเสริมให้ความรู้แก่ประชาชนในการกำจัดขยะ คัดแยกขยะก่อน นำมาทิ้ง และการควบคุมงานการจัดเก็บขยะมูลฝอยของพนักงาน ในแต่ละวัน</p> <p>๓.๒ กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรค</p> <p>- กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคให้เลือดออก โดยการรณรงค์ ประชาสัมพันธ์สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัด แหล่งเพาะพันธ์ลูกน้ำยุงลาย หมั่นตรวจสอบท่าลายแหล่งเพาะพันธ์ ลูกน้ำยุงลายอย่างสม่ำเสมอ ดำเนินกิจกรรมหยุดทรายอะเบท และพ่นหมอกควันกำจัดยุงลายตัวเต็มวัย ทั้ง ๑ ชุมชน</p> <p>- กิจกรรมการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า โดยการขึ้นทะเบียนสัตว์เลี้ยง และรณรงค์ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าและทำหมัน ให้กับ สุนัขและแมวในพื้นที่</p> <p>- กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติด เชื้อไวรัสโคโรนา 2019(Covid - 19) โดยการส่งเสริมองค์ความรู้ ให้คำแนะนำ การดูแลผู้ระยะห่างป้องกันตนเองจากโรคไวรัสโคโรนา 2019 และการจัดทำหน้ากากอนามัยเพื่อป้องกันตนเอง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำเทคโนโลยีระบบอินเตอร์เน็ตที่ทันสมัย รวดเร็ว สะดวก ง่ายต่อการสืบค้นข้อมูล ติดต่อสื่อสาร</p> <p>๔.๒ มีการประสานงานกับหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องในการดำเนิน กิจกรรมต่างๆ</p> <p>๔.๓ มีการจัดจ้าหน้าที่ในการส่งเอกสารที่มีความรู้ เข้าใจ ขั้นตอนและให้ความสำคัญในการส่งเอกสารระหว่างองค์กรกับ เครือข่าย</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕.กิจกรรมการติดตามผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินงานตามนโยบายและแผนงานภายในในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการประเมินผลเป็นระยะต่อเนื่อง และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกรายละเอียดประสานงานกับเครือข่ายผู้นำท้องถิ่น - การประชุมประจำเดือนภายในหน่วยงาน <p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๖.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้าน งานส่งเสริมการเกษตรและงานส่งเสริมปศุสัตว์ และงานสุขาภรณ์ ดังนี้</p> <p>(๑.) <u>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</u> ของงานส่งเสริมการเกษตร ด้านประสิทธิภาพการดำเนินงานของบุคลากร คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - บุคลากร ที่เป็นข้าราชการผู้รับผิดชอบมีไม่เพียงพอต่อการให้บริการและให้ความช่วยเหลือได้ทันท่วงทีในการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย งานส่งเสริมปศุสัตว์ งานสุขาภรณ์ทำให้การดำเนินงานไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร <p>(๒.) <u>เป็นความเสี่ยงภายนอก</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - เนื่องจากภัยธรรมชาติ น้ำท่วมจากพายุฝนในฤดูฝนเป็นประจำทุกปี เกษตรกรได้รับความเดือดร้อนผลผลิตได้รับความเสียหาย - ขาดยานพาหนะเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานด้านงานส่งเสริมการเกษตรที่เกิดจากความเสี่ยงภายนอก เช่นจากภัยธรรมชาติที่เกิดขึ้นในแต่ละปีหรือน้ำท่วมจากพายุฝนทำให้เกษตรกรได้รับความเดือดร้อนจากผลผลิตที่ได้รับความเสียหาย <p>๗. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้าน งานส่งเสริมการเกษตร เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือบุคลากรที่เป็นข้าราชการผู้รับผิดชอบมีไม่เพียงพอต่อการให้บริการได้ทันท่วงทีให้กับการปฏิบัติงานด้านงานส่งเสริมปศุสัตว์ งานสุขาภรณ์ คือความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ขาดยานพาหนะเพื่อใช้งานในการปฏิบัติงาน งานส่งเสริมการเกษตร ที่เกิดจากความเสี่ยงภายนอกจากภัยธรรมชาติที่เกิดขึ้นในแต่ละปี หรือน้ำท่วมจากพายุฝนทำให้เกษตรกรได้รับความเดือดร้อนซึ่งในฤดูฝนเกิดน้ำท่วมในปริมาณของเกษตรกรผลผลิตเสียหายไม่ได้คุณภาพเท่าที่ควร</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสำราญ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กรณีการดำเนินงานขาดประสิทธิภาพ</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดหาบุคลากร เจ้าหน้าที่เพิ่มเพื่อช่วยเหลืองานที่รับผิดชอบ เพื่อให้งานสำเร็จตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ <p>๓.๒ กรณีดูเ嘱เกิดพายุฝนในพื้นที่การเกษตรของตำบลสำราญ จัดทำรายงานพากหนะ เพื่อที่จะสามารถสำรวจพื้นที่ความเสียหายของเกษตรกรในแต่ละพื้นที่ที่รับผิดชอบได้ทันท่วงที และเข้าถึงพื้นที่ เพื่อพร้อมที่จะเข้าช่วยเหลือได้ทันที จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบข้อเท็จจริงกรณีเกิดภัยธรรมชาติ เพื่อช่วยเหลือเกษตรกรและประชาชนห่วงโซ่อุปทานต่างๆเพื่อช่วยเหลือเกษตรกร พร้อมทั้งปรับปรุงแผน พัฒนาการเกษตรให้มีความคล่องตัว ใน การช่วยเหลือเกษตรกรอย่างทันท่วงที</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบอินเตอร์เน็ตมาช่วยในการสำรวจข้อมูลข่าวสารและ สื่อต่างๆเพื่อเฝ้าระวังภัยล่วงหน้า ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ ประชาชน</p> <p>๔.๒ ประสานงานทั้งภายนอก และภายใน และโดยใช้โทรศัพท์ ในการสื่อสารเพื่อความรวดเร็ว</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - ใช้แบบสอบถาม และรายงานเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ 	

สรุปผลการประเมิน

ผลการประเมินโดยรวม สำนักปลัด

ผลการประเมินโดยรวม สำนักปลัดเทศบาล มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบถ้วน ๕ องค์ประกอบ เพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานตามภารกิจงานบรรลุความต้องประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธิการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้วเพื่อให้ประชาชนได้รับประโยชน์อย่างแท้จริง

ผลการประเมินของกองคลัง

จากการวิเคราะห์ผลการประเมิน พบว่ามีการควบคุมภายในของกองคลัง เทศบาลดำเนินการอย่างดี สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ของกองคลังเทศบาลตั้งแต่รายรับ รายจ่าย มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบถ้วน ๕ องค์ประกอบ และพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๘ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง ดังนี้

(๑) กิจกรรมด้านการตรวจสอบภาระก่อหนี้มติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานการเงิน ซึ่งมีการควบคุมที่เพียงพอแล้วและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม แต่ก็ควรที่จะต้องมีการควบคุมต่อไป เนื่องจากหากไม่มีการตรวจสอบเอกสารก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการเบิกจ่ายเงินงบประมาณได้

(๒) กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกระหว่างปี การเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน และมีรายเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่

(๓) กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้
เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เนื่องจากยังไม่สามารถจัดเก็บได้ครบ ๑๐๐% เป็นเพราะไม่สามารถติดต่อผู้ค้างชำระภาษีได้ เนื่องจากไม่มีที่อยู่ที่ถูกต้องชัดเจน หรือผู้เสียภาษีอยู่ต่างจังหวัด ไม่สะดวกที่จะเดินทางมาชำระภาษี หรือมีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่เดิม แต่ไม่มีการแจ้งให้เทศบาลทราบ ทำให้ไม่สามารถติดต่อเจ้าของกรรมสิทธิ์ได้ และการจัดทำแผนที่ภาครัฐไม่แล้วเสร็จ

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

ผลการประเมินของกองช่าง

จากการวิเคราะห์สำารวจพบว่ามี ๓ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์ และเจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

๒. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือสาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ ดังนั้น จึงควรมีการสร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน

๓. กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการซ่าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ รายละเอียดการคำนวณประมาณการซ่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณ เนื่องจากการคำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มีการตรวจสอบ ผู้เกี่ยวข้องควรมีการตรวจสอบก่อนเสนอผู้บังคับบัญชา

ผลการประเมิน การติดตามประเมินผลการควบคุม กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้า ก่อสร้าง และการคำนวณประมาณการซ่าง มีการควบคุมยังไม่เพียงพอ ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลต่อไป ผลการประเมินของกองการศึกษา

กองการศึกษา ประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา

๑.สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือพนักงานเจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

๒.สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย ระบบที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมด้านงานธุรการ

สภาพแวดล้อมของการควบคุม เกิดจากสภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย ระบบที่เกี่ยวข้อง

ผลการประเมินของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

จากการประเมิน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เหมาะสม บริหารมุ่งเน้นความสำคัญ ชื่อสัตย์และมีจริยธรรม การประเมินผลการบริบูรณ์ ทิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน มีการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกและภายนอก มีการควบคุมเพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน จำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม

- กิจกรรมลดปริมาณขยะและคัดแยกขยะ

๒. กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรค

- กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมกำจัดลูกน้ำยุงลาย

- กิจกรรมรณรงค์ซิงรุก เพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

- กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19)

ข้อสรุป

๑. กิจกรรมลดปริมาณขยะและคัดแยกขยะ มีความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมเนื่องจากการขยายตัวทางด้านเศรษฐกิจและสังคม ส่งผลให้สิ่งปลูกสร้างและจำนวนประชากรเพิ่มขึ้น ปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้ มีการป้องกันโดยการจัดการดูแลรักษาความสะอาด ควบคุมการจัดเก็บขยะ สร้างความตระหนักรู้ในการคัดแยกขยะ ลดการใช้โฟมและปลูกจิตสำนึกในการพื้นฟูอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ในเขตพื้นที่สาธารณะ ของตำบลสำราญ

๒. กิจกรรมป้องกันและความคุ้มครอง ยังมีความเสี่ยงอยู่ ซึ่งได้มีการป้องกันและความคุ้มครองมาด้วยการเฝ้าระวังและติดตามการควบคุมโรคอย่างสม่ำเสมอ สร้างความรู้ความเข้าใจและรณรงค์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมและดำเนินการขึ้นทั้งเบียนสตั๊ดเลี้ยงให้ถูกต้องตามกฎหมาย และนำสตั๊ดเลี้ยงไปรับวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า รวมทั้งการเฝ้าระวังและป้องกันการระบาดของโรคสุนัขและแมวเรื่องไม่มีเจ้าของ รณรงค์ให้ประชาชนเฝ้าระวังและกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ของอุกหน้ายุงลายอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นสาเหตุของการเกิดโรคไข้เลือดออก

กิจกรรมกองส่งเสริมการเกษตร

ผลการประเมิน กิจกรรม กรณี ศูนย์เกิดพยาธิในพื้นที่การเกษตรของตำบลสำราญ ขาดการควบคุมที่พอเพียง ต้องจัดทำแผนปรับปรุง ยังขาดยานพาหนะ เพื่อที่จะสามารถสำรวจพื้นที่ความเสี่ยงหายของเกษตรกรในแต่ละพื้นที่ที่รับผิดชอบได้ทันท่วงที และเข้าถึงพื้นที่เพื่อพร้อมที่จะเข้าช่วยเหลือได้ทันทีทั้ง งานส่งเสริมการเกษตร งานส่งเสริมปศุสัตว์ งานสวนสาธารณะที่ให้การดำเนินงานไม่มีประสิทธิภาพ เท่าที่ควร ซึ่งจะต้องติดตามผลต่อไป สำหรับกิจกรรมด้านประசุมที่อิพาร์กการดำเนินของบุคลากร พบว่า ยังขาดแคลนบุคลากรที่เป็นข้าราชการประจำ ผู้รับผิดชอบมีไม่เพียงพอต่อการให้บริการ และการปฏิบัติงานด้านงานปศุสัตว์ งานสวนสาธารณะ



ผู้รายงาน นายไฟโรจน์ โคตรสมบัติ
ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

การจัดทำกฎหมายเพื่อจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ การกิจกรรมแผนการร ดำเนินการหรือการกิจกรรม ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัดบุคลิกภาพ	ความเสี่ยง อยู่	การรับนักกฎหมายใหม่ ภายใน	การประเมินผลการควบคุม ความเสี่ยงที่มีอยู่ ภายใน	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	พนักงานที่ รับผิดชอบ
					การประเมินผลการ ควบคุมภายใน
๑. ภัยธรรม ด้านงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	ขาดแคลนบุคลากร ปฏิบัติงานตามงานภารกิจ สาธารณะที่มีความพร้อม ในการที่จะงานเข้ามา ท่าทางด้านภัยพิบัติ	ประชชาสัมพันธ์ที่ ดูแลรักษาความมั่นคง ในสังคมให้สามารถปฏิบัติ งานได้โดยไม่ต้องมีความเสี่ยง ใดๆ	จัดตั้งหน่วยงานที่มีศักยภาพ ในการดำเนินการที่มีความเสี่ยง อย่างมากที่อาจเกิดขึ้น	ขาดแคลนบุคลากร ปฏิบัติงานตามงานภารกิจ ของเจ้าหน้าที่อย่าง สม่ำเสมอ	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย

การให้ความคุ้มภัยที่จัดด้วย หัวอย่างของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือการกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/สหบุรณะสังกัด	ความเสี่ยง และการควบคุมภัยในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภัยใน	ผู้รายงานที่ รับผิดชอบ
๒.กิจกรรม ดำเนินการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ -งานพัฒนาศักยภาพอาชีวศึกษาและ ส่งเสริมการประกอบอาชีพแก่กลุ่ม อาชีพ	กลุ่มอาชีพไม่ เข้มแข็งขาดการ ดำเนินงานอย่าง ต่อเนื่อง	มีกลุ่มอาชีพไม่เก็บหลักที่ยั่ง การดำเนินกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง ให้เกิดการดำเนินการอย่าง ต่อเนื่องสร้างกลุ่มให้ เข้มแข็ง	-กลุ่มอาชีพทางอาชญากรรม ได้รับการสนับสนุน ส่งเสริมและพัฒนาอย่าง ต่อเนื่อง -มีการจัดตั้งกลุ่มอาชีพชุม ชน	กลุ่มอาชีพทางอาชญากรรม ขาดความสนใจและ ไม่มีการดำเนินการ อย่างต่อเนื่องจึงปัจจ นี้	งานส่งเสริม อาชีพและพัฒนา ชุมชน
๓.สหบุรณะสังกัดการคุ้มครอง เพื่อให้เจ้าหน้าที่บุกรุกดำเนิน ส่งเสริมอาชีพและพัฒนาชุมชน การพัฒนาศักยภาพอาชีวศึกษาให้ เข้มแข็งสามารถสร้างรายได้และ คุณภาพซึ่งต้องมีอาชีพที่มีคุณ คุ้มครองและครอบคลุมต่อไป					

การกิจกรรมทางมหาบที่เด็ดดัง ที่น่าสนใจของรัฐหรือภาครัฐ แผนกร่างดำเนินการหรือการกิจ สืบสำหรับคุณขอหน่วยงานของ รัฐ/วัฒนประสังค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองคลัง ๑. กิจกรรมทางการเงินและบัญชี -เพื่อให้การรับและจ่ายเงิน การ จัดทำภาระเบิกจ่ายเงินตาม งบประมาณและแผนกงบประมาณ การบัญชีและการเงิน เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายซึ่งบังคับต้องทำ ที่ได้ข้อรอง -เพื่อให้การบัญชีในบันทึกการทำ ภาระเบิกเงิน เก็บเงินไม่ระบุ บัญชีคอมพิวเตอร์ e-Laoas มี ความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน -เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนิน การเงินบัญชี ฝึกอบรมถูกต้องเป็น ^{ปัจจุบันเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงานลดระยะเวลาและ ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน/เพื่อให้การ เบิกจ่ายเงินและรายงานการเงิน ถูกต้องและแม่นยำตามที่ต้อง}	-มีพื้นที่จัดเก็บบัญชี เบิกจ่ายเงินที่จำกัด เนื่องจากมีบัญชี เบิกจ่ายเพิ่มขึ้นทุก ปี -หน่วยงานดูแลไม่ ศึกษาและเผยแพร่ หนังสือชี้แจงการใช้ บัญช่องต่อ -หน่วยงานผู้บังคับบัญชา วางแผนการดำเนินการ ตามภาระเบิกจ่ายเงิน และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๑) พ.ศ. ๒๕๖๑ ๑๔๙ มาตรา ๒ ถูกต้อง	-ให้บัญชีตามระเบียบ การตรวจสอบให้ถูกต้อง เนื่องจากมีบัญชี เบิกจ่ายเพิ่มขึ้นทุก ปี -หน่วยงานดูแลไม่ ศึกษาและเผยแพร่ หนังสือชี้แจงการใช้ บัญช่องต่อ -หน่วยงานผู้บังคับบัญชา วางแผนการดำเนินการ ตามภาระเบิกจ่ายเงิน และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๑) พ.ศ. ๒๕๖๑ ๑๔๙ มาตรา ๒ ถูกต้อง	-สอด桧นาการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการและ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด -หน่วยงานดูแลไม่ ศึกษาและเผยแพร่ หนังสือชี้แจงการใช้ บัญช่องต่อ -หน่วยงานผู้บังคับบัญชา วางแผนการดำเนินการ ตามภาระเบิกจ่ายเงิน และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๑) พ.ศ. ๒๕๖๑ ๑๔๙ มาตรา ๒ ถูกต้อง	-การจัดทำเอกสาร ประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน -มีการเร่งรัดการเบิก จ่ายเงิน แต่เอกสาร ไม่ครบถ้วนโดยไม่ ผ่านการตรวจสอบ ก่อน	-ให้หน่วยงานน้อยงาน โดยแต่ละคนได้ ตรวจสอบเอกสารพร้อม รับรองความถูกต้องก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย -เจ้าหน้าที่การเงินและ ผู้อำนวยการของคลัง การสอนพนักงาน เบิกจ่ายตามที่อนุญาต	๓๐ ก.บ. ๒๕๖๒- -กองคลัง

การจัดตั้งมาตรฐานที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนกวัดดำเนินการหรือการกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัสดุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภัยในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภัยใน	ความเสียหายที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานพัฒนาการป้องกันและ แก้ไขภัยในทางภาคใต้ ๑. กิจกรรมงานและที่ วัสดุประสงค์ -เพื่อให้การบริการรับเงินก้า ง่ายเข้าบ้านพื้นที่บุคคลในรัฐ รักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตาม กฎหมายและเบี้ยนค่าใช้จ่าย -เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดเก็บภาษีด้วยการค้นคว้า น่าเชื่อถือและตรวจสอบ -เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดตั้ง รากฐานให้กับภาคใต้	จากภาระภัยใน ความเสียหายที่มีการ ปรับปรุงความเสียหาย การปรับปรุงแผนที่ การปรับปรุงภัยใน พ.ต. ๒๕๖๗	-ปฏิบัติตามระเบียบ การจัดตั้งหน่วยงานที่ดูแล หน่วยงานที่ดูแลภัยใน ให้กับบุคคลในรัฐ และค่าธรรมเนียมต่างๆได้ อย่างมีประสิทธิภาพ -สำรวจสถานการณ์ภัยในและ สำรวจภัยในที่บ้าน -สำรวจและประเมินผล ที่พอยืนไม่稳แล้ว เสร็จยังไม่บรรลุ วัสดุประสงค์ของ การควบคุมและ จะเป็นยังไง แนวโน้ม ในการดำเนินการ ต่อควบคุมต่อไป	-เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ หรือผู้ที่ดูแลภัยใน ให้กับบุคคลในรัฐ ให้กับบุคคลในรัฐ และค่าธรรมเนียมต่างๆได้ อย่างมีประสิทธิภาพ -ตรวจสอบการรับเงิน นำส่งเงิน และการนับเงิน เงินเป็นประจำ งาน	-ขาดงบประมาณที่มา รับผิดชอบงานด้าน นี้เด็ดขาด ซึ่งเป็นงาน เกี่ยวกับไปรษณีย์และ ฟาร์ซีรุนเด็กของรัฐ สำเร็จตามกำหนด น่องจากอธิบดีบัน ผู้รับผิดชอบแต่เมื่อ บุคลากรร่วมกันไม่ พึงพอใจริบงาน	-ออกคำสั่งของบหมายให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบไป การจัดทำแผนที่ภัยใน ชัดเจน	๓๐ ก.ย.๒๕๖๔ -ก่อนลงสั่ง

การจัดตามภูมายที่จัด หน่วยงานของรัฐหรือภาริจตาม แผนการดำเนินการหรือการกิจ ธุรกิจสำคัญของหน่วยงานของอ รช.วัฒนธรรมสังค์	ความสี่ง การควบคุมภายในที่มีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประมูลผลการ ควบคุมภายใน	ความสี่งที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมงานพัฒนาระดับ วัดบุรассงค์ -เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิด ประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถ จัดเก็บรายละเอียดทราบทุกประมวล ปูต้องเป็นตรวจสอบกับทุกฝ่ายและเกิด ประโยชน์สูงสุด เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้ -เพื่อให้ได้รับผลลัพธ์ที่ดีที่สุด และเป็นปัจจัยสนับสนุน พัฒนาในภาริจที่มีอยู่ -เพื่อให้การพัฒนาสังคมเป็นไปอย่าง รวดเร็วและมีประสิทธิภาพเป็นไปตาม แผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เงินรากฐานเดือนต้นทุกหนึ่งปีซึ ครอบคลุม เริ่มต้นการจัดเก็บรายได้ และตั้งแต่ฤดูกาลต่างๆ ทั่วไป ครอบคลุมทั้งหมดที่มีอยู่	-แผนพัฒนาและ ประเมินพัฒันสิน ไม่ครบถ้วน ลักษณะที่ชัด ภาษาไม่ได้ความ ร่วมมือ -งานจัดเก็บรายได้ ไม่สามารถติดต่อ เจ้าของที่ดินไม่มา ให้เข้ามาลงบันทึก รายได้รวมวางแผนการ จ้างหน้าที่มาจัดเก็บ รายได้รวมวางแผนการ บัญชีตั้งแต่ สร้างจ้างหน้าที่บัญชีตั้งแต่ เห็นภารกิจของเพื่อน ศักยภาพการเงียบ การออกพันเพื่อให้ บริการแบบชั่วคราว ตามเชิงจัดให้คนเดิน ประชาชุมชนสังคม	-การปฏิบัติงานจะต้องเข้า ใจของผู้ใช้และตอบสนอง เพื่อป้องกันความไม่พอใจ ผู้อ่อนน้อมทางกฎหมาย ให้ปฏิบัติงานจริงกับ百姓 และต่อรวมนี้ยังต้องได้ อยู่ตามมาตรฐานที่ต้อง [*] ไม่สามารถติดต่อผู้ เสียภาษีติดต่อผู้ ที่อยู่ไม่ชัดเจน	-ประชาชนผู้ใช้ชาติฯ เรื่องของความเสี่ยง ที่ตนและส่วนบุคคล -เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ หรือผู้ที่ต้องอบรมหมาย ให้ปฏิบัติงานจริงกับ百姓 และต่อรวมนี้ยังต้องได้ อยู่ตามมาตรฐานที่ต้อง [*] ไม่สามารถติดต่อผู้ เสียภาษีติดต่อผู้ ที่อยู่ไม่ชัดเจน	-จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น แผ่นพับ หนังสือ ประกาศ ข้อความ บนหน้าจอคอมพิวเตอร์ บนหน้าจอโทรศัพท์ บนหน้าจอทีวี	-ประชาชนผู้ใช้ชาติฯ เรื่องของความเสี่ยง ที่ตนและส่วนบุคคล -เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ หรือผู้ที่ต้องอบรมหมาย ให้ปฏิบัติงานจริงกับ百姓 และต่อรวมนี้ยังต้องได้ อยู่ตามมาตรฐานที่ต้อง [*] ไม่สามารถติดต่อผู้ เสียภาษีติดต่อผู้ ที่อยู่ไม่ชัดเจน	๗๐ ก.บ.บ.๑๙๕- -กองคลัง

การจัดทำกฎหมายที่จัดตั้ง พนักงานชื่อว่ารัฐวิสาหกิจตาม แผนการดำเนินการหรือการจัด ส่วนสำหรับข้อมูลของบุคคลของ	ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสียหายที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมตามภาระที่จัดตั้ง และพัสดุ วัสดุประสงค์ - เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้การ จัดทำที่จัดตั้งเจ้าหน้าที่พัฒนา เป็นไปตามความเหมาะสม คุณค่า ประโยชน์และสิ่งพิเศษที่ต้อง ต่อห้องราชการ มีระบบการควบคุม เป็นไปตามระเบียบของราชการ อย่างชัด楚และถูกต้อง	- ระบบที่ยังไม่มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ สมองไฟให้ ผู้ปฏิบัติงานมี ความรู้ความเข้าใจ ที่ไม่ดีในส่วน การใช้จ่าย งบประมาณตาม โครงการมีความสูง เสียงอื้อซ้อ กัญญาหรือ ระบบที่ยังคงค้าง	- ระบบยังคงทำงานปกติ แต่วยการจัดตั้งเจ้าหน้าที่ และการบริหารพัสดุ ภาคธุรกิจ พ.ศ. ๒๕๖๐ ส่วนเจ้าหน้าที่ซึ่งรับการ ฝึกอบรมเพื่อศึกษา จะเป็นภูมิปัญญาในงาน พัสดุ เป็นไปตามความเหมาะสม คุณค่า ประโยชน์และสิ่งพิเศษที่ต้อง ต่อห้องราชการ มีระบบการควบคุม เป็นไปตามระเบียบของราชการ อย่างชัด楚และถูกต้อง	- การจัดตั้งเจ้าหน้าที่มีการ เพิ่มความละเอียด รอบครอบของเอกสาร ให้มีความครบรอบตามมาตรฐาน สารได้ตั้งเป็นระดับหนึ่ง แต่ การควบคุมยังไม่เพียงพอ ขาดการตรวจสอบอย่าง ต่อเนื่องและระยะเบี่ยง ที่สุด ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบจัดทำ พัสดุตามวัสดุ สิ่งของที่ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็น ปัจจุบัน สามารถ ตรวจสอบได้ทุกวัวล เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ เพราะเป็น งานที่ต้องใช้ความรู้ด้าน พัสดุอย่างมากและเป็น งาน มีการตรวจสอบเจ้าหน้าที่ พัสดุโดยตรง รับผิดชอบ การจัดตั้งเจ้าหน้าที่	- ก้าชี้ให้หน่วยงาน เจ้าของภาระมา演 จัดทำแผนภาระให้เจ้า แต่ละฝ่ายมาสืบเชิงร่องกับ ความต้องการใช้งานมาก ที่สุด ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบจัดทำ พัสดุตามวัสดุ สิ่งของที่ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็น ปัจจุบัน สามารถ ตรวจสอบได้ทุกวัวล เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ เพราะเป็น งานที่ต้องใช้ความรู้ด้าน พัสดุอย่างมากและเป็น งาน มีการตรวจสอบเจ้าหน้าที่	- ก้าชี้ให้เจ้าหน้าที่ เจ้าของภาระมา演 จัดทำแผนภาระให้เจ้า แต่ละฝ่าย	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ - กองคลัง

หัวข้อ/หัวเรื่อง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
การจัดตามภูมิที่เพียงพอ หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อันที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/ดูประสังค์	ความเสี่ยง การตรวจสอบภายในที่มีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓.ตรวจสอบบทพิจารณาและพัสดุ วัสดุประสังค์ - เพื่อให้การบริการงานทะเบียน หรือพัฒนาและพัสดุของหน้าท่า ตามพัธกรณฑ์ที่ได้ระบุเป็นไป ตามพัธกรณฑ์ที่ได้ระบุเป็นไป กระบวนการบัญชีบันทุวนานในปีงบ ประมาณการผลลัพธ์ ว่าด้วยการซื้อขาย จัดซื้อและบริหารพัสดุครั้งที่๑ พ.ศ. ๒๕๖๐ ก่อติดประปะโดยท่านมา	๓.๑ ผู้อำนวยการกองคลัง สำนักงานการ ตรวจสอบครุภัณฑ์ ประจำปีมีความ ล้าช้า	๓.๑ ผู้อำนวยการกองคลัง สำนักงานการ ตรวจสอบครุภัณฑ์ ประจำปีมีความ ล้าช้า	๓.๑ การรายงานผลการ ดำเนินการ ตรวจสอบครุภัณฑ์ ประจำปีเป็นปีตาม กำหนดและจัดทำให้สะท้อน ถึงปัจจัยที่มีผลต่อ ตรวจสอบบทพิจารณา	๓.๑ การรายงานผลการ ดำเนินการ ตรวจสอบครุภัณฑ์ ประจำปีต่อผู้ดูแล สำนักงานประปาและตัว น้ำสำหรับตรวจสอบ และการรวมการ ตรวจสอบเพื่อส่งต่อไป ตามคำสั่งของหน้าท่า สำหรับผู้ดูแล ลงวันที่ ๗๔๘/๙๘๖๐ กันยายน ๒๕๖๐ แล้ว จัดทำรายงานผลการ ตรวจสอบเพื่อส่งต่อไป ทั้งนี้เป็น แจ้งสำหรับเจ้าหน้าที่ พัสดุให้ทราบและส่ง ให้ สำนักงานประปา	ผู้อำนวยการกองคลัง สำนักงานการ ตรวจสอบครุภัณฑ์ ประจำปี	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐ - กองคลัง

การใช้ตามกฎหมายที่ต้อง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อันที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัสดุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประมูลผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองช่าง ๑. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซม ไฟฟ้า ๒. กิจกรรมด้านการดูแลรักษา อุปกรณ์และสิ่งที่สำคัญ ๓. เพื่อเตรียมพร้อมเจ้าหน้าที่ติด ความรู้เกี่ยวกับตัวงานที่ได้รับ มอบหมาย ๔. เพื่อพัฒนาศักยภาพเชิงวิชาชีพและ ประสิทธิภาพของบุคลากร ประจำอยู่อย่างสูงสุด	เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้เรื่องการ ไฟฟ้าให้ถูกต้อง ตามหลักทางการ ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และการดูแลรักษา ^๑ ๕. กิจกรรมด้านงานที่มีอยู่	-มีการตรวจสอบในเวลามานิ่ง หากบังคับต้องประเมิน รายจ่ายประจำเดือนสำหรับ จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ	-การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุม	๑. ปฏิริบุณที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้าซึ่งไม่ ครอบคลุมทั้งหมดที่มีอยู่ ความปลดปล่อยไป สอดคล้องระหว่าง การปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่ซ่อมบำรุง อุปกรณ์ไฟฟ้าขาด ความรู้เรื่องการไฟฟ้า ให้ถูกต้องตามหลัก ของการไฟฟ้าส่วน ภูมิภาค	-จัดสรรงบประมาณให้ สอดคล้องกับอุปกรณ์ ไฟฟ้าที่ต้องซื้อยังไม่ มีมาตรฐาน การใช้งานได้ตามที่ต้อง ^๒ -ส่งเสริมและพัฒนาให้ เจ้าหน้าที่ซ่อมบำรุง อบรมด้านไฟฟ้าเป็นการ เฉพาะทางและศึกษา ^๓ จะเป็นหัวหลักก่อนที่ขอ ห่วงงานเพื่อยืดอายุ ส่วนราชการให้มากขึ้น ๔. กิจกรรมด้านการซ่อมแซม อุปกรณ์และสิ่งที่สำคัญ ๕. กิจกรรมด้านงานที่มีอยู่	กองช่าง
วัสดุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประมูลผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. เพื่อพัฒนาศักยภาพเชิงวิชาชีพและ ประสิทธิภาพของบุคลากร ประจำอยู่อย่างสูงสุด	-สร้างแรงจูงใจให้กับบุคคล ดูแล/ประจำตนให้พึงพอใจ ในการส่งก่อจ้าง ป้องกัน รักษาเพื่อคุณภาพของสา ^๔ การและสนับสนุนส่วนรวม ร่วมกับหน่วยงานที่ร่วมกัน/ ขอประชุมทบทวนความต้องการ ของประชุมทบทวนทั้งวัน	-คุณภาพเชิงชัดเจน ประเมินได้ทันทีที่ซื้อใน ความต้องการที่ต้องการ ซึ่งแต่ละหัวข้อเป็น -กิจกรรมร่วมกันที่ต้องการ รายได้ให้กับบุคคล ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบภายในประจำปี	๑. ประเมินผลการซ่อมแซม ลักษณะของบุคคลที่ เป็นนักลงทุน พัฒนาของ ประชุมที่ไม่ได้รับ การอนุมัติ	๑. ประเมินผลการซ่อมแซม ลักษณะของบุคคลที่ เป็นนักลงทุน พัฒนาของ ประชุมที่ไม่ได้รับ การอนุมัติ	๑. ประเมินผลการซ่อมแซม ลักษณะของบุคคลที่ เป็นนักลงทุน พัฒนาของ ประชุมที่ไม่ได้รับ การอนุมัติ	๑. ประเมินผลการซ่อมแซม ลักษณะของบุคคลที่ เป็นนักลงทุน พัฒนาของ ประชุมที่ไม่ได้รับ การอนุมัติ

การจัดทำแบบที่ติดตั้ง หน่วยงานของผู้ให้บริการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือการกิจ กรรมที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัฒนธรรมสังคม	ความเสียง การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กล่องชาติ ๑. กิจกรรมการดำเนินงานประจำเดือน กิจกรรม ๑. เพื่อให้การดำเนินงานประจำเดือนการ ซ่อมบำรุง แม่ข่ายรัฐน ลดค่าเสื่อม กับภัยทางภายนอกและงบประมาณ	การควบคุมภายในที่มีอยู่	- การสอบทานที่มีอยู่ปัจจุบัน ครบทุกมุม - รายละเอียดการ ดำเนินประมวลผลการ ซ่อมบำรุงรายการ ไม่ตรงกับยอดรวม ที่ออกบันทึกตาม เบื้องจากความ ก่อสร้างในพื้นที่ของ สถานที่และลงนาม โดยเจ้าหน้าที่ของ สูตรExcel หาก คอมพิวเตอร์ ผิดพลาดและไม่มีการ ตรวจสอบ	กล่องชาติ - จัดทำพื้นที่ข้อมูล ควบคุมการซ่อมบำรุง โดยผู้บัญชาติที่ สามารถเข้าถึงได้ โดยใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ที่มีอยู่	

การจัดตั้งภาระที่จัดตั้ง พนักงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อันที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัสดุประสงค์	ความเสีย วัสดุประสงค์	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสียที่มีอยู่	การรับบุคลากร ควบคุมภายใน	หน่วยงานพี่ รับผิดชอบ
กองการศึกษา งานบริหารการศึกษา วัสดุประสงค์ ๑.เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบเดียวกับบัญชี งานนี้และประงับคุณภาพ การศึกษาและงานอื่นที่ได้รับ มอบหมายเป็นไปอย่างถูกต้องและ ประสิทธิภาพและเชิงวิเคราะห์ เป็นไปตามกฎหมาย ระบบเบ็ดเตล็ด ซึ่งบังคับอย่างมีประสิทธิภาพมาก ที่สุด	๑.ครุภัณฑ์และเครื่องแสลง และอุปกรณ์ครุภัณฑ์และเครื่องแสลง เดียวกับบัญชีฯ ความเสียที่อาจเกิดขึ้น ตามระดับการศึกษาอย่าง ต่อเนื่อง	๑.จัดสร้างเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมการจัดทำ หลักสูตรทดลองจน มาตรฐานการศึกษาอย่าง ปัจจุบัน	๑.การประเมินผลจากการ ผู้บังคับบัญชา ๒.ประเมินผลจากการ ผู้ใช้ได้�ยรับการ ผู้สอนเด็กและซ้ำๆ ๓.บัญชีต้นแบบเป็น หนังสือสั้นกว่าที่ เก็บข้อมูลบันทึก การศึกษาในวันนี้ ๔.บัญชีต้นแบบเป็น หนังสือสั้นกว่าที่ เก็บข้อมูลบันทึก การศึกษาในวันนี้ ๕.บัญชีต้นแบบเป็น หนังสือสั้นกว่าที่ เก็บข้อมูลบันทึก การศึกษาในวันนี้	๑.จัดสร้างพื้นที่สำหรับ ผู้บังคับบัญชา ๒.ประเมินผลจากการ ผู้บังคับบัญชา ๓.บัญชีต้นแบบเป็น หนังสือสั้นกว่าที่ เก็บข้อมูลบันทึก การศึกษาในวันนี้ ๔.บัญชีต้นแบบเป็น หนังสือสั้นกว่าที่ เก็บข้อมูลบันทึก การศึกษาในวันนี้	๑.ครุภัณฑ์และเครื่องแสลง ผู้ใช้เด็กและซ้ำๆ ผู้สอนเด็ก เข้ารับการ อบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน ๒.สรุประบุริหาร โภชเรียนพื้นพื้นฐาน การศึกษาและยกระดับ มาตรฐานของ มาตรฐานศึกษาและจัดทำ ครุภัณฑ์และการรับทำ แผนพัฒนาการศึกษา ของสถานศึกษาซึ่งมี ความเสียค่าใช้ในการ ดำเนินการ	กองการศึกษา

การกิจกรรมภูมายที่จัดผังพื้นที่ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐวัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การคาดคะเนภัยพิบัติ	การประเมินผลการควบคุมภายใน	การประเมินผลการควบคุมภายนอก	หัวเรียนเพิ่มเติมอื่นๆ
๑.เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามภารกิจของจ้าหน้าที่ ๒.เพื่อรักษาความปลอดภัยของบุคลากร	๑.ไม่เจ้าหน้าที่ ๒.ไม่เจ้าหน้าที่ ๓.ไม่เจ้าหน้าที่ ๔.ไม่เจ้าหน้าที่	๑.การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา ๒.การประเมินผลจากการปฏิบัติงาน ๓.การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา ๔.การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา	๑.ไม่เจ้าหน้าที่ ๒.ไม่เจ้าหน้าที่ ๓.ไม่เจ้าหน้าที่	๑.ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม ๒.การศึกษา	หัวเรียนเพิ่มเติมอื่นๆ
๓.กิจกรรมงานธุรการ ๔.กิจกรรมงานธุรการ ๕.การดำเนินการตรวจสอบเบื้องต้น ๖.๑ การดำเนินการตรวจสอบเบื้องต้นเพื่อสั่งการรักษาและห้ามสั่งการรักษา	๑.ระเบียบ ๒.ระเบียบ ๓.ระเบียบ ๔.ระเบียบ ๕.ระเบียบ ๖.ระเบียบ	๑.การตรวจสอบเบื้องต้นฯ ๒.การดำเนินการตรวจสอบเบื้องต้นเพื่อสั่งการ ๓.การดำเนินการตรวจสอบเบื้องต้นเพื่อสั่งการ ๔.การดำเนินการตรวจสอบเบื้องต้นเพื่อสั่งการ ๕.การดำเนินการตรวจสอบเบื้องต้นเพื่อสั่งการ ๖.การดำเนินการตรวจสอบเบื้องต้นเพื่อสั่งการ	๑.ประเมินช่องเปิดที่ให้บริการ ๒.ประเมินช่องเปิดที่ให้บริการ ๓.ประเมินช่องเปิดที่ให้บริการ ๔.ประเมินช่องเปิดที่ให้บริการ ๕.ประเมินช่องเปิดที่ให้บริการ ๖.ประเมินช่องเปิดที่ให้บริการ	๑.เงินบัญไฟจันทร์ ๒.เงินบานวยงานในภาร ๓.เงินบานวยงานในภาร ๔.เงินบานวยงานในภาร ๕.เงินบานวยงานในภาร ๖.เงินบานวยงานในภาร	๑.เงินบัญไฟจันทร์ ๒.เงินบานวยงานในภาร ๓.เงินบานวยงานในภาร ๔.เงินบานวยงานในภาร ๕.เงินบานวยงานในภาร ๖.เงินบานวยงานในภาร
					๑.เดือนกันยายน ๒.เดือนตุลาคม ๓.เดือนพฤศจิกายน ๔.เดือนธันวาคม

การจัดตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรืออิกรัฐวิสาหกิจ แผนการดำเนินการหรือการจัด อื่นที่ส่งผลกระทบหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง การควบคุมภายใน	การควบคุมภายในที่มีอยู่ ความเสี่ยงที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่ การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ได้รับการ ให้รับสนับสนุน	การดำเนินการที่มีอยู่
๒.๒ เพื่อให้การติดตามประเมินผล การใช้จ่ายเงินลงประมูลหมวด เดินทางทุนให้เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของการขอรับการ สนับสนุนของประมาณที่ไม่ถูกต้อง ประเพณีวิธีการและเกิดประวัติเชิง ลบกับหน่วยงานที่	หน่วยงานที่ได้รับ การสนับสนุน งบประมาณหมวด เดินทางทุน รายงานสรุปผล การดำเนินงานและ ใช้จ่ายเงินของ ปีงบประมาณที่ ผ่านมาล่าช้าหรือ บางโครงการไม่ได้ รายงานผลการ ดำเนินงาน	การพิจารณาสับสันญ งบประมาณให้ได้ หน่วยงานต่างๆ เป็นไปตาม หนังสือสั่งการของ กระทรวงมหาดไทย เพื่อยกเว้นกำหนดการจัด งบประมาณและหากใช้จ่าย งบประมาณหมวดเดิน อุดหนุนขององค์กร ปกติของส่วนห้องเรียน สำหรับกิจกรรมการ ดำเนินงาน	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถต้องกันและกัน ความเสี่ยงได้ ดำเนินการ ปฏิบัติตามการควบคุมที่ กำหนด กระบวนการและภาร ะจ่ายเงินของ ปีงบประมาณที่ผ่าน มาล่าช้าหรือบาง โครงการไม่ได้ รายงานผลการ ดำเนินงาน	๑. กำหนดให้หน่วยงานที่ ได้รับสนับสนุน งบประมาณหมวด เดินทางทุน รายงาน สถานะการ ดำเนินงานและภาร ะจ่ายเงินของ ปีงบประมาณที่ผ่าน มาล่าช้าหรือบาง โครงการไม่ได้ รายงานผลการ ดำเนินงาน	การดำเนินการที่มีอยู่	การดำเนินการที่มีอยู่

การจัดทำกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานอธิบดีหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อันที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อันที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การประนีประนอมผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่ การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานพี่ รับผิดชอบ				
กองศรีราษฎร์และสิ่งแวดล้อม ๑.กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม ๑.๑ กิจกรรมดับเพลิงและ คัดแยกขยะ -เพื่อพิการบริหารจัดการขยะใน พื้นที่ทางด้านสิ่งแวดล้อมที่ได้รับการจัดการเพิ่ม มากขึ้น -เพื่อลดภาระด้านสิ่งแวดล้อมที่ได้รับการจัดการเพิ่ม มากขึ้น -เพื่อลดปัญหาด้วยตัวเอง สภาสิ่ง แวดล้อมและสิ่งแวดล้อมที่ได้รับการจัดการเพิ่ม มาก -มีการคัดแยกขยะก่อนเข้าสู่กระบวนการซักซ้อม และค่าใช้จ่ายในการซักซ้อม น้ำมันที่จะลงในถัง	-บริโภคและเพิ่ม น้ำที่ดิน -ส่งผลกระทบต่อ สิ่งแวดล้อมเป็น แหล่งเพาะพันธุ์ และพัฒนา น้ำอย่างไร้ผลลัพธ์ ให้ใหม่	๓.ประกันความเรียบเรียง จิตสำนึกและสร้างความ ตระหนักรู้ในการดูแล แม้กระทั่งเด็กนักเรียน ๔.การควบคุมด้วย กฎโดยการออกค่าปรับ ขยะ ที่หมายเล็ก หรือใหญ่ น้อย ให้เข้าและนำไปสู่มา ตรฐานที่ดี ๕.มีการประเมินผล เพื่อทราบผลลัพธ์ที่ได้ มา	-จัดตั้งจาระมณฑลตัวร่าง จิตสำนึกและสร้างความ ตระหนักรู้ในการดูแล แม้กระทั่งเด็กนักเรียน ๒.สถาบันประกันภัย เพื่อมาเข้ามีน้ำหนัก อย่างรวดเร็วที่สุดเป็น ส่วนร่วมลดความเสี่ยงต่อ เชื้อจลาจลรีบมานะจะห้า มีน้ำหนัก ๓.มีประกันภัยตัวร่าง จิตสำนึกและสร้างความ ตระหนักรู้ในการดูแล แม้กระทั่งเด็กนักเรียน ๔.สถาบันประกันภัย เพื่อมาเข้ามีน้ำหนัก อย่างรวดเร็วที่สุดเป็น ส่วนร่วมลดความเสี่ยงต่อ เชื้อจลาจลรีบมานะจะห้า มีน้ำหนัก ๕.มีประกันภัยตัวร่าง จิตสำนึกและสร้างความ ตระหนักรู้ในการดูแล แม้กระทั่งเด็กนักเรียน ๖.สถาบันประกันภัย เพื่อมาเข้ามีน้ำหนัก อย่างรวดเร็วที่สุดเป็น ส่วนร่วมลดความเสี่ยงต่อ เชื้อจลาจลรีบมานะจะห้า มีน้ำหนัก	-จัดตั้งจาระมณฑลตัวร่าง จิตสำนึกและสร้างความ ตระหนักรู้ในการดูแล แม้กระทั่งเด็กนักเรียน ๒.สถาบันประกันภัย เพื่อมาเข้ามีน้ำหนัก อย่างรวดเร็วที่สุดเป็น ส่วนร่วมลดความเสี่ยงต่อ เชื้อจลาจลรีบมานะจะห้า มีน้ำหนัก ๓.มีประกันภัยตัวร่าง จิตสำนึกและสร้างความ ตระหนักรู้ในการดูแล แม้กระทั่งเด็กนักเรียน ๔.สถาบันประกันภัย เพื่อมาเข้ามีน้ำหนัก อย่างรวดเร็วที่สุดเป็น ส่วนร่วมลดความเสี่ยงต่อ เชื้อจลาจลรีบมานะจะห้า มีน้ำหนัก ๕.มีประกันภัยตัวร่าง จิตสำนึกและสร้างความ ตระหนักรู้ในการดูแล แม้กระทั่งเด็กนักเรียน ๖.สถาบันประกันภัย เพื่อมาเข้ามีน้ำหนัก อย่างรวดเร็วที่สุดเป็น ส่วนร่วมลดความเสี่ยงต่อ เชื้อจลาจลรีบมานะจะห้า มีน้ำหนัก	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๑.กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม ๑.๑ กิจกรรมดับเพลิงและ คัดแยกขยะ -เพื่อพิการบริหารจัดการขยะใน พื้นที่ทางด้านสิ่งแวดล้อมที่ได้รับการจัดการเพิ่ม มากขึ้น -เพื่อลดภาระด้านสิ่งแวดล้อมที่ได้รับการจัดการเพิ่ม มากขึ้น -เพื่อลดปัญหาด้วยตัวเอง สภาสิ่ง แวดล้อมและสิ่งแวดล้อมที่ได้รับการจัดการเพิ่ม มาก -มีการคัดแยกขยะก่อนเข้าสู่กระบวนการซักซ้อม และค่าใช้จ่ายในการซักซ้อม น้ำมันที่จะลงในถัง	การประนีประนอมผลการ ควบคุมภายใน	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานพี่ รับผิดชอบ

การก่อจดหมายหน้าที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐ และการดำเนินการหรือการวิจัย อันที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐวัตถุประสงค์	ความเสี่ยง การควบคุมภาระในที่มีอยู่	ความเสี่ยง การปรับเปลี่ยนภาระ	ความเสี่ยงที่มีอยู่ ควบคุมภาระ	การปรับปรุงการ ควบคุมภาระ	ผู้บังคับบัญชา
2. กิจกรรมและกิจกรรมที่เป็นภาระ ความคุณภูมิเจ้าตัวกับคนและ เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนเข้าใจและ ร่วมมือในการควบคุมภาระกับรัฐ ให้ลึกซึ้งอย่างเข้มแข็งและ ท่อน้ำ -เพื่อทำลายแหล่งพัฒนาชุมชน -เพื่อกอบกินและ ไม่ให้ความสนใจ ดูแลสิ่งแวดล้อม ให้ท่าครุว์ซึ่งเป็น เหตุไฟกิจกรรม เพื่อช่วยเหลือพัฒนาชุมชน -เพื่อจัดตั้งองค์กรท้องถิ่นและ ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชน ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชนและ ชุมชน -เพื่อจัดตั้งองค์กรท้องถิ่นและ ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชนและ ชุมชน ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชนและ ชุมชน	3. การเพิ่มเติมของ ประชากรและเชื้อชาติ มาอย่างมากและ ประดิษฐ์ในชุมชน ประกอบด้วยพืช ไม่พื้นเมือง ดูแลสิ่งแวดล้อม ให้ท่าครุว์ซึ่งเป็น เหตุไฟกิจกรรม เพื่อช่วยเหลือพัฒนาชุมชน -เพื่อจัดตั้งองค์กรท้องถิ่นและ ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชน ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชนและ ชุมชน ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชนและ ชุมชน	3. มีการสำรวจและทำลาย แมลงพืชและ ภาระน้ำเสียในชุมชน ประกอบด้วยพืช ไม่พื้นเมือง ดูแลสิ่งแวดล้อม ให้ท่าครุว์ซึ่งเป็น เหตุไฟกิจกรรม เพื่อช่วยเหลือพัฒนาชุมชน ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชน ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชน ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชน ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชน	3. จัดการสิ่งเรือนภายใน บ้านเรือนที่ไม่ได้ สะอาดตามที่ยอมรับ ประชำชนในภาระ ส่วนร่วมทำลายแหลมหลัง เพาะพันธุ์ชาก 3. การควบคุมโดยการพบ ก้าจูกันน้ำดูดสาย ห้องครัวกันน้ำดูดสาย ไฟป้องกันการติดผู้ป่วย ร้ายในเมืองผลิตภัณฑ์ ก่อสร้างในจุดเดียว ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชน ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชน ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชน ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชน	3. จัดการสิ่งเรือนภายใน บ้านเรือนที่ไม่ได้ สะอาดตามที่ยอมรับ ประধำน้ำเสียใน เพาะพันธุ์ชาก ประชำชนและน้ำเรียน นักศึกษา 3. จัดทำน้ำดื่มให้ดื่ม สะอาดและน้ำดื่มน้ำ ดูดสายไฟป้องกันการติดผู้ป่วย ร้ายในเมืองผลิตภัณฑ์ ก่อสร้างในจุดเดียว ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชน ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชน ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชน ให้ความสนับสนุนแก่ชุมชน	3. จัดการสิ่งเรือนภายใน บ้านเรือนที่ไม่ได้ สะอาดตามที่ยอมรับ และสิ่งเรือนภายใน บ้านเรือนที่ไม่ได้ สะอาดตามที่ยอมรับ

การกิจกรรมพัฒนาอย่างยั่งยืนที่จัดขึ้นอย่างงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการพัฒนาการจัดการ อันที่สำคัญของรัฐวัตถุประสงค์	ความเสี่ยงฯ อยู่	การควบคุมภายในให้มี ผล	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.๑ กิจกรรมรณรงค์เชิงรุก เพื่อบรรลุเป้าหมาย สุนัขบ้า -เพื่อให้สัตว์หลบ ได้ไม่ถูกกลั่นแกล้ง ได้รับการ ป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า -เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจเรื่องโรคพิษ สุนัขบ้าและให้ความสำคัญในการป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้าที่อาจเกิดขึ้นในส่วนที่ไม่ได้รับการฉีด วัคซีน ให้กับสุนัข แต่ไม่ได้รับการฉีดวัคซีน และไม่ได้รับการฉีดต่อจากยาตัวเดียวกัน โดยการฉีด วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ¹ -เพื่อป้องกันการระบาดของโรคพิษสุนัขบ้าใน พื้นที่	๑. การชาติ -เพื่อให้สัตว์หลบ ได้ไม่ถูกกลั่นแกล้ง ได้รับการ ป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า -เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจเรื่องโรคพิษ สุนัขบ้าและให้ความสำคัญในการป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้าที่อาจเกิดขึ้นในส่วนที่ไม่ได้รับการฉีด วัคซีน ให้กับสุนัข แต่ไม่ได้รับการฉีดวัคซีน และไม่ได้รับการฉีดต่อจากยาตัวเดียวกัน โดยการฉีด วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ¹ -เพื่อป้องกันการระบาดของโรคพิษสุนัขบ้าใน พื้นที่	๑. มีการสำรวจข้อมูล จำนวนเด็กและเด็ก ที่เป็นสุนัขบ้าและแมว พร้อมนับและลงทะเบียน ๒. มีกิจกรรมฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ¹ และทำฟัน ให้กับสุนัข และแมว ๓. นำสุนัขและแมว ที่ไม่ได้รับการฉีด สุนัขบ้าในพื้นที่ โรคพิษสุนัขบ้า ¹ ๔. จัดการส่งตรวจการ ชี้พะเนื้อเยื่อไม้ ครอบคลุมทุกพื้นที่ ๕. มีปุทธศาสนาจัด "ไม่มีเจ้าของสุนัขมาถ ด้วยบุญ" ให้ความรู้ความ เข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า ¹ ๖. จัดอบรมให้ความรู้ความ เข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า ¹ ๗. จัดอบรมให้ความรู้ความ เข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า ¹ ๘. จัดอบรมให้ความรู้ความ เข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า ¹ ๙. จัดอบรมให้ความรู้ความ เข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า ¹ ๑๐. จัดอบรมให้ความรู้ความ เข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า ¹ ๑๑. จัดอบรมให้ความรู้ความ เข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า ¹ ๑๒. จัดอบรมให้ความรู้ความ เข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า ¹	๑. ประเมินความเสี่ยง จัดตามภูมิภาค ห้องชุด ไม่ได้รับ การควบคุม ไม่มี คนรับผิดชอบ ๒. สุนัขและแมว ไม่ได้รับการฉีด วัคซีนจัดการขาด ความต้องห้ามใน การน้ำส้วมและไป รับประทานพืชผล ๓. จัดอบรมให้ความรู้ความ เข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า ¹ ๔. จัดอบรมให้ความรู้ความ เข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า ¹	๑. จัดกิจกรรมสร้าง ความรู้ความเข้าใจ เรื่องโรคพิษสุนัขบ้า ¹ และสร้างความตื่นเต้น ของสาธารณะร่วม และร่วมงานกัน ๒. ประเมินความเสี่ยง จัดตามภูมิภาค ห้องชุด ไม่ได้รับ การควบคุม ไม่มี คนรับผิดชอบ ๓. จัดอบรมให้ความรู้ความ เข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า ¹ ๔. จัดอบรมให้ความรู้ความ เข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า ¹	การทราบหน้าที่	

การกิจกรรมภูมามาที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐ แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อันสำหรับลูกห้องหน่วยงานของ รัฐวัดบุประสังค์	ความเสี่ยง การควบคุมภายในในพื้นที่	การควบคุมภายในในพื้นที่อื่น ควบคุมภายใน	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงพื้นที่อยู่ ควบคุมภายใน	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.๑ กิจกรรมรณรงค์และเฝ้า ดูภัยเพื่อบนมาตรฐาน ไวยส์โดยรัฐ 2019(Covid-19) - เพื่อให้ความรู้แก่หน้าสาธารณ ผู้ใช้บริการ ๒.๒ ไม่มีการป้องกันตนเอง เชื้อไวรัสโคโรนา2019(Covid-19) ให้กับประชาชนในพื้นที่ตาม ลำดับ -เพื่อป้องกันภัยระบาดของโรคติด เชื้อไวรัสโคโรนา2019(Covid-19) ในพื้นที่ -เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานเฝ้า ระวัง สอบสวนและควบคุมโรคติด เชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19)	๑.การขาดความรู้และ ความตระหนักรักษาสุขภาพ ในการเฝ้าระวัง ๒.ไม่มีการป้องกันตนเอง เชื้อไวรัสโคโรนา2019(Covid-19) ให้กับประชาชนในพื้นที่ตาม ลำดับ ๓.ไม่มีการป้องกันตนเอง เชื้อไวรัสโคโรนา2019(Covid-19) ให้กับคนติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019(Covid-19) อายุ ต่อน่อง ๔.ไม่มีการป้องกันตนเอง เชื้อไวรัสโคโรนา ๕.ไม่มีการป้องกันการแพร่ ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา2019(Covid-19) ให้กับประชาชนในพื้นที่ตาม ลำดับ ๖.ไม่มีการป้องกันการแพร่ ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา2019(Covid-19) ให้กับคนติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๗.ไม่มีการป้องกันการแพร่ ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา2019(Covid-19) ให้กับคนติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๘.ไม่มีการป้องกันการแพร่ ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา2019(Covid-19)	๑.การเฝ้าระวังและ ป้องกันตนเองจากโรคติด เชื้อไวรัสโคโรนา(Covid- 19) ยังไม่ครอบคลุม เท่าที่ควรยังไม่เข้มข้น ๒.ไม่มีการป้องกันตนเอง เชื้อไวรัสโคโรนา ๓.การป้องกันการแพร่ ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา2019(Covid-19) ให้กับคนติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๔.ไม่มีการป้องกันการแพร่ ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา2019(Covid-19) ให้กับคนติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๕.ไม่มีการป้องกันการแพร่ ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา2019(Covid-19) ให้กับคนติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๖.ไม่มีการป้องกันการแพร่ ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา2019(Covid-19) ให้กับคนติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๗.ไม่มีการป้องกันการแพร่ ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา2019(Covid-19)	๑.การเฝ้าระวังและ ป้องกันตนเองจากโรคติด เชื้อไวรัสโคโรนา(Covid- 19) และศูนย์เฝ้าระวัง โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) และสร้าง ความตระหนักรักษาสุขภาพ และการป้องกันโรค ๒.ประเมินความเสี่ยง ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) และสร้าง ความตระหนักรักษาสุขภาพ และการป้องกันโรค	๑.การเฝ้าระวังและ ป้องกันตนเองจากโรคติด เชื้อไวรัสโคโรนา(Covid- 19) ยังไม่ครอบคลุม เท่าที่ควรยังไม่เข้มข้น ๒.ประเมินความเสี่ยง ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) และสร้าง ความตระหนักรักษาสุขภาพ และการป้องกันโรค	๑.จัดกิจกรรมสร้างเสริม ความรู้ความตื่นตัวให้เรื่อง โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) และสร้าง ความตระหนักรักษาสุขภาพ และการป้องกันโรค	๑.จัดกิจกรรมสร้างเสริม ความรู้ความตื่นตัวให้เรื่อง โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) และสร้าง ความตระหนักรักษาสุขภาพ และการป้องกันโรค

การกิจกรรมภูมายที่จัดตั้งพ่วงงานของรัฐหรือภาครัฐตามแผนการดำเนินการนี้หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐวัสดุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในพื้นที่	การประเมินผลการควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงภัยในควบคุมภัยใน	แนวทางที่รับผิดชอบ
กิจกรรม งานส่งเสริมการเกษตร งานส่งเสริมปลูกตัว งานส่วนราชการและ วัฒนธรรมศึกษา เพื่อให้มีบุคลากรพึงพอใจ ปฏิบัติหน้าที่และมีความพำน สำรองเพื่อออกพันธ์ให้รับ ใช้บริการแก่ประชาชน ให้บริการแก่เกษตรกรในที่บด ล้านป่าสักว./งาน สวนสาธารณะ	เมืองน้ำที่เป็น น้ำทิ้งทรายและดินทราย/ เจ้าหน้าที่บุคคลที่ดูแลงาน บุคลากรที่เป็นพื้นที่ราษฎร ไม่เพียงพอต่อการบัญชี ผู้คนที่ได้รับมอบหมาย ผู้อำนวยการกอง สังเคริมการเกษตร และรับผิดชอบงาน ส่งเสริมการเกษตร, ความต้องรับผิดชอบที่รับ ห่วงโซ่อุปทานสำหรับ	-น้ำทิ้งทราย/ เจ้าหน้าที่บุคคลที่ดูแลงาน บุคลากรที่เป็นพื้นที่ราษฎร ไม่เพียงพอต่อการบัญชี ผู้คนที่ได้รับมอบหมาย ผู้อำนวยการกอง สังเคริมการเกษตร และรับผิดชอบงาน ส่งเสริมการเกษตร, ความต้องรับผิดชอบที่รับ ห่วงโซ่อุปทานสำหรับ	-เมืองที่เป็นห้วงของการ ดำเนินงานไม่มีคุณภาพ และมีปริมาณลูกปูลูประسنศักดิ์ เท่าที่ควร	เมืองที่เป็นห้วงของการ ดำเนินงานไม่มีคุณภาพ และมีปริมาณลูกปูลูประسنศักดิ์ เท่าที่ควร	-ดำเนินการจัดทำ บุคลากรที่เป็น ชั้นชาการถให้เพียงพอต่อ ^๑ การปฏิบัติหน้าที่ได้รับ มอบหมายและหัวหา ยานพาหนะไว้สำรอง พนักงานและเข้าทุ่มพลีอ ภารกิจให้ได้รับความคุ้มครอง และรับผิดชอบงาน ส่งเสริมการเกษตร, งานป่าสักว./งาน สวนสาธารณะ	กองส่งเสริมการเกษตร การส่งเสริม การเกษตร

ภาครผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด / เทศบาลตำบลสำราญ
ที่ ยส ๗๓๐๑/ วันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๕
เรื่อง จัดส่งรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
เรียน นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

ตามพระราชบัญญัติวิธีการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดนั้น

ในการนี้ สำนักปลัด ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว เทืนใจเสนอต่อ คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของเทศบาลตำบลสำราญเพื่อ ดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางจุฑามาศ คำอ้อ)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

(นางสาวริศรา อุตอามาธย์)
ปลัดเทศบาล

ทราบ/ลงนามแล้ว

(นายสมยศ ศรีวิเศษ)
รองนายกเทศมนตรี รักษาการแทน
นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

ชื่อส่วนงานย่อ สำนักปลัด

รายงานการประเมินองค์ประกอบของกระบวนการคุณภาพใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมด้านงานบังคับและ บรรเทาสาธารณภัย -เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอกเนื่องจาก เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านภัยซึ่งมี ความรู้ผ่านการฝึกอบรมด้าน การแพทย์ฉุกเฉินมีน้อยไม่เพียงพอต่อ การให้บริการและการกิจที่มีในพื้นที่ ๑.๒ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมและ พัฒนาอาชีพ งานพัฒนาศักยภาพกลุ่มและส่งเสริม การประกอบอาชีวภาพแก่กลุ่มอาชีพ -เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจาก กลุ่มอาชีพที่มีในพื้นที่ไม่มีการ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ไม่สนใจ อาชีพอย่างจริงจัง ทำให้กลุ่มอาชีพใน ตำบลไม่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนา อย่างต่อเนื่อง ขาดโอกาสในการเรียนรู้ และพัฒนาศักยภาพในการผลิต กลุ่ม ขาดความเข้มแข็งและต่อเนื่องในการ ดำเนินกิจกรรม	สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในตามภารกิจ งานประจำ งานภารกิจ ๘ งาน คือ (๑) งานบริหารทั่วไป (๒) งาน ยุทธศาสตร์และงบประมาณ (๓) งานนิติการ (๔) งานการเจ้าหน้าที่ (๕) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (๖) งานเลขานุการเทศบาล (๗) งานสวัสดิการสังคม (๘) งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ โดย วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน แห่งระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า -งาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอกและงานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ เป็นความ เสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก ซึ่งจะต้องมีการจัดทำแผนการปรับปรุง การควบคุมภายในต่อไป
๒. การประเมินความเสี่ยง	
๒.๑ กิจกรรมด้านงานบังคับและ บรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่ เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้าน ภัยซึ่งมีความรู้ผ่านการฝึกอบรมด้าน การแพทย์ฉุกเฉินมีน้อยไม่เพียงพอต่อ การให้บริการและการกิจที่มีในพื้นที่ ๒.๒ กิจกรรมด้านงานพัฒนาศักยภาพ	

ชื่อส่วนงานย่ออย่างสั้นกับปลัด (ต่อ)

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ศักยภาพกลุ่มและส่วนราชการ ประกอบอาชีพแก่กลุ่มอาชีพ เป็น ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม ภายนอก ซึ่งกลุ่มอาชีพในพื้นที่ไม่มี การดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ไม่สนใจ ประกอบอาชีพอย่างจริงจัง ทำให้ กลุ่มอาชีพต่างๆในตำบลไม่ได้รับการ พัฒนาศักยภาพในการผลิต ขาด โอกาสในการเรียนรู้ ทำให้กลุ่มไม่มี ความเข้มแข็งในการดำเนินกิจกรรม อย่างต่อเนื่องจริงจัง</p>	

ชื่อส่วนงานย่อ สานักปลัด (ต่อ)
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่มีจิตสาธารณะและมีความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ทุกชีพ เข้ามาปฏิบัติงานให้เพิ่มขึ้นรองรับภารกิจงาน</p> <p>๓.๒ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานด้านส่งเสริมและพัฒนาอาชีพคระตุ้นส่งเสริมให้ก่อสู่อาชีพมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง จริงจัง เพื่อให้ก่อเกิดความเชื่อมั่นให้แก่กลุ่มอาชีพ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและ การปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูล ข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้ทันที</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายใน – ภายนอกหน่วยงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างราบรื่นและเกิดประสิทธิภาพ</p> <p>๔.๓ ประชาสัมพันธ์และให้ความรู้แก่กลุ่มอาชีพต่างๆ ทราบถึงการวิธีการดำเนินงานของกลุ่ม การส่งเสริม และสนับสนุนให้ก่อสู่ความเชื่อมั่น สามารถพึ่งพาตนเองได้ สร้างรายได้ให้แก่ตนเองและครอบครัว</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ ประเมินผลจากผู้ปฏิบัติงานในระดับต่างๆ ทั้ง ระหว่างการปฏิบัติงานและหลังการปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๒ ติดตามจากการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ</p> <p>๕.๓ จากรายงานการตรวจสอบงบการเงินประจำปี ของหน่วยตรวจ (สตง.) ไม่พบข้อสังเกต</p>	

สำนักปลัด (ต่อ)

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานล้วนสุด ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัดเทศบาล มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบถ้วน ๕ องค์ประกอบ เพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานตามภารกิจงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้วเพื่อให้ประชาชนได้รับประโยชน์อย่างแท้จริง

ผู้รายงาน นายจุฑามาศ คำอ้อ¹
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่ ๒๖ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อส่วนงานอย่อย : สำนักปลัด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๖๕

ลำดับ รายการที่ต้องพิจารณา ของรัฐวิสาหกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ผู้บุญพระชนก	ความเสี่ยง ของรัฐวิสาหกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญ	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มองเห็น ควรเฝ้าระวังใน อนาคต	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม ด้านงานที่องค์กรและบรรเทา สาธารณภัย	บริหารด้านมนต์เสน่ห์ ผู้คนในจังหวัดจิต สาธารณะ มีความ พร้อมในการทำงาน เชิงน้ำใจงานด้าน กุศลเพิ่มขึ้น	ขาดแคลน บุคลากร ปฏิบัติงาน ด้านการดูแล	จัดเจ้าหน้าที่กู้ภัยใหม่ อยู่อย่างจัดตั้งให้ สามารถปฏิบัติงานได้ กู้ภัย	ขาดแคลนบุคลากร ปฏิบัติงานด้านการ ท่องเที่ยว เจ้าหน้าที่อย่าง สม่ำเสมอ	กำกับดูแลและ ตรวจสอบการ ทำงานของ เจ้าหน้าที่อย่าง สม่ำเสมอ	งานฝ่ายอันกัน และบรรเทา สาธารณภัย
๒. วัสดุประสงค์การควบคุม เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านงาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	พื้นที่สำนักงาน ที่มีความพร้อม เพียงพอ สามารถให้บริการสาธารณูป ภัยและช่วยเหลือผู้ประสบภัย และการซ่อมแซมที่ต้องพิจารณาตามกิจกรรม	ขาดแคลน บุคลากร ปฏิบัติงาน ด้านการดูแล	จัดเจ้าหน้าที่กู้ภัยใหม่ อยู่อย่างจัดตั้งให้ สามารถปฏิบัติงาน ด้านการดูแล	ขาดแคลนบุคลากร ปฏิบัติงานด้านการ ท่องเที่ยว เจ้าหน้าที่อย่าง สม่ำเสมอ	กำกับดูแลและ ตรวจสอบการ ทำงานของ เจ้าหน้าที่อย่าง สม่ำเสมอ	งานฝ่ายอันกัน และบรรเทา สาธารณภัย

ชื่อส่วนงานอย่อย : สำนักปลัด

รายงานการประมูลเอกสารความต้องการใน

สำหรับห้องประชุมวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

การกิจกรรมทางศาสนาที่จัดทำภายใน	ความเสีย	การควบคุมภายใน	การประเมินเอกสาร	ความต้องการที่ยังไม่ได้	การปรับปรุง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ของรัฐหรือภารกิจตามแผนกวาร์ด้าเบินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ วัฒนธรรมศรัทธา	ที่อยู่	ความต้องการภายในที่มีอยู่	ควบคุมภายใน	ความต้องการที่ยังไม่ได้	การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม ต้านทานสิ่งเริมและพัฒนาอาชีพ - งานพัฒนาศักยภาพ กิจกรรมสิ่งเริมการประกอบอาชีวศึกษา	กลุ่มอาชีพ ไม่เข้มแข็ง ขาดการ ดำเนินงาน อย่าง	มีกลุ่มอาชีพใหม่ดำเนินการอยู่ ยังมีการดำเนินการอยู่ กระบวนการใหม่การดำเนินการ ดำเนินการอ่อนน้อม สร้างอาชีวศึกษา	- กลุ่มอาชีพใหม่ดำเนินการ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง อย่างต่อเนื่อง มีการตั้งแต่กลุ่มอาชีพชั้นใหม่	กลุ่มอาชีพบางกลุ่มขาด ความสนใจและไม่มีการ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง จริงๆ	กำกับดูแลและ ตรวจสอบการ ทำงานของเจ้าหน้าที่อย่าง สม่ำเสมอ	งาน ส่งเสริม อาชีพ พัฒนา ชุมชน
๒. วัฒนธรรมศรัทธาคริสตจักร เพื่อให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านสังเสริมอาชีพและพัฒนาชุมชนมีการพัฒนาศักยภาพกลุ่มอาชีพให้เข้มแข็ง สามารถสร้างรายได้และดูแลคนพิการที่ได้รับผลกระทบไป	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

ผู้รายงาน นายชาวนาค คำอ้อ
ตำแหน่ง พัวพันสำนักปลัด



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานเทศบาลตำบลสำราญ / กองคลัง

ที่ ยศ ๗๗๔๐๒/

วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขอส่งรายงานติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดว่าด้วยมาตรฐานหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ และให้ใช้ หลักเกณฑ์นี้ในการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

หน่วยงานกองคลังจึงได้จัดทำรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ รายละเอียดตามสิ่งที่แนบมาพร้อมนี้แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและจักให้นักวิเคราะห์นโยบายและแผนดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(ลงชื่อ)

วิชิต

(นางวิริยาภรณ์ นาคผิว)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของปลัดเทศบาล

(ลงชื่อ)

ระบุ

(นางสาวริศรา อุตสาหะ)

ปลัดเทศบาล

ข้อสั่งการนายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

(ลงชื่อ)

ไฟโรจน์ โคตรสมบัติ

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

กองคลัง เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานถ้วนสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>งานการเงินและบัญชี</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการตรวจสอบภัยภัยก่อภัยอนุมติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ</p> <p>เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับเอกสารล่าช้า ทำให้ต้องเรียกจัดทำภัยภัยเบิกจ่ายให้ทันตามกำหนดระยะเวลาของระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องโดยไม่ได้ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารก่อนขออนุมัติจึงทำให้เกิดความผิดพลาดขึ้นได้</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-LAAS)</p> <p>เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่สามารถบันทึกข้อมูลลงทะเบียนได้ เพราะข้อมูลที่จำเป็นบางอย่าง เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับผู้เข้าประจำบัญชี ลูกหนี้ภาษี ไม่เป็นปัจจุบัน งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เพื่อมีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและประเมินงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน ทำให้การทำงานการลงจัดซื้อจัดจ้างในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP)</p> <p>งานพัฒนารายได้</p> <p>๑.๔ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน และภัยภัยภัยตั้งนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - สภาพแวดล้อมภัยภัยใน เกิดจากข้อมูลภัยภัยที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบัน ไม่มีข้อมูลที่อยู่ที่ถูกต้องขัดเจนทำให้ไม่สามารถติดตามตรวจสอบได้ - สภาพแวดล้อมภัยภัยนอก เกิดจากผู้เสียภาษีบางราย ไม่มีชำระภัยภัย บางคนอยู่นอกตำบลทำให้ไม่สะดวกในการชำระภัยภัย ทำให้มีภัยภัยค้างชำระในแต่ละปี หรือมีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่ดินแต่เมื่อมีการแจ้งให้ เทศบาลทราบ 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในที่ปรากฏตามโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองคลัง มีการแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานของกองคลัง ตามคำสั่งที่๓๒๗/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑ สิงหาคม ๒๕๖๔ มีการแบ่งงาน ๔ งานดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) งานบริหารทั่วไป (๒) งานการเงินและบัญชี (๓) งานพัฒนารายได้ (๔) งานทั่วไปและทรัพย์สิน <p>พบความเสี่ยงในการกิจกรรมด้านความเสี่ยงที่</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) กิจกรรมการตรวจสอบภัยภัยก่อภัยอนุมติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ (๒) กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-LAAS) (๓) กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง (๔) กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการตรวจสอบภัยก้าก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ไม่ได้ตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ - เจ้าหน้าที่ไม่ตรวจสอบงบประมาณที่อยู่ให้เพียงพอ กับรายจ่าย - เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายล่าช้าทำให้ต้องเร่งเบิกจ่าย เพื่อให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด <p>๒.๒ กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-LAAS)</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ยังไม่สามารถบันทึกข้อมูลงระบบ เพราะข้อมูลที่จำเป็นบางอย่าง เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับลูกหนี้ภาครัฐไม่เป็นปัจจุบัน <p>๒.๓ กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การสั่งเบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์มีหลายคนสั่งการ ทำให้เกิดความเสี่ยงที่ผู้หนึ่งหน้าที่ควบคุมไม่ทราบการเบิกจ่าย - มีรายรับ ก耘หมาย ที่ออกมาใช้บังคับใหม่ - เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่อยู่ทำให้การทำางานยังเกิดความล่าช้า <p>๒.๔ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบันทำให้ไม่สามารถติดตามทางภาษีค้างชำระได้ - มีการเปลี่ยนแปลงกรมสิทธิ์แต่ยังไม่ได้แจ้งให้เทศบาลทราบ 	<p>การประเมินผลความเสี่ยง</p> <p>จากการประเมินพบความเสี่ยงในการกิจ ๔ กิจกรรมคือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) กิจกรรมการตรวจสอบภัยก้าก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ๒) กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-LAAS) ๓) กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ๔) กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร แต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบและหัวหน้าหน่วยงานอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ ก耘หมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการตรวจวินัยก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ มีการกำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้	การประเมินผลการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการตรวจวินัยก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
<ul style="list-style-type: none"> - มีการกำชับ กำกับ คุ้มครองผู้รับผิดชอบตรวจสอบเอกสาร และยอดเงินงบประมาณที่จะต้องเบิกจ่ายให้ถูกต้องก่อนเสนอขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน - มีการตรวจสอบเอกสาร โดยผู้อำนวยการกองคลังและนักวิชาการเงินและบัญชีทั้งก่อนขออนุมัติเบิกจ่าย และหลังจากจ่ายเงินให้แก่ผู้รับเงินลงลายมือชื่อกำกับ เมื่อตรวจสอบเอกสารแล้วเบิกจ่ายถูกต้องก่อนจัดเก็บเข้าแผ่น 	มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมโดยได้มีการดำเนินการดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> - มีการตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนจัดทำวินัย - มีการตรวจสอบลายเซ็นในเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนนำเข้าแผ่น
๓.๒ กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-LAAS) มีการกำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> - จัดเก็บข้อมูลที่จำเป็นต่อการใช้งานระบบบัญชีฯ ให้เป็นปัจจุบัน และบันทึกข้อมูลลงระบบให้เรียบร้อย 	๓.๒ กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง มีการกำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> - มีผู้ช่วยเจ้าหน้าที่พัสดุเป็นผู้รับผิดชอบช่วยงานเจ้าหน้าที่พัสดุ - มีการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างคงเหลือต่อเดือน
๓.๓ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง มีการกำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> - ถือพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ ๒๕๖๐ มีการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP 	๓.๓ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง มีการกำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> - ได้ดำเนินการจัดทำบัญชีให้เป็นปัจจุบัน เพื่อนำข้อมูลบันทึกลงในระบบบัญชี - คอมพิวเตอร์ (E-LAAS) แต่อย่างไรก็ตามการบันทึกข้อมูลที่จำเป็นกับการใช้งานระบบบัญชียังไม่สามารถบันทึกข้อมูลได้ทั้งหมด เนื่องจากข้อมูลบางส่วนยังไม่เป็นปัจจุบันซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินการปฏิบัติ
๓.๔ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ มีการกำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> - ถือปฏิบัติมาระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๘) (ฉบับที่ ๑) พ.ศ. ๒๕๕๙ และ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ มีผู้อำนวยการกองคลังพิจารณา 	๓.๓ กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์เนื่องจาก <ul style="list-style-type: none"> - มีการแบ่งงานให้ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่พัสดุรับผิดชอบงานด้านลงทะเบียนคุณครุภัณฑ์ มีการคุมเงินประจำกันสัญญา มีการตรวจสอบเอกสาร กาวซีซีซัลจั๊กจ้างให้ครบถ้วน

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ นิติ คณารัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่างๆ แจ้งให้พนักงาน ทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน - จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจในนโยบายและ แนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่ เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง - มีการใช้ระบบอินเตอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่และ ตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา - จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์งานให้กับ ประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ - จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วนเพื่อ นำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม <p>๕.การติดตามและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบถาม เพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยเป็น การประเมินทั้งผู้ปฏิบัติและผู้อำนวยการกองคลัง เพื่อหา ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน - ตรวจสอบข้อมูลพร้อมท่าฯ ในการปฏิบัติงานแท้จริง กิจกรรมเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุม ต่อไป 	<p>๓.๔ กิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้ มีการควบคุมที่เพียงพอ แล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ระดับหนึ่ง โดย ได้มีการดำเนินการดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการขอเอกสารหลักฐานข้อมูลที่ เป็นปัจจุบันจากผู้เสียภาษี - มีการแจ้งเป็นหนังสือติดตามทาง คณะกรรมการค้างชำระภาษี - มีการประชาสัมพันธ์กำหนดการชำระภาษี แต่อย่างไรก็ตาม เทศบาลยังไม่สามารถ จัดเก็บภาษีได้ครบถ้วน ๑๐๐% เนื่องจากดำเนินการ จัดทำแผนที่ภาษียังไม่แล้วเสร็จ และไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้โดยตรง เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ ที่ดิน แต่ยังไม่ได้แจ้งให้เทศบาล ทราบ หรือมีที่อยู่通知 ขาดด้าบทาให้ไม่สะดวกที่จะเดินทางมาชำระภาษีหรือมี การเปลี่ยนแปลง <p>การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของกอง คลัง เทศบาลต่ำสุดราย มีระดับการควบคุมภายในที่ดี พoS มีความ เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาใช้ใน การทำงาน เช่น การใช้ระบบอินเตอร์เน็ตในการ ตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ จาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง <p>การประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - จากการติดตามและประเมินผล พบรายงาน มี จุดอ่อนในกิจกรรมการตรวจสอบก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ บันทึกระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-LAAS) กิจกรรมจัดซื้อจัดจ้าง กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน หรือเจ้าหน้าที่ของกองคลัง ดังนั้นจึงจะต้องติดตาม ประเมินผลเป็นประจำทุกปี

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์ผลการประเมิน พบว่ามีการควบคุมภายในของกองคลัง เทศบาลตำบลสำราญ สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ของกองคลังเทศบาลตำบลสำราญ มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบถ้วน ๔ องค์ประกอบ และพระราชนูญติดวินัยการเงินการคลังขอรับ พ.ศ. ๒๕๖๓ มาตรา ๗๙ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง ดังนี้

๑) กิจกรรมด้านการตรวจสอบนุมติดเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานการเงิน ซึ่งมีการควบคุมที่เพียงพอแล้วและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม แต่ก็ควรที่จะต้องมีการควบคุมต่อไป เป็นอย่างไรก็ไม่มีการตรวจสอบเอกสารก่อนอนุมติดเบิกจ่ายเงินงบประมาณ อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการเบิกจ่ายเงินงบประมาณได้

๒) กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกในระหว่างปี การเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน และมีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่

๓) กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เนื่องจากยังไม่สามารถจัดเก็บได้ครบ ๑๐๐% เป็นเพราะไม่สามารถติดต่อผู้欠款 สำหรับภาษีเด้ เนื่องจากไม่มีที่อยู่ที่ถูกต้องขัดเจน หรือผู้เสียภาษีอยู่ท่างประเทศ ไม่สามารถติดต่อเจ้าของกรรมสิทธิ์ตัวจริงได้ และการจัดทำแผ่นที่ภาษียังไม่แล้วเสร็จ

ผลการประเมิน จากการประเมินข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

(ลงชื่อ) วิชิต
(นางวิชิตาภรณ์ นาคพิริยา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กอดคลั่ง เทศบาลอัลเบอร์ตาว่า
รำยังการประนีดหมายการคุบคามภายใน
ที่ทางประยุทธ์จารึกคำนี้ไว้ในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๐๑๖

การให้ความคุ้มครองเพื่อตั้ง หน่วยงานรัฐหรือการกิจกรรมที่ สำคัญของหน่วยงานรัฐ วัสดุประสงค์	ความเสี่ยง อยู่	การควบคุมภายในที่มี ควบคุมภายใน	กระบวนการ ตรวจสอบ	ความเสี่ยงที่มีอยู่ ควบคุมภายใน	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	การดำเนินการสืบ การและส่งเสริม หน่วยงานที่ปฏิบัติชอบ
๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี -เพื่อให้การรับเงิน-จ่ายเป็น การ จัดทำหน้าที่ภาระไม่เป็นตาม งบประมาณและสอนอุปนายากร การันต์ของบัญชี ให้การเบิกจ่ายเงิน เป็นไปอย่างถูกต้องตามเงินเดือน กิจกรรมที่อยู่บังคับต้อง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การบัญชีงานในการดูแล บัญชีคอมพิวเตอร์ e-LaaS มี ความต้องดูแลและเป็นปัจจัย -เพื่อให้สามารถดำเนินการติดตาม การเงินที่มีความถูกต้องดูแลปั้น ปัจจุบันเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน เศรษฐศาสตร์และ ผู้ดูแลการเงินที่มีความเชื่อถือ/ -เพื่อให้การเบิกจ่ายและตรวจสอบ การเงินกู้หรือและมีความเชื่อถือ	-ภัยพิบัติเด็กนิร ภัยในการเบิกจ่ายเงินที่ จำกัด เนื่องจากมี ภัยเบิกจ่าย เพิ่มนักบุญที่ -หันของงานผู้บิบาก ไม่เกิดภาระเบิก และหันเงินสิ่ง การนักเรียนของเด็ก องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๗ และภัยเงินสิ่ง การเงินที่ต้องดูแล ที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๗ โดย เครื่องดัด วางแผนการใช้จ่าย เร่งด่วนทันทีให้ หน่วยงานดูแลปั้น ระบบตรวจสอบใน การตรวจสอบ น้อย	-ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการเบิกจ่าย จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บเงินของเด็ก องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๗ และภัยเงินสิ่ง การเงินที่ต้องดูแล ที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๗ โดย เครื่องดัด วางแผนการใช้จ่าย เร่งด่วนทันทีให้ หน่วยงานดูแลปั้น ระบบตรวจสอบใน การตรวจสอบ น้อย	-สูญเสียการ ปฏิบัติงานที่เป็นไปตาม ระเบียบ หน่วยสิ่งการ และภัยทางการ ของเด็ก -ภัยเงินสิ่ง การเงินที่ต้องดูแล เจหน้าที่รับผิดชอบ เป็นลายลักษณ์อักษร -จัดส่งจัพน้ำที่ ผู้ปฏิบัติงานที่รับการ อบรมเพื่อพัฒนา ศักยภาพการเรียนรู้และ การปฏิบัติงาน	-การตั้งทำเลขอสร้าง ประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน -มีภัยร่วมตัวการบิก จ่ายเงิน แต่ขอสร้าง ไม่ครบถ้วนโดยไม่ ผ่านการตรวจสอบ ก่อน	-ให้ท่านน้า หน่วยงานยื่นแบบต ลงก็ได้ -มีภัยร่วมตัวการบิก จ่ายเงิน แต่ขอสร้าง ไม่ครบถ้วนโดยไม่ ผ่านการตรวจสอบ ก่อน	-การตั้งทำเลขอสร้าง ประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน -มีภัยร่วมตัวการบิก จ่ายเงิน แต่ขอสร้าง ไม่ครบถ้วนโดยไม่ ผ่านการตรวจสอบ ก่อน	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ - กองคลัง
๒. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี -เพื่อให้การรับเงิน-จ่ายเป็น การ จัดทำหน้าที่ภาระไม่เป็นตาม งบประมาณและสอนอุปนายากร การันต์ของบัญชี ให้การเบิกจ่ายเงิน เป็นไปอย่างถูกต้องตามเงินเดือน กิจกรรมที่อยู่บังคับต้อง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การบัญชีงานในการดูแล บัญชีคอมพิวเตอร์ e-LaaS มี ความต้องดูแลและเป็นปัจจัย -เพื่อให้สามารถดำเนินการติดตาม การเงินที่มีความถูกต้องดูแลปั้น ปัจจุบันเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน เศรษฐศาสตร์และ ผู้ดูแลการเงินที่มีความเชื่อถือ/ -เพื่อให้การเบิกจ่ายและตรวจสอบ การเงินกู้หรือและมีความเชื่อถือ	-ภัยพิบัติเด็กนิร ภัยในการเบิกจ่ายเงินที่ จำกัด เนื่องจากมี ภัยเบิกจ่าย เพิ่มนักบุญที่ -หันของงานผู้บิบาก ไม่เกิดภาระเบิก และหันเงินสิ่ง การนักเรียนของเด็ก องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๗ และภัยเงินสิ่ง การเงินที่ต้องดูแล ที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๗ โดย เครื่องดัด วางแผนการใช้จ่าย เร่งด่วนทันทีให้ หน่วยงานดูแลปั้น ระบบตรวจสอบใน การตรวจสอบ น้อย	-ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการเบิกจ่าย จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บเงินของเด็ก องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๗ และภัยเงินสิ่ง การเงินที่ต้องดูแล ที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๗ โดย เครื่องดัด วางแผนการใช้จ่าย เร่งด่วนทันทีให้ หน่วยงานดูแลปั้น ระบบตรวจสอบใน การตรวจสอบ น้อย	-สูญเสียการ ปฏิบัติงานที่เป็นไปตาม ระเบียบ หน่วยสิ่งการ และภัยทางการ ของเด็ก -ภัยเงินสิ่ง การเงินที่ต้องดูแล เจหน้าที่รับผิดชอบ เป็นลายลักษณ์อักษร -จัดส่งจัพน้ำที่ ผู้ปฏิบัติงานที่รับการ อบรมเพื่อพัฒนา ศักยภาพการเรียนรู้และ การปฏิบัติงาน	-ให้ท่านน้า หน่วยงานยื่นแบบต ลงก็ได้ -มีภัยร่วมตัวการบิก จ่ายเงิน แต่ขอสร้าง ไม่ครบถ้วนโดยไม่ ผ่านการตรวจสอบ ก่อน	-การตั้งทำเลขอสร้าง ประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน -มีภัยร่วมตัวการบิก จ่ายเงิน แต่ขอสร้าง ไม่ครบถ้วนโดยไม่ ผ่านการตรวจสอบ ก่อน	-การตั้งทำเลขอสร้าง ประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน -มีภัยร่วมตัวการบิก จ่ายเงิน แต่ขอสร้าง ไม่ครบถ้วนโดยไม่ ผ่านการตรวจสอบ ก่อน	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ - กองคลัง

กองคลัง เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานประเมินผลการควบคุมภาระใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นเดือนที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

การจัดทำภาระหนี้ตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจอันที่ สำคัญของหน่วยงานรัฐ วัสดุประสงค์	ความเสียง อยู่	การควบคุมภาระในพื้น ที่	การประเมินผลการ ควบคุมภาระใน	ความเสียจ่ายมืออยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภาระใน	กำหนดแล้วเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. งานพัฒนารายได้ ๑. กิจกรรมงานแผ่นดิน วัสดุประสงค์ -เพื่อใช้ในการรักษาเงิน gar จ่ายในการบันทึกเบื้องต้น การ รักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตาม กฎหมายและบันทึกเบื้องต้น -เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บ ภาษีต้องตรวจสอบบันทึกเบื้องต้น เป็นธรรม -เพื่อให้การพัฒนาการจัดเก็บ เพิ่มมากขึ้น	จากการประเมิน ความเสียใจมี การปรับปรุง ความเสียง การ ปรับปรุงและแก้ไข ภาระและตรวจสอบ ทรัพย์สินไม่แล้ว เสร็จ ยังไม่บันทึก วัสดุประสงค์ ขาด การควบคุมและ จะเป็นจังหวัด เพื่อให้การพัฒนาการจัดเก็บได้ เพิ่มมากขึ้น	-ปฏิบัติตามระเบียบ ประมวลผลที่ให้ไว้ ตัวอย่างเช่นจัดเก็บภาษี ภาษีและพัฒนา ให้อ่ายมีประสิทธิภาพ -จัดการติดตาม ประเมินผลการรับเงิน ประเมินผลการรับเงิน ประเมินผลการรับเงิน ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น การควบคุมและ จะเป็นจังหวัด เพื่อให้การพัฒนาการจัดเก็บได้ เพิ่มมากขึ้น	-เจ้าหน้าที่จัดเก็บภาษี หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย ได้ปฏิบัติตามจัดเก็บภาษี และต่อรองประเมินต่างๆ ให้อ่ายมีประสิทธิภาพ -ตรวจสอบการรับเงิน การนับเงินและ นำมาเขียนเป็นประจำ วัสดุประสงค์ ขาด การควบคุมและ จะเป็นจังหวัด เพื่อให้การพัฒนาการจัดเก็บได้ เพิ่มมากขึ้น	-ชุดเจ้าหน้าที่งาน รับผิดชอบในงาน ต้านน้ำด้วยวัสดุ งานเดียวกับ ต้านน้ำด้วยวัสดุ ที่อย่างมีประสิทธิภาพ -ตรวจสอบการรับเงิน การนับเงินและ นำมาเขียนเป็นประจำ ชุดเจ้าหน้าที่งาน การซ่อมแซม	-ออกคำสั่ง มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบในการ จัดทำแผนที่ ภาคพื้นดินที่ จัดทำแผนที่ ภาคพื้นดินที่	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ -กองคลัง

กองคลัง เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานการประมูลการค่าตอบแทนปีใน
งวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

กองคลัง เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับนายวิภาดาการดำเนินงานสืบสานสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

การกิจกรรมพัฒนาที่ลัดพนวยงานรัฐ หรือการกิจกรรมที่สำคัญของหน่วยงาน รัฐวัสดุประยะศักดิ์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในเพื่омอง การประเมินผลการควบคุม	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	ความปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	การเผยแพร่ เสริม/ พัฒนา/ รับเดือน
๓.กิจกรรมตามการจัดซื้อจัดจ้างและ จ้างเพื่อ วัดคุณภาพ เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้ทรัพยากรถทาง จัดซื้อจัดจ้างสุดทุรพิเศษเป็นไปตาม ความเหมาะสม คุ้มค่าใช้สักการะ ไม่เกิด ประ刹ลักษณะมากที่สุดต่อทางราชการ มี ระบบการควบคุมเป็นมาตรฐานระดับโลกท้อง ท้องวิชาการอย่างตรวจสอบและถูกต้อง	-ระบบเบิกน้ำภาร เบ็ดเตล็ดไม่องอยสูง ที่นำไปสู่ภัยต่างๆ ตาม ความคุ้มค่าไม่เกินที่ นั่นซึ่งจะน้ำที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อศึกษา ระบบเบิกภัยหมากในงาน โปรดักชันความสูง เสียงดรอห้องผู้คนหนา พร้อมเรียบ ข้อบังคับ	ระบบเบิกภัยระหว่างการซื้อขาย วัสดุที่ไม่สามารถจัดซื้อขาย ได้ใน ระบบห้องน้ำที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อศึกษา ระบบเบิกภัยหมากในงาน โปรดักชันความสูง เสียงดรอห้องผู้คนหนา พร้อมเรียบ ข้อบังคับ	-การจัดซื้อจัดจ้างให้มีการ เพิ่มความต้องการของครอบครัว ของเอกสารทำให้มีความ ครบถ้วน -การควบคุมของเอกสารได้ใน ระดับหนึ่ง แต่การควบคุมยัง ไม่เพียงพอ ขาดการ ตรวจสอบรายการ ระบบเบิกภัยหมากต้องเนื่องด้วย ระบบที่ไม่เกิดข้อผิดพลาด และการจัดซื้อจัดจ้างเอกสาร จำนำที่ขาดหาย ปัจจัยตามระเบียบและ หนังสือสั่งการของทาง ราชการ -มีการจัดซื้อจัดจ้างเอกสาร จำนำที่ขาดหาย ปัจจัยตามระเบียบและ หนังสือสั่งการของทาง ราชการ -มีการจัดซื้อจัดจ้างบันทึก ตามระบบที่ -มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ พัสดุโดยตรง รับผิดชอบ	-เอกสาร เบิกจ่ายที่ยังไม่ ครบถ้วน -การควบคุมคุณภาพสินค้า ที่ส่งเข้ามาได้ไม่ถูกต้อง ^๑ การบันทึกภัย จ่าย -รีวิวเบียน กฎหมายที่ ล้วนแล้วแต่ต้องให้ถูกต้อง ออกตามให้ลงบัญชี หนี้ -พัสดุของทางบัญชี ที่ใช้เงินให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ เพื่อจะเป็นงานที่ ต้องใช้ความรู้ด้านพัสดุอย่าง มากและเป็นงาน มีการตรวจสอบเอกสาร จัดซื้อจัดจ้างของเครือข่าย อัปเดตและแก้ไข รายการ	-การจัดซื้อจัดจ้างให้มีการ เพิ่มความต้องการของครอบครัว ของเอกสารทำให้มีความ ครบถ้วน -การบันทึกภัย จ่าย -รีวิวเบียน กฎหมายที่ ล้วนแล้วแต่ต้องให้ถูกต้อง ^๑ ออกตามให้ลงบัญชี หนี้ -พัสดุของทางบัญชี ที่ใช้เงินให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ เพื่อจะเป็นงานที่ ต้องใช้ความรู้ด้านพัสดุอย่าง มากและเป็นงาน มีการตรวจสอบเอกสาร จัดซื้อจัดจ้างของเครือข่าย อัปเดตและแก้ไข รายการ	-การจัดซื้อจัดจ้างให้มีการ เพิ่มความต้องการของครอบครัว ของเอกสารทำให้มีความ ครบถ้วน -การบันทึกภัย จ่าย -รีวิวเบียน กฎหมายที่ ล้วนแล้วแต่ต้องให้ถูกต้อง ^๑ ออกตามให้ลงบัญชี หนี้ -พัสดุของทางบัญชี ที่ใช้เงินให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ เพื่อจะเป็นงานที่ ต้องใช้ความรู้ด้านพัสดุอย่าง มากและเป็นงาน มีการตรวจสอบเอกสาร จัดซื้อจัดจ้างของเครือข่าย อัปเดตและแก้ไข รายการ	๗๐ ก.ย. ๒๕๖๕ กองคลัง

กองคดี เพศบานต้าบลส่วนราชการ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับประยุทธ์การดำเนินงานสืบสานที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งใหม่ของงานรัฐ หรือภารกิจใหม่ ที่สำคัญของหน่วยงาน รัชตฤதุประยุทธ์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การรับปรึกษา ความคุณภาพใน	กำกับดูแล ตรวจสอบ/ ห่วงโซ่อุปทานที่ รับผิดชอบ
๓. ตรวจสอบพนักงานและพัสดุ รัชตฤதุประยุทธ์ เพื่อให้การบริการงานทะเบียนพัสดุเป็น แหล่งพัสดุของเทศบาลดำเนินการบัญชี บัญชีงบประมาณเป็นมาตรฐานพัสดุเบ็ด เบี้ยและระบบบัญชีงบประมาณพัสดุเบ็ด เบี้ยซึ่งจัดและบริหารพัสดุตามวาระ พ.ศ. ๒๕๖๐ กรณีต้องร่วมมือกับสหภาพ และภูมิทั่วไป	๑. การจัดตั้งรายงาน การตรวจสอบ มาตรฐานพัสดุที่ก่อน มาในส่วนราชการ ตามมาตรา	๑. ผู้อำนวยการกองคดี กำชับเร่งรัด ติดตาม ภายในต้องสอดแทรกอยู่ สืบไปประมวลนิติเมือง แต่ละผู้ซึ่งได้ขอใบอนุญาต ตรวจสอบพัสดุประจำปี ๙๘๙/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ แม้ว่า จัดทำรายงานผลการ ตรวจสอบพัสดุนั้น ทั้งนี้ได้ แจ้งสำเนาให้พัสดุงาน พัสดุไว้รับทราบและส่ง ไป สจ. ไม่เกินเดือน พฤษภาคมในที่สุด	๑.๑ กระบวนการและมาตรการ ตรวจสอบครุภัณฑ์ประจำปี เป็นไปตามกำหนดและ จัดส่งให้ สจ. ไม่เกินเดือน พฤษภาคม	๑.๑ กระบวนการและมาตรการ ตรวจสอบครุภัณฑ์ประจำปี พัสดุประจำปี แต่ละชุดไม่ได้ ตรวจสอบพัสดุ ประจำปีตามกำหนดเดือน ให้ของคดีทั้งหมด	ผู้อำนวยการรักษาองค์กร ก้าวหน้า สำนักฯ ให้พัสดุ	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ กองคดี

(ลงชื่อ)
.....ผู้รายงาน
(นางริริยาภรณ์ นาคพิชา)
ตัวแทน ผู้อำนวยการกองคดีที่
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลสำราญ

ที่ ยส ๗ก๔๐๔/๖๑

วันที่ ๖ คุณคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการจัดทำแบบประเมินผลการควบคุมภัยในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภัยใน การควบคุมภัยใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ออกบัญชีตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

บันทึก กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของ การควบคุมภัยใน และรายงานการประเมินควบคุมภัยใน สำหรับปีที่ล้วนสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ใน ระดับหน่วยงานย่อยเป็นที่เรียบร้อยแล้ว เห็นควรเสนอต่อคณะกรรมการจัดทำรายงานประเมินควบคุมภัยใน ระดับหน่วยงานของเทศบาลตำบลสำราญเพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางสาวกนกอร พรมชาติ)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

(ลงชื่อ)

(นางนวิศา อุดอามาศย์)

ปลัดเทศบาล

- ทราบ

-

(ลงชื่อ)

(นายเพ็ชร์ โคตรสมบัติ)

นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานเทศบาลตำบลสำราญ/กองช่าง

ที่ ยส.๗๓๔๐๗/

วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

ตามบันทึกข้อความ สำนักปลัด ที่ ยส ๗๓๔๐๗/ ๒๕๕ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕ เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้ทั่วหน้าส่วนราชการทุกกอง ดำเนินการจัดสรุปรายงานการติดตามประเมินผลระควบคุมภัยในเทศบาลตำบลสำราญ ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ นั้น

กองช่าง เทศบาลตำบลสำราญ จึงได้จัดทำรายงานระดับหน่วยงานย่อย แบบ ปค.๔ และ แบบ ปค.๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งเอกสารเกี่ยวกับการจัดวางระบบควบคุมภัยใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้นำวิธีการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ และให้ใช้หลักเกณฑ์นี้ในการประเมินผลควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ เป็นต้นไป ดังปรากฏตามรายละเอียดที่ส่งมาพร้อม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและจักให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายศักดิ์ชัย สุสิลาก)
ทัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการช่าง

(นางสาวนรศรา อุดอามาตย์)
ปลัดเทศบาล

(ลงชื่อ)

(นายไพรัตน์ โคตรสมบัติ)
นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

ชื่อหน่วยงาน กองซ่าง เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ -อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้าลังไม่ครับสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน -เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง -มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ -ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้าน</p> <p>๑.๓ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการซ่าง มีความเสี่ยง เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ รายละเอียดการคำนวณประมาณการซ่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณ เนื่องจาก การคำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มีการตรวจสอบ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>(๑) การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อเมียกัด เนื่องจากต้องจัดสรรไปบริหารจัดการด้านอื่น ๆ ซึ่งอาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนาน ซึ่งจะเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีกทางหนึ่ง</p> <p>(๒) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ได้ศึกษา ระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวกับการติดตั้งไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ทำให้การติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะอาจเกิดอันตรายต่อตัวผู้ปฏิบัติงานและประชาชนในพื้นที่ได้ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <p>(๓) สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ</p> <p>กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการซ่าง</p> <p>(๑) มีการประเมินผลความเสี่ยงขึ้นไม่ครอบคลุม เนื่องจากการดำเนินงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองซ่าง ได้แก่เคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏตามมาสั่งแบ่งงานในการกิจกรรม คือ</p> <p>๑. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>๒. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <p>๓. กิจกรรมการคำนวณประมาณการ โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมิน พบว่า การติดตามประเมินผลในแบบติดตาม ป.๓ ยังไม่บรรลุถ้วนประسنของกรรมการควบคุม และพบจุดอ่อน ที่เกิดขึ้นใหม่ ในกิจกรรมอื่น คือ งานก่อสร้าง งานซ่อมแซมไฟฟ้า และการคำนวณประมาณการซ่าง ซึ่งมีการติดตาม ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ความเสี่ยงลดลง การประเมินความเสี่ยงของกองซ่าง พบว่าต้องมีการบริหารจัดการ ในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ได้มาตรฐานซึ่งขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอก และการต้องส่งเสริมพัฒนาให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ กิจกรรมการควบคุมของกองซ่างต้องมีการติดตามประเมินผลทุกรายละเอียด อย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเกิดจากต้องแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชน มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม แต่บางครั้งเกิดปัญหาอุปสรรคของระบบอินเทอร์เน็ตชัดข้อง และสัญญาณไม่ครอบคลุมทั่วถึง ซึ่งต้องมีการปรับปรุงต่อไปการติดตามประเมินผลของกองซ่างมีการความเหมาะสมและได้รับการตรวจสอบจากหัวหน่วยหน่วยงานอยู่ ผู้บังคับบัญชาตามคาดบัญชี และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในมีการติดต่อประสานงานโดยใช้โทรศัพท์ โดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม แต่บางครั้งเกิดปัญหาอุปสรรคของระบบอินเทอร์เน็ตชัดข้อง และสัญญาณไม่ครอบคลุมทั่วถึง ซึ่งต้องมีการปรับปรุงต่อไป</p>

การซั่นชิด ขาดการวางแผนการดำเนินงาน และการคำนวณราคาซึ่งอยู่กับราคากลางท้องตลาด

๓. กิจกรรมการควบคุม

กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

- จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอิฐการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง

- สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้ การปักป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติ ของส่วนรวมร่วมกัน

กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการซ่าง

- มีการตรวจสอบ/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในประจำปี

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

๑. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบ

สารสนเทศอยู่เสมอ

๒. ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม

๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจนและทันเวลา

๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน

๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับขั้น ความสำคัญของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ

๕. การติดตามและประเมินผล

- มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม

- มีการรายงานผลความคุ้มค่าเดือนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขข้อบกพร่องที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา

- มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน

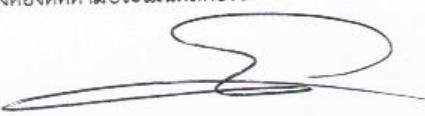
ผลการประเมินโดยรวม

จากผลการวิเคราะห์สำรวจ พบร่วมกับว่ามี ๓ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือ

๑. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์และเจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้สูญต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

๒. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ สาธารณสมบัติ ที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ ดังนั้น จึงควรมีการสร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้อง ป้องกัน รักษาให้คนค่าของสาธารณะสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน

๓. กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการซ่าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ รายละเอียด การคำนวณประมาณการซ่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณ เนื่องจากการคำนวณดูตร excel จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มีการตรวจสอบ ผู้เกี่ยวข้องควรมีการตรวจสอบก่อนเสนอผู้บังคับบัญชา ผลการประเมิน การติดตามประเมินผลการควบคุม กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้า ก่อสร้าง และการคำนวณ ประมาณการซ่าง มีการควบคุมยังไม่เพียงพอ ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลต่อไป



ชื่อผู้รายงาน. นายศักดิ์ชาย สุสิลา
ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองซ่าง
วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง เทคนิคการรักษาความปลอดภัย
ภาระงานและภาระประเมินผลและรายการประเมินภาระภายใน

สำหรับภาคสัมฤทธิ์ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

การก่อจดหมายที่จัดหาน้ำยาของน้ำเสื้อ/ รักษาภาระและความเสี่ยงของน้ำเสื้อ/ ภาระก่อจมูกที่สำคัญของน้ำยาของรัฐ/ วัสดุประสงค์	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภาระใน ภาระ	การประเมินผล การควบคุมภาระใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภาระใน	ผู้รายงานที่ รับผิดชอบ
กองช่าง ๑. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า วัสดุประดังหลังคากับตุ่ม ๑. เพื่อส่งเสริมให้เกิดน้ำที่ดูดควา รับผิดชอบต่อคนที่ดูดซึ่งอยู่หมา ๒. เพื่อให้เกิดปั๊มน้ำที่สามารถเล บรรจุห้องซึ่งอยู่ใน แหล่งน้ำประปาย อย่างสูงสุด ๒. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง วัสดุประดังหลังคากับตุ่ม ๑. เพื่อหันโตกิจกรรมพัฒนาความ รู้ แข่งขัน ได้รับการอนุมัติและ สนับสนุนของทางราชการและ พัฒนา	เจ้าหน้าที่ดูแลความรู้ เรื่องการไฟฟ้าให้ ถูกต้องตามหลักของ การไฟฟ้าส่วน ภูมิภาค	- มีการติดตามประเมิน ข้อบังคับต้องประเมิน รายจ่ายประจำปีที่รับ จัดซื้อวัสดุประกอบพัฟ เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณสุข	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่ครอบคลุม	๑. ปฏิกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้าไม่ ครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อ ความปลอดภัย ลดความ ร้าดเข้า ในการ ปฏิบัติงาน	- จัดเตรียมงบประมาณ ให้สอดคล้องกับ บุคลากรที่มีอยู่ที่ ท่านมีอยู่การใช้ งานได้ตามที่ตั้งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนา ให้เจ้าหน้าที่ได้รับ การอบรมด้านไฟฟ้า ความรู้ของการไฟฟ้า ให้ถูกต้องทั้งหมดของ การไฟฟ้าร่วมมือกับ แมลงศึกษาและเป็น หลักการที่ดีของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อย่างสมอราบที่ เหมาะสม ๒. เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ของการไฟฟ้า ให้กับผู้นำ ทุกคน/ประชุมในพื้นที่ ให้การนำไปสู่ ป้องกัน รักษาระบบทุกๆ ของสถา รัฐและน้ำที่อยู่ส่วนรวม รวมกัน มีการตรวจสอบ ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่	การอบรมด้านไฟฟ้า เป็นการเฉพาะทาง และศึกษาและเป็น หลักการที่ดีของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อย่างสมอราบที่ เหมาะสม ๒. เก็บรวบรวม การดำเนินการที่ดี
กองช่าง ๑. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง วัสดุประดังหลังคากับตุ่ม ๑. เพื่อหันโตกิจกรรมพัฒนาความ รู้ แข่งขัน ได้รับการอนุมัติและ สนับสนุนของทางราชการและ พัฒนา	เจ้าหน้าที่ดูแลความรู้ เรื่องการไฟฟ้าให้ ถูกต้องตามหลักของ การไฟฟ้าส่วน ภูมิภาค	- มีการติดตามประเมิน ข้อบังคับต้องประเมิน รายจ่ายประจำปีที่รับ จัดซื้อวัสดุประกอบพัฟ เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณสุข	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่ครอบคลุม	๑. ปฏิกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้าไม่ ครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อ ความปลอดภัย ลดความ ร้าดเข้า ในการ ปฏิบัติงาน	๑. ดู管การพัชวัฒน ประชุมในพื้นที่ ชี้แจง ฝึกงานและติด බเดือนกันทุกๆ สอง ปีโดยไม่ชี้แจงและ หัวหน้าผู้ดูแล ๒. เก็บรวบรวม การดำเนินการที่ดี	การอบรมด้านไฟฟ้า เป็นการเฉพาะทาง และศึกษาและเป็น หลักการที่ดีของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อย่างสมอราบที่ เหมาะสม ๒. เก็บรวบรวม การดำเนินการที่ดี

๓. กิจกรรมการคำนวณประมาณการซึ่ง วัดไปประยุกต์การศึกษา	ตรวจสอบภาษาไทยจะจำเป็น ๑. การสอนภาษาที่มีอยู่ ผู้ไม่รู้อักษรคุณ	ให้เก็บชุมชน ๑. การสอนภาษาที่มีอยู่ ผู้ไม่รู้อักษรคุณ	รายละเอียดการ ดำเนินการประเมินการ ใช้ปัจจัยระหว่างการเรียน ตรวจสอบความเข้มข้น งบประมาณ เนื่องจาก การคำนวณสูตร Excel จากคอมพิวเตอร์ ผิดพลาดและไม่มีการ ตรวจสอบก่อนเสนอ ตรวจสอบ ตามลำดับขั้น	ประชุมพูดบ้านใน รุ่นใหญ่หน้าที่ของ ตนลงในการช่วย สอดส่องดูผลงาน ก่อสร้างในพื้นที่ของ ตนและพากงานนี้ ๑. เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องควรร่วมการ ตรวจสอบก่อนเสนอ ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับขั้น
--	---	---	--	--

ชื่อผู้สอนที่ ๑ นายศักดิ์ชัย อรุณ
ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง รักษาราชการและ
ผู้อำนวยการกลุ่มช่าง

วันที่ ๑๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม	สรุปสภาพแวดล้อมการควบคุม
๑.๑ สภาพแวดล้อมภายนอก <ul style="list-style-type: none"> - กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้แบ่งโครงสร้างงานและการปฏิบัติงานออกเป็น ๓ งาน ๑. งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม <ul style="list-style-type: none"> - งานสุขาภิบาลอาหารและโภชนาการ - งานส่งเสริมคุณภาพด้านสิ่งแวดล้อม - งานป้องกัน ควบคุม เฝ้าระวัง แก้ไข เหตุร้ายๆ เกี่ยวกับเสียงและการสั่นสะเทือน ผลกระทบทางอากาศ และมลภาวะด้านคุณภาพสิ่งแวดล้อม ๒. งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข <ul style="list-style-type: none"> - งานส่งเสริมสุขภาพ - งานสาธารณสุขชุมชน - งานป้องกันและควบคุมโรค ๓. งานรักษาความสะอาด <ul style="list-style-type: none"> - งานรักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดิน และที่สาธารณะ - งานควบคุมสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย - งานบนถ่ายสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย - งานกำจัดสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย 	สรุปสภาพแวดล้อมการควบคุม <ul style="list-style-type: none"> - กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีนโยบายกำหนดให้บุคลากรปฏิบัติงานตามหลักวิชาการ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือในการปฏิบัติงาน โดยให้ความสำคัญ เกี่ยวกับความถูกต้องของสัตย์จริงและสอดคล้องกับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม อย่างไรก็ตาม ยังมีกรณีที่บุคลากรของหน่วยงานได้รับการร้องเรียนอยู่บ้าง เกี่ยวกับการทำงานล้าช้าไม่ทันตามกำหนด เนื่องจากภารกิจ งานที่เพิ่มขึ้นตามการขยายตัวของเศรษฐกิจและสังคม
๒. การประเมินความเสี่ยง	สรุปการประเมินความเสี่ยง
ความเสี่ยงต่อการเกิดโรคติดต่อ <ul style="list-style-type: none"> - การเพิ่มขึ้นของประชากรแห่งที่เข้ามาอาศัยและประกอบอาชีพ ในที่ตั้งที่มีความสนใจดูแลสิ่งแวดล้อมเท่าที่ควร เป็นเหตุให้เกิดแหล่งเพาะพันธุ์และพาหนะนำโรค - การขาดความรู้ ความตระหนัก และขาดความใส่ใจ สุขภาพคนเองและผู้อื่น 	<ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม เนื่องจากสิ่งปลูกสร้างและจำนวนประชากรเพิ่มขึ้น บริมาณของเพิ่มขึ้น ไม่มีการคัดแยกก่อนทิ้ง เป็นความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่อง - ความเสี่ยงต่อการเกิดโรคติดต่อ จำเป็นต้องดำเนินการป้องกันและควบคุมโรค ส่งเสริมให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจ รับรู้ข้อมูลข่าวสารให้ทันต่อสถานการณ์ ในปัจจุบัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมในการรักษาความสะอาด การจัดการของเสื่อมอย โดยการประชาสัมพันธ์แผนการจัดเก็บให้ประชาชนรับทราบ ส่งเสริมให้ความรู้แก่ประชาชนในการกำจัดของเสื่อม แยกขยะก่อนนำมาทิ้ง และการควบคุมงานการจัดเก็บขยะมูลฝอยของพนักงานในแต่ละวัน ๓.๒ กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรค - กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก โดยการรณรงค์ประชาสัมพันธ์สร้างจิตสำนึกรักษาสุขอนามัย หมั่นตรวจทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย หมั่นตรวจสอบให้กับบุตรและแม่ในพื้นที่ - กิจกรรมการป้องกันโรคพิษอุนัชบ้า โดยการเขียนทะเบียนสัตว์เดิมและรณรงค์ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษอุนัชบ้า และทำหมันให้กับบุตรและแม่ในพื้นที่ - กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID - 19) โดยการส่งเสริมของค์ความรู้ให้คำแนะนำ การดูแลเฝ้าระวังป้องกันตนเองโรคไวรัสโคโรนา 2019 และการจัดทำหน้ากากอนามัยเพื่อป้องกันตนเอง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ นำเทคโนโลยีระบบอินเทอร์เน็ตที่ทันสมัย รวดเร็ว สะดวก ง่ายต่อการสืบสานข้อมูล ติดต่อสื่อสาร ๔.๒ มีการประสานงานกับหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ๔.๓ มีการจัดเจ้าหน้าที่ในการส่งเอกสารที่มีความรู้เข้าใจขั้นตอนและให้ความสำคัญในการส่งเอกสารระหว่างองค์กรกับเครือข่าย ๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ การดำเนินงานตามนโยบายและแผนงานภายใต้กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการประเมินผลเป็นระยะต่อเนื่อง และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกรายละเอียดโดยประสานงานกับเครือข่าย ผู้นำท้องถิ่น ๕.๒ การประชุมประจำเดือนภายในหน่วยงาน	สรุปกิจกรรมควบคุม - การดำเนินกิจกรรม ช่วยลดปัญหาสิ่งแวดล้อมได้บางส่วน แต่ยังไม่สามารถลดปริมาณขยะในพื้นที่ได้ ยังคงต้องสร้างจิตสำนึกรักษาสุขอนามัยในการตัดแยกขยะ การทิ้งขยะ และร่วมกันอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม สรุปภาระป้องกันและควบคุมโรค - ประชาชนในพื้นที่ให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมเพียงบางส่วน เนื่องจากเป็นห้องเช่า หรือพัก สถานที่ราชการ และหน่วยงานเอกชน ส่วนใหญ่ต้องออกไปทำงาน หรือต้องการพักผ่อนอยู่ห้องหลังเลิกงาน ทำให้ยากต่อการควบคุม ไม่สามารถจัดการควบคุมทั่วพื้นที่คงต้องดำเนินการอย่างเคร่งคัดสร้างความตระหนักร ผลกระทบคือประชาชนเกิดความร่วมมือดำเนินการเพื่อลดอัตราการป่วยต่อไป - การเขียนทะเบียนบ้านไม่ครอบคลุมทั่วพื้นที่ และมีปัญหาสูนัขจรจัดไม่มีเจ้าของเป็นจำนวนมากและไม่สามารถดำเนินการฉีดวัคซีนและทำหมันได้ - ประชาชน มีความรู้และทักษะในการจัดทำหน้ากากอนามัยไว้ใช้ในครัวเรือน และมีความรู้ในการดูแลตนเองสามารถป้องกันตนเองจากโรคไวรัสโคโรนา 2019 (COVID - 19) ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการแพร่ระบาดของโรคในวงกว้าง สรุปสารสนเทศและการสื่อสาร - ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร มีความเหมาะสมตีแฉวสามารถใช้งานได้ครอบคลุม และยังสามารถสื่อสารได้หลากหลายช่องทางผ่านระบบ Internet โดยได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ลายรูปแบบทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ สรุปการติดตามประเมินผล - มีการติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยให้ผู้ปฏิบัติงานมีการรายงานผลการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อหาข้อบกพร่อง และร่วมกันแก้ไขให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้

ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมิน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เหมาะสม การบริหาร ผู้นำความสำคัญ ชื่อสัตย์และมีจริยธรรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน พิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผล ต่อความสำเร็จของงาน มีการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอก มีการควบคุม เพียงพอและมีประสิทธิภาพสมควร ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายนอก ในจำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม
 - กิจกรรมลดปริมาณขยะและคัดแยกขยะ
๒. กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรค
 - กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมกำจัดลูกน้ำยุงลาย
 - กิจกรรมรณรงค์เชิงรุก เพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า
 - กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID - 19)

ข้อสรุป

๑. กิจกรรมลดปริมาณขยะและคัดแยกขยะ มีความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมเนื่องจากการขยายตัวทางด้าน เศรษฐกิจและสังคม ส่งผลให้สิ่งปลูกสร้างและจำนวนประชากรเพิ่มขึ้น ปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้ มีการ ป้องกันโดยการจัดการคูและรักษาระบบน้ำ ควบคุมการจัดเก็บขยะ สร้างความตระหนักรู้ในการคัดแยกขยะ ลด การใช้ไฟฟ้าและปลูกจิตสำนึกในการพื้นฟูอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ในเขตพื้นที่สาธารณะ ของ ตำบลกระร่าย

๒. กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรค ยังมีความเสี่ยงอยู่ ซึ่งได้มีการป้องกันและควบคุมโรคระบาด โดย การเฝ้าระวังและติดตามการควบคุมโรคอย่างสม่ำเสมอ สร้างความรู้ความเข้าใจและรณรงค์ให้ประชาชนมีส่วน ร่วมและดำเนินการขึ้นทะเบียนสัตว์เลี้ยงให้ถูกต้องตามกฎหมาย และนำสัตว์เลี้ยงไปรับวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัข บ้า รวมทั้งการเฝ้าระวังและป้องกันการระบาดของโรคในสุนัขและแมวเรื่องไม่มีเจ้าของ รณรงค์ให้ประชาชน ฝ่าระวังและกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ของลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นสาเหตุของการเกิดโรคไข้เลือดออก

(นางสาวกนกอร พรมชาติ)
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วันที่ ๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานการประเมินผลการควบคุมฯใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานเดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

การกิจกรรมงานภูมายield ที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐท้อง เมืองการดำเนินการ หรือการกิจ กิจกรรมที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ซ่อนอยู่ ควบคุมภายใน	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ		
<p>๑. กิจกรรมดำเนินเรื่องแนวอ้อม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมลดปริมาณขยะและ คัดแยกขยะ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การบริหารจัดการขยะเป็น พื้นที่ดีงามสร้างความประทับใจ - เพื่อลดปัญหาขยะตกหลัง ส.ฯ - กิจกรรมนี้จะสร้างความสุภาพใน บ้านของ ส่วนลดอุบัติภัยพอน้ำที่อาจ บรรยายในเดือนพฤษภาคม - ไม่มีการคัดแยก ปริมาณขยะก่อน - นำขยะที่ลงในถัง นำมารีดลงในถัง <p>๑.๒ กิจกรรมลดปริมาณขยะและ คัดแยกขยะ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การบริหารจัดการขยะเป็น พื้นที่ดีงามสร้างความประทับใจ - กิจกรรมนี้จะสร้างความสุภาพใน บ้านของ ส่วนลดอุบัติภัยพอน้ำที่อาจ บรรยายในเดือนพฤษภาคม - ไม่มีการคัดแยก ปริมาณขยะก่อน - นำขยะที่ลงในถัง นำมารีดลงในถัง 			<p>๑. บริษัทรายใหญ่เพิ่ม มากขึ้น</p> <p>๒. สร้างความประทับใจ สิ่งแวดล้อม เป็น แหล่งพะเพียบพัฒนา</p> <p>๓. ไม่มีการคัดแยก ปริมาณขยะก่อน</p>	<p>๑. จัดกิจกรรมรณรงค์สร้าง จิตสำนึกรักษารักษาความสะอาดหมู่บ้าน การจัดการขยะและผลิตภัณฑ์ การ คัดแยกขยะ ด้วยหัวดัก ตาก (ล๊อก) ใช้ถุง ใช้ชุด และถุง กันน้ำมาและสร้างความสุภาพในบ้านของ บ้านของ ส่วนลดอุบัติภัยพอน้ำที่อาจ บรรยายในเดือนพฤษภาคม</p> <p>๒. รับรองค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีส่วนร่วมในการรักษา ความสะอาดบ้านเรือนและถนนสายหลัก สายรอง ที่ทางสาธารณะ หมู่บ้าน และหมู่บ้าน周 หมู่บ้าน</p> <p>๓. สนับสนุนส่งเสริมให้ประชาชน จัดการขยะเบิกครัวเรือน</p>	<p>๑. ปรับเปลี่ยนจิต สำนึกรักษาความสะอาดหมู่บ้าน การคัดแยกขยะต้น</p> <p>๒. การควบคุมอย่างมี ประสิทธิภาพ ช่วยกันรักษาความ สะอาดบ้านเรือนบ้านเรือน</p> <p>๓. จัดกิจกรรมรณรงค์สร้าง จิตสำนึกรักษาความ สะอาดบ้านเรือนบ้านเรือน</p> <p>๔. รับรองค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีส่วนร่วมในการ จัดการขยะเบิกครัวเรือน</p>	<p>๑. มีประชุมเจ้าหน้าที่ พื้นที่เพิ่มมากขึ้น</p> <p>๒. สถาน ที่บ้าน ซึ่งเป็นพื้นที่อย่าง รุดเริ่ง ซึ่งเป็น ภูมิศาสตร์ในบ้านเรือน</p> <p>๓. รับรองค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีส่วนร่วมในการ จัดการขยะเบิกครัวเรือน</p>	<p>๑. รับรองค์และ ประชาสัมพันธ์ให้ ช่วยกันรักษาความ สะอาดบ้านเรือนบ้านเรือน</p> <p>๒. บ้านเรือนของบ้านเรือน ที่บ้าน ซึ่งเป็นพื้นที่อย่าง รุดเริ่ง ซึ่งเป็นภูมิศาสตร์ในบ้านเรือน</p> <p>๓. รับรองค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีส่วนร่วมในการ จัดการขยะเบิกครัวเรือน</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

ลายมือชื่อ

(นางสาวนกอร พรมชาติ)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วันที่ ๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

กองสarcารนสarcและสarcวัสดุ เทศบาลตำบลสarcารน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยไข้เลิ�ด

สำหรับงวดประจำเดือนสิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๔ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ	ความเสียหาย	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสียหายที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมประเมินผลควบคุมภัยไข้เลิ�ด ส.๑ กิจกรรมประเมินผลของงบประมาณ ควบคุมภัยไข้เลิ�ดภัยไข้เลิ�ด - เพื่อตรวจสอบให้ตรวจสอบภัยไข้เลิ�ด ครัวเรือนโดยความรู้ความสามารถที่ได้มา ร่วมมือในการควบคุมภัยไข้เลิ�ดภัยไข้เลิ�ด ให้สืบทอดภัยไข้เลิ�ดภัยไข้เลิ�ดและ ต่อไปนี้ - เพื่อทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ ภัยไข้เลิ�ด - เพื่อส่งต่อภาระไปให้บุคคล ตระหง่านลงและลดภัยไข้เลิ�ด ภัยไข้เลิ�ด ส.๒ การดำเนินการ ตระหง่านลงและลดภัยไข้เลิ�ด ภัยไข้เลิ�ด	งบประมาณ ๑. ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ ๒. ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ ๓. ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ ๔. ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ ๕. ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ ๖. ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ ๗. ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ ๘. ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ ๙. ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ ๑๐ ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ	งบประมาณ ๑. ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ ๒. ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ ๓. ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ ๔. ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ ๕. ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ ๖. ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ ๗. ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ ๘. ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ ๙. ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ ๑๐ ภารกิจประเมินผลของงบประมาณ	งบประมาณ ๑. จัดการสร้างความรู้ ๒. จัดการสร้างความรู้ ๓. จัดการสร้างความรู้	งบประมาณ ๑. จัดการสร้างความรู้ ๒. จัดการสร้างความรู้ ๓. จัดการสร้างความรู้	งบประมาณ ๑. จัดการสร้างความรู้ ๒. จัดการสร้างความรู้ ๓. จัดการสร้างความรู้	งบประมาณ กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

(๑)

แบบ ป.๕

การจัดทำแผนภูมิแบบที่จัดทำ หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐบาล แผนการดำเนินการ หรือการวิจัย อันที่สืบทอดกันของหน่วยงานของรัฐ/ ภาคบุคคล	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในในที่นี้อยู่	การประเมินผล กุญแจ	ความเสี่ยงที่ยังไม่ ทราบ	การปรับปรุงทาง ความตุน튼ภายใน	แบบ ป.๕
๒.๒ กิจกรรมรณรงค์เชิงรุก เพื่อ^{จัดทำแผนภูมิแบบที่จัดทำ หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐบาล แผนการดำเนินการ หรือการวิจัย อันที่สืบทอดกันของหน่วยงานของรัฐ/ ภาคบุคคล}	๑. การขาดความเข้าใจ ความตระหนัก แล้ว ขาดความสนใจ ไม่ สนใจเรื่องด้านนั้นๆ <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้เกิดความเสี่ยง ได้แก่ สุนัข แมลงมด ได้รับการปล่อยกันและ ควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า - เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความ เข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า และให้ ความสำคัญในการป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้าต่อสาธารณะ ในการดำเนินการ การเฝ้าระวังและเฝ้าระวัง ให้เกิด ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า - เพื่อป้องกันการติดเชื้อโรคพิษสุนัขบ้า 	๑. การขาดความเข้าใจ ความตระหนัก แล้ว ขาดความสนใจ ไม่ สนใจเรื่องด้านนั้นๆ <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้เกิดความเสี่ยง ได้แก่ สุนัข แมลงมด ได้รับการปล่อยกันและ ควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า - เพื่อให้เกิดความเสี่ยง ได้แก่ สุนัข แมลงมด ได้รับการปล่อยกันและ ควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า - เพื่อให้เกิดความเสี่ยง ได้แก่ สุนัข แมลงมด ได้รับการปล่อยกันและ ควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า 	๑. จัดการสำรอง ภัยป่วน ห้องน้ำ ไม่ได้รับการ ทำความสะอาดอย่างถูกต้อง <ul style="list-style-type: none"> - ๑. มีการสำรองภัยป่วน ภัยป่วน ห้องน้ำ ไม่ได้รับการ ทำความสะอาดอย่างถูกต้อง - ๒. ลูกน้ำและแมวน้ำได้รับการซื้อ - ๓. มีปัญหาสุนัข จรด จัดไม่มีการทำของ "ไม่ ดี" ไม่ได้มีการทำของ "ดี" - ๔. ลูกน้ำที่จัดการของต่อความ ต้องทนทุกข์ในงาน 	๑. บริการสมบัติของจัดทำ ภัยป่วน ห้องน้ำ ไม่ได้รับการ ทำความสะอาดอย่างถูกต้อง <ul style="list-style-type: none"> - ๑. จัดการสำรองภัยป่วน ภัยป่วน ห้องน้ำ ไม่ได้รับการ ทำความสะอาดอย่างถูกต้อง - ๒. ลูกน้ำและแมวน้ำได้รับการซื้อ - ๓. ลูกน้ำที่จัดการของต่อความ ต้องทนทุกข์ในงาน 	๑. จัดการสำรองภัยป่วน ภัยป่วน ห้องน้ำ ไม่ได้รับการ ทำความสะอาดอย่างถูกต้อง <ul style="list-style-type: none"> - ๑. จัดการสำรองภัยป่วน ภัยป่วน ห้องน้ำ ไม่ได้รับการ ทำความสะอาดอย่างถูกต้อง - ๒. ลูกน้ำและแมวน้ำได้รับการซื้อ - ๓. ลูกน้ำที่จัดการของต่อความ ต้องทนทุกข์ในงาน 	

(๗๔)

แบบ บค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ต้องดูแล หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการ หรือภาระจ ลังทางสังคมด้วยของหน่วยงานของรัฐ/ วัฒนธรรมสังคม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังไม่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
๒๙. กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและ ควบคุมภัยธรรมชาติของโรคติด เชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID- ๑๙)	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังไม่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
- เพื่อให้ความรู้ ศั่งเกณฑ์ การ ดูแลผู้เฝ้าระวังบุตรเด็ก เรื่อง โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ให้กับประชาชนใน พื้นที่เดินคล่องเท้าๆไป	๑. การขานครความรู้ ศั่ง เกณฑ์ การป้องกัน ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID- ๑๙) ให้กับบุตรเด็ก เรื่อง ความดูแลผู้เฝ้าระวังบุตรเด็ก โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID- ๑๙) ให้กับประชาชนใน พื้นที่เดินคล่องเท้าๆไป	๑. นิเทศให้ความรู้ แหล่ง การติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID- ๑๙) ย่างต่อเนื่อง	๑. การเฝ้าระวังและ ป้องกันตนเองจากโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) บังคับพิมพ์ ข้อความ ย้ำเตือน ประชาชนที่เดินทาง กลับจากจังหวัดที่มีการ แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (Covid- ๑๙) ให้กับประชาชนใน พื้นที่เดินคล่องเท้าๆไป	๑. การเฝ้าระวังบุตรเด็กของโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) บังคับพิมพ์ ข้อความ ย้ำเตือน ประชาชนที่เดินทาง กลับจากจังหวัดที่มีการ แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (Covid- ๑๙) ให้กับประชาชนใน พื้นที่เดินคล่องเท้าๆไป	๑. จัดกิจกรรมสร้างเสริม ความรู้ความเข้าใจ เรื่อง โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) และสร้าง ความตระหนักรู้ในการ ป้องกันโรค	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม
- เพื่อป้องกันภัยธรรมชาติของโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ในพื้นที่	๒. เก็บภาพพร ะบูรณาธิการดีดตัว ไวรัสโคโรนา (Covid- ๑๙) ดำเนินการฉีดสืบ ประชานำเสนอเพื่อให้ ประชาชนรับรู้อยู่ต่อ สถานการณ์ผ่านทาง	๒. มีกิจกรรมรณรงค์ เรื่อง การป้องกันภัยธรรมชาติของโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ให้กับประชาชนใน พื้นที่เดินคล่องเท้าๆไป	๒. ป้องกันโรค ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid- ๑๙) ย่างต่อเนื่อง แนะนำ การป้องกันตนเองจาก โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19)	๒. ป้องกันโรค ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid- ๑๙) ย่างต่อเนื่อง แนะนำ การป้องกันตนเองจาก โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19)	๒. จัดกิจกรรมสร้างเสริม ความรู้ความเข้าใจ เรื่อง โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) และสร้าง ความตระหนักรู้ในการ ป้องกันโรค	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม
- เพื่อสนับสนุนการดำเนินงาน เพื่อรักษาสุขภาพบุคคล ติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID- ๑๙)	๓. แนวทางและ มาตรฐาน	๓. นิเทศให้ความรู้ แหล่ง การติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID- ๑๙) ย่างต่อเนื่อง	๓. การเฝ้าระวังบุตรเด็กของโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) บังคับพิมพ์ ข้อความ ย้ำเตือน ประชาชนที่เดินทาง กลับจากจังหวัดที่มีการ แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (Covid- ๑๙) ให้กับประชาชนใน พื้นที่เดินคล่องเท้าๆไป	๓. การเฝ้าระวังบุตรเด็กของโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) บังคับพิมพ์ ข้อความ ย้ำเตือน ประชาชนที่เดินทาง กลับจากจังหวัดที่มีการ แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (Covid- ๑๙) ให้กับประชาชนใน พื้นที่เดินคล่องเท้าๆไป	๓. จัดกิจกรรมสร้างเสริม ความรู้ความเข้าใจ เรื่อง โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) และสร้าง ความตระหนักรู้ในการ ป้องกันโรค	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

ลายมือชื่อ

(นางสาวกนกนาร พรมชาติ)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วันที่ ๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานเทศบาลตำบลสำราญ / กองส่งเสริมการเกษตร

ที่ ยส ๗๗๔๐๖ / ๒๒

วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง จัดส่งประเมินควบคุมภัยใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

ตามพระราชบัญญัติวิธีการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐขัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภัยใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ออกปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

บัดนี้ กองส่งเสริมการเกษตร ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภัยใน และรายงานการประเมินควบคุมภัยใน สำหรับสิ้นปีที่ล้วนสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ในระดับหน่วยงานย่อย เป็นที่เรียบร้อยแล้ว เห็นควรเสนอต่อกomite จัดทำรายงานประเมินควบคุมภัยในระดับหน่วยงานของเทศบาลตำบลสำราญเพื่อการดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางสาวลักษณ์ นกทรี)

นักวิชาการเกษตร ชำนาญการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร

(ลงชื่อ)

(นางสาวนรศรา อุดามาตย์)

ปลัดเทศบาล

- ทราบ

-

(ลงชื่อ)

(นายไพรจน์ โคตรสมบัติ)

นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

ชื่อหน่วยงาน กองส่งเสริมการเกษตร เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้าน งานส่งเสริมการเกษตรและงานส่งเสริมปศุสัตว์ และงานสุนสารณะดังนี้</p> <p>(๑) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ของ งานส่งเสริมการเกษตร ด้าน ประสิทธิภาพการดำเนินของบุคลากร คือ - บุคลากร ที่เป็นข้าราชการผู้รับผิดชอบมีไม่เพียงพอต่อการให้บริการและการให้ความช่วยเหลือได้ทันท่วงที่ในการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย งานส่งเสริมปศุสัตว์ งานสุนสารณะ ทำให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>(๒) เป็นความเสี่ยงความเสี่ยงภายนอก เนื่องจาก - จากภัยธรรมชาติน้ำท่วมจากพายุฝน ในฤดูฝนเป็นประจำทุกปีเกษตรกรได้รับความเดือดร้อนผลผลิตได้รับความเสียหาย ซึ่ง</p> <p>- ขาดยานพาหนะ เพื่อใช้งานในการปฏิบัติด้านงานส่งเสริมการเกษตร ที่เกิดจากความเสี่ยงภายนอก เช่นจากภัยธรรมชาติที่เกิดขึ้นในแต่ละปี หรือน้ำท่วมจากพายุฝนทำให้เกษตรกรได้รับความเดือดร้อนจากผลผลิตที่ได้รับความเสียหาย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมด้าน งานส่งเสริมการเกษตร เกิดความเสี่ยง จาก สภาพแวดล้อมภายใน คือบุคลากรที่เป็นข้าราชการผู้รับผิดชอบมีไม่เพียงพอต่อการให้บริการได้ทันท่วงที่เก็บการปฏิบัติงานด้านส่งเสริมปศุสัตว์ งานสุนสารณะ</p>	<p>ส่วนส่งเสริมการเกษตร ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามการกิจงานประจำในการกิจ ด้านคือ</p> <p>๑) ด้านงานส่งเสริมการเกษตร ๒) ด้านงานส่งเสริมปศุสัตว์ ๓) ด้านงานสุนสารณะ</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า ฝ่ายส่งเสริมการเกษตร พนบฯ ด้านประสิทธิภาพการดำเนินงานของบุคลากร งานส่งเสริมการเกษตร</p> <p>- บุคลากร ที่เป็นข้าราชการผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายทั้ง ด้าน งานส่งเสริมปศุสัตว์ งานสุนสารณะมีไม่เพียงพอทำให้การดำเนินงานไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>- ขาดยานพาหนะ เพื่อใช้งานในกิจกรรมด้านงานส่งเสริมการเกษตร ที่เกิดจากความเสี่ยงภายนอก เช่นจากภัยธรรมชาติที่เกิดขึ้นในแต่ละปี หรือน้ำท่วมจากพายุฝนทำให้เกษตรกรได้รับความเดือดร้อนจากผลผลิตที่ได้รับความเสียหาย</p> <p>กิจกรรม กรณี ฤดูฝนเกิดพายุฝนในพื้นที่ การเกษตรของตำบลสำราญ มีระบบการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ ซึ่งพบความเสี่ยง ที่ต้องดำเนินการปรับปรุง</p>

ชื่อหน่วยงาน ...กองส่งเสริมการเกษตร เทศบาลตำบลสำราญ

รายงานการประเมินการปรับปรุงการควบคุมภัยใน

ส่วนหัวฉบับสมควรวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

(๓) การจัดตามกฎหมายที่ตั้ง พนักงานของรัฐหรือภาครัฐ ตามแผนการดำเนินงานที่มี การจัดอันดับสำหรับจัด พนักงานรัฐ/ชุดประมง	(๔) ความเสี่ยง ที่มีอยู่	(๕) การควบคุมภัยใน การควบคุมภัยใน	(๖) การประเมินผล การควบคุมภัยใน	(๗) ความเสี่ยง ที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภัยใน	(๙) ความเสี่ยง ที่รับผิดชอบ หน่วยงาน
กิจกรรม งานส่งเสริมการเกษตร งานส่งเสริมปศุสัตว์ งานส่งเสริมอาชญากรรม วัสดุประมง เพื่อให้มีบุคลากรเพียงพอ ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ยานพาหนะสำรอง ออกพื้นที่สำรวจให้พร้อม ในการบริหารและรักษาที่ดิน ให้กับบุคคลที่ได้รับอนุญาต และรับผิดชอบ	นักวิชาการเกษตร/ ผู้อำนวยการประจำสำนักงาน ที่ปรึกษาทางช่าง ที่ปรึกษาอาชญากรรม แม่ฟ้าผู้อำนวยการ ให้รับมอบหมาย และ ขาดเย็บพันธุ์ไม้ไว้ สำหรับพืชชนิดต่างๆ งาน	นักวิชาการเกษตร/ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน บุคลากรที่เป็น ซุนารักษาระมิเพียงพอ ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ให้รับมอบหมาย และ ขาดเย็บพันธุ์ไม้ไว้ สำหรับพืชชนิดต่างๆ งาน	บังคับใช้มาตรการ ดำเนินงานผลักดัน ดำเนินงานนี้มีคุณภาพ และไม่บรรลุถัดไปของ เท่าที่ควร	มีมาตรฐานที่ดีเป็น มาตรฐานงานผลักดัน เพียง 1 ตำแหน่ง ที่รักษาภาระมาก มากผู้อำนวยการ กองการเกษตร และรับผิดชอบงาน - ส่งเสริม	ดำเนินการจัดทำ บุคลากรที่เป็น ซุนารักษาระมิ เพียง 1 ตำแหน่ง ที่รักษาภาระมาก มากผู้อำนวยการ กองการเกษตร และรับผิดชอบงาน - ส่งเสริม	ก่อสร้างเสริมภาระต่อ เทศบาลทำให้รำคาญ

**ชื่อหน่วยงาน กองส่งเสริมการเกษตร เทศบาลตำบลสำราญ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔**

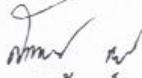
องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>คือ ความเสี่ยง จาก สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ขาดยานพาหนะ เพื่อใช้งานในการปฏิบัติงาน งานส่งเสริมการเกษตร ที่เกิดจากความเสี่ยงภายนอก จากภัยธรรมชาติที่เกิดขึ้นในแต่ละปี หรือน้ำท่วม จากพายุฝนทำให้เกษตรกรได้รับความเดือดร้อนซึ่ง ในฤดูฝนเกิดน้ำท่วมในปริมาณ ของเกษตรกร ผลผลิต เสียหายไม่ได้คุณภาพเท่าที่ควร</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กรณีการดำเนินงานขาดประสิทธิภาพ</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดหาบุคลากร เจ้าหน้าเพิ่มเพื่อช่วยเหลืองานที่ รับผิดชอบ เพื่อให้งานสำเร็จตามวัตถุประสงค์อย่าง มีประสิทธิภาพ <p>๓.๒ กรณีฤดูฝนเกิดพายุฝนในพื้นที่การเกษตร ของตำบลสำราญ - จัดหานยานพาหนะ เพื่อที่จะ สามารถสำรวจพื้นที่ความเสี่ยงของเกษตรกรใน แต่ละพื้นที่ที่รับผิดชอบได้ทันท่วงที และเข้าถึง พื้นที่เพื่อพร้อมที่จะเข้าช่วยเหลือได้ทันที จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบข้อเท็จจริง กรณีเกิดภัยธรรมชาติ เพื่อช่วยเหลือเกษตรกร และ ประสานหน่วยงานต่างๆ เพื่อช่วยเหลือ เกษตรกร พร้อมทั้งปรับปรุงแผน พัฒนาการเกษตร ให้มีความคล่องตัว ในการช่วยเหลือเกษตรกรอย่าง ทันท่วงที</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการสำรวจ ข้อมูลข่าวสาร และ สื่อ ต่างๆ เพื่อเฝ้าระวังภัย ล่วงหน้า ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชน</p> <p>๔.๒ ประสานงานทั้งภายนอก และ ภายใน และ โดยใช้โทรศัพท์ในการสื่อสารเพื่อความรวดเร็ว</p>	

ชื่อหน่วยงาน กองส่งเสริมการเกษตร เศษบาลคำบลสำราญ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๕. การติดตามประเมินผล - ใช้แบบสอบถาม และรายงานเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	

สรุปผลการประเมิน

ผลการประเมิน กิจกรรม กรณี ถูกฝ่ายเกิดพัฒนาในพื้นที่การเกษตรของคำบลสำราญ ขาดการควบคุม ที่พอเพียง ต้อง จัดทำแผนปรับปรุงยังขาด้วยงานพาหนะ เพื่อที่จะสามารถสำรวจพื้นที่ความเสียหายของเกษตรกรในแต่ละพื้นที่ที่รับผิดชอบได้ทันท่วงที และเข้าถึงพื้นที่เพื่อพร้อมที่จะเข้าช่วยเหลือได้ทันทีทั้ง งานส่งเสริมการเกษตร งานส่งเสริมปศุสัตว์ งานส่วนราชการที่ให้การดำเนินงานไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร ซึ่งจะต้องดิดตามผลต่อไป สำหรับ กิจกรรม ด้านประสิทธิภาพการดำเนินของบุคลากร พบว่า - ยังขาดแคลน บุคลากรที่เป็นข้าราชการประจำผู้รับผิดชอบมีไม่เพียงพอต่อการให้บริการ และการปฏิบัติงานด้านงานปศุสัตว์ งานส่วนราชการจะ


 ผู้รายงาน นายสาวลักษณ์ นกหวี
 ตำแหน่ง นักวิชาการเกษตร ชำนาญการ
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕



คำสั่งเทศบาลตำบลสำราญ

ที่ ๔๕๗/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลสำราญ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวิธีการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๙๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติ ให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบเรียงถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลสำราญ ดังต่อไปนี้

(๑) ปลัดเทศบาลตำบลสำราญ	เป็น ประธานกรรมการ
(๒) หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	เป็น กรรมการ
(๓) ผู้อำนวยการกองคลัง	เป็น กรรมการ
(๔) ผู้อำนวยการกองช่าง	เป็น กรรมการ
(๕) ผู้อำนวยการกองการศึกษา	เป็น กรรมการ
(๖) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	เป็น กรรมการ
(๗) ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร	เป็น กรรมการ
(๘) นักวิชาการตรวจสอบภายใน	เป็น กรรมการ
(๙) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	เป็น กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการจัดવาระระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลสำราญ ดังนี้

- (๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- (๓) รวบรวมพิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวม ของหน่วยงานของรัฐ

- (๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- (๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในจะตับหน่วยงานของรัฐ (เทศบาลตำบลสำราญ)

ให้คณะกรรมการของเทศบาลตำบลสำราญ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อ นายกเทศบาลตำบลสำราญ เพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอเมืองยโสธรภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสืบ

ปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของ
เทศบาลตำบลสำราญ ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- (๑) แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน(ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑)
เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ และข้อ ๑๐ วรรคสาม
(๒) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการ
ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
(๓) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน(แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
(๔) รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)
เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ
(๕) ให้เขียนบันทึกกรรมการฯติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานตามกำหนดโดย
เครื่องครด กรณีมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานปลัดเทศบาลทราบโดยด่วน
(๖) ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินการเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในแก่ สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลลัพธ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

(นายไฟโรจน์ โคตรสมบัติ)

นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

..... ปลัดเทศบาล
..... ผู้อำนวยการ.....
..... ตรวจสอบ/ทาน
..... ร่าง/พิมพ์



คำสั่งเทศบาลตำบลสำราญ

ที่ ๔๙๔ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลกระทบด้านคุณภาพในของสำนักปลัด

ตามหลักเกณฑ์การตรวจราชการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระดับหน่วยงานย่อย(สำนัก/กอง) ตามแบบพ่อร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ ส่งให้เลขานุการ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จำเป็นต้องมีคณะทำงานในการติดตามประเมินผลกระทบด้านคุณภาพใน จึงขอรับรองแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลกระทบด้านคุณภาพในของสำนักปลัด ดังต่อไปนี้

(๑) นางจุฑามาศ คำอ้อ	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	หัวหน้าคณะทำงาน
(๒) นายวิมล จันดาวรักษ์	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	คณะทำงาน
(๓) นางศศิพิมพ์ วงศ์ศิลป์	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	คณะทำงาน
(๔) นางวิภาวดี อุดาราภัย	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	คณะทำงาน
(๕) ส.อ.สมยศ ไสตสว่าง	นิติกรชำนาญการ	คณะทำงาน
(๖) นายปธิกร ฝ่ายสิ่งที่	เจ้าพนักงานป้องกันฯชำนาญงาน	คณะทำงาน
(๗) นายธนาณัท หมุนอด	เจ้าพนักงานป้องกันฯปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
(๘) นางรัตนา คำนันท์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	คณะทำงาน/เลขานุการ

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลกระทบด้านคุณภาพในของสำนักปลัด ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัด ทราบ เพื่อรายงานคณะทำงานติดตามประเมินผลกระทบด้านคุณภาพในเทศบาลตำบลสำราญ และติดตามประเมินผลกระทบด้านคุณภาพในของสำนักปลัด ภายในวันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

(นายไฟโรจน์ โคตรสมบัติ)

นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

..... ปลัดเทศบาล
..... หน.สำนักปลัด
..... ครุจ/ثان
..... ร่าง/พิมพ์



คำสั่งเทศบาลตำบลสำราญ

ที่ ๔๕๐ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาคดีความในกองคดีความภายในของกองคดี

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระดับหน่วยงานยอด(สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๕ และแบบ ปค.๕ ส่งให้เลขานุการ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภัยในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงเป็นดังนี้

คณะกรรมการพิจารณาคดีความในการควบคุมภัยใน จึงขอรับรองแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาคดีความในกองคดี ดังต่อไปนี้

(๑) นางวิริยาภรณ์ นาคผ้า	ผู้อำนวยการกองคดี	หัวหน้าคณะกรรมการ
(๒) นางสาวฐิติรัตน์ อุตสาหะดย	เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน	คณะกรรมการ
(๓) นางชนัดดา เอกรวงศ์	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน	คณะกรรมการ
(๔) นางสาวแพรวิภา บุตรสาหা	เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน	คณะกรรมการ
(๕) นางลีลาวดี ศรีวิเศษ	นักวิชาการจัดเก็บรายได้	คณะกรรมการ
(๖) นางประภา ชุมเงิน	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
(๗) นายอุดมศักดิ์ ประทุมวัน	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ	คณะกรรมการ
(๘) นางสาวพรพิมล โสมบุตร	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ	คณะกรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการพิจารณาคดีความในกองคดี ติดตามประเมินผลกระทบ การควบคุมภัยในของกองคดี แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองคดี ทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการพิจารณาคดีความในกองคดี ประเมินผลกระทบควบคุมภัยในของกองคดี ภัยในวันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

(นายไพบูลย์ โคครสมบัติ)

นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

.....ปลัดเทศบาล

.....หัวหน้านักปลัด

.....ตรวจสอบ/ทาน

.....ร่าง/พิมพ์



คำสั่งเทศบาลตำบลสำราญ

ที่๔๗/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภัยในกองช่าง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในส่าหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระดับหน่วยงานปอย(สำนัก/กอง) ตามแบบพอร์มที่กำหนด ให้แก่ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ ส่งให้เลขานุการ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภัยในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงเป็นต้องมีคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน จึงขอปรับปรุงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภัยในของกองช่าง ดังต่อไปนี้

(๑) นายศักดิ์ชาย สุสิลา	หัวหน้าฝ่ายแผนฯ รก.ผู้อำนวยการกองช่าง	หัวหน้าคณะกรรมการ
(๒) นายพงศกร ศิริโสม	ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า	คณะกรรมการ
(๓) นายจักรกฤษ สารารถ	ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า	คณะกรรมการ
(๔) นายเขตศักดิ์ เพ็ชร์ไกร	ผู้ช่วยเจ้าหนังงานธุรการ	คณะกรรมการ
(๕) นายเจษฎา ศิริโสม	คงงานทั่วไป	คณะกรรมการ
(๖) นายเอกอาทิตย์ เศิกศิริ	คงงานทั่วไป	คณะกรรมการ
(๗) นายรุทธชัย อุดามาดย	ผู้ช่วยนายช่างโยธา	คณะกรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภัยในของกองช่าง ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภัยในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในเทศบาลตำบลสำราญ และติดตามประเมินผลระบบควบคุมภัยในของกองช่างภัยในวันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

(นายไฟโรจน์ โคตรสมบัติ)

นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

ปลัดเทศบาล

หน.สำนักปลัด

ผู้ตรวจท่าน

ร่าง/พิมพ์



คำสั่งเทศบาลตำบลสำราญ

ที่๔๙๙/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองการศึกษา

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระดับหน่วยงานย่อย(สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ให้แก่ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค. ๕ ส่งให้เลขานุการ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จ้าเป็นต้องมีคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ดังต่อไปนี้

(๑) นางสาวนิตา ศรีวิเศษ	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	หัวหน้าคณะกรรมการ
(๒) นางณิลารักษ์ อุตสาหะ	ครุภู่ช่วย	คณะกรรมการ
(๓) นางวนิดา พงษ์ศาสตร์	ครุภู่ช่วย	คณะกรรมการ
(๔) นางศิริวรรณ ยavageinaprasan	ครุภู่ช่วย	คณะกรรมการ
(๕) นางชลดา โพธิ์มา	ครุภู่ช่วย	คณะกรรมการ
(๖) นางสมุลี จำปากรดัน	ครุภู่ช่วย	คณะกรรมการ
(๗) นายชัยมงคล โสมบูรณ์	ผู้ช่วยนักสัมนาการ	คณะกรรมการ
(๘) นางสาวกานติมา ศรีวิเศษ	ผู้ช่วยเจ้านักงานธุรการ	คณะกรรมการ
(๙) นางจิราณันท์ เสนาวิเศษ	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ	คณะกรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการศึกษาทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลสำราญ และติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ภายในวันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

(นายไพรожน์ โคตรสมบัติ)

นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

..... ปลัดเทศบาล
..... ผู้สำนักปลัด
..... ตรวจสอบ/ทาน
..... ร่าง/พิมพ์



คำสั่งเทศบาลคำบัญชี
ที่ ๔๕๗ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระดับหน่วยงานย่อย(สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค. ๕ สังกัดให้เลขานุการ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จำเป็นต้องมีคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอรับรองแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|----------------------|
| (๑) นางสาวกนกอร พรมาศติ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| (๒) นายณรงค์ จำปารัตน์ พนักงานขับรถยนต์ | คณะกรรมการ |
| (๓) นายชัยยนรรค สีลอดเลา พนักงานขับรถยนต์ | คณะกรรมการ |
| (๔) นางสาวณัฐนรี จันทนนาม คนงานทั่วไป | คณะกรรมการ |
| (๕) นางสาวจิวรรณ รัตนแมต คนงานทั่วไป | คณะกรรมการ |
| (๖) นางสาวดวงมณี ศรีวิเศษ ผู้ช่วยเจ้านักงานสุขาภิบาล | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แล้วจัดสร้างรายงานให้ผู้อำนวยการ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลคำบัญชี และติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ภายในวันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

(นายไพรัตน์ โคตรสมบัติ)

นายกเทศมนตรีคำบัญชี

.....บล็อกเทศบาล

.....หน.สำนักปลัด

.....ตรวจ/ท่าน

.....ร่าง/พิมพ์



คำสั่งเทศบาลตำบลสำราญ
ที่ ๕๔๒/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบด้านคุณภาพในกองส่งเสริมการเกษตร

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุณภาพใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระดับหน่วยงานย่อย(สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๕ และแบบ ปค.๕ ส่งให้เลขานุการ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุณภาพในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จำเป็นดังนี้
คณะกรรมการในการติดตามประเมินผลกระทบด้านคุณภาพใน จึงขอรับรองแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบด้านคุณภาพในของกองส่งเสริมการเกษตร ดังต่อไปนี้

(๑) นางสาวลักษณ์ นกหวี	นักวิชาการเกษตรชำนาญการ	หัวหน้าคณะกรรมการ
(๒) นางสาวอัจฉรา ศรีชุมพู	พนักงานจ้างเหมา	คณะกรรมการ
(๓) นายวิษณุ โพนเจลี่วะ	พนักงานจ้างเหมา	คณะกรรมการ
(๔) นายธนรัตน์ จิตอาวี	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเกษตร	คณะกรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบด้านคุณภาพในของกองส่งเสริมการเกษตร ติดตามประเมินผลกระทบด้านคุณภาพในของกองส่งเสริมการเกษตร แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตรทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบด้านคุณภาพในเทศบาลตำบลสำราญ และติดตามประเมินผลกระทบด้านคุณภาพในของกองส่งเสริมการเกษตร ภายในวันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

(นายไพรอร์ โคตรสมบัติ)

นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

..... ปลัดเทศบาล
..... หัวหน้าสำนักปลัด
..... ตรวจสอบ/ทาน
..... ร่าง/พิมพ์



คำสั่งเทศบาลตำบลสำราญ

ที่ ๔๕๙/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลสำราญ

ตามที่เทศบาลตำบลสำราญ ได้ดำเนินการจัดવาระระบบควบคุมภายใน อาศัยอำนาจตามความใน มาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวิธีการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการ ตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งหลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑” ไว้แล้วนั้น ให้สำนัก/กอง ติดตามความ พอดีเพียงของระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องเพื่อให้การปฏิบัติงานตาม ภารกิจและนโยบายของรัฐ กระทรวงมหาดไทย และตามแผนพัฒนาของเทศบาลตำบลสำราญ เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตาม รูปแบบที่กระทรวงการคลังกำหนด พร้อมจัดสรรงรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดવาระระบบควบคุม ภายในของเทศบาลตำบลสำราญ

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการของหน่วยตรวจสอบภายใน ดำเนินการตัวยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน คือ นายวรพล จันทร์ชัย ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

โดยให้เจ้าหน้าที่ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุม ภายใน ของหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลสำราญ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

(นายไพรอร์ โคตรสมบัติ)

นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

..... ปลัดเทศบาล
..... หน.สำนักปลัด
..... ตรวจทาน
..... ร่าง/พิมพ์