



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน

พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖)

งวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

(หน่วยงานย่อย)

เทศบาลตำบลเมืองงาย

อำเภอเชียงดาว จังหวัดเชียงใหม่

คำนำ

ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญ ว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๑๓ (๓) ก ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ คือ การติดตามประเมินผล การจัดวางระบบควบคุมภายในตามที่ได้ประเมินรายงานการประเมินผลตามแบบ ปย.๑, ปย.๒, และแบบ ปอ. ต่าง ๆ (รายงานทุกปีหลังสิ้นปีงบประมาณ ภายใน ๙๐ วัน) โดยกำหนดให้หน่วยรับตรวจ จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งเป็นรายงานที่แสดงถึงวิธีการประเมินความเพียงพอของระบบ การควบคุมภายใน “การเฝ้าระวัง” และ “การบริหารความเสี่ยง” ก่อนเกิดเหตุ วิธีการติดตามประเมินและการปรับปรุงระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีการบริหารจัดการที่ดี มี “ระบบการควบคุมภายในที่ดีมีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐาน” ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่ดีมีประสิทธิภาพและมีมาตรฐานดังกล่าว เป็นกระบวนการและยุทธวิธีที่จะนำไปสู่ความสำเร็จของการ “สร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้มีความโปร่งใส” ซึ่งตอบสนองต่อนโยบาย และวาระแห่งชาติ “ด้านจริยธรรม ธรรมาภิบาล และการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในภาครัฐ”

เพื่อให้การดำเนินการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลเมืองงาย อำเภอเสิงสาง จังหวัดเชียงใหม่ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน จึงได้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ (สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๗ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘) เพื่อให้เป็นเครื่องมือที่ช่วยในการป้องกันและรักษาทรัพย์สินของหน่วยงาน ช่วยให้การใช้ทรัพยากรของหน่วยงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และช่วยในการปฏิบัติงานในขั้นตอนต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องเหมาะสม

ดังนั้น เทศบาลตำบลเมืองงาย จึงได้จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ (ข้อ ๖) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘ ขึ้น เพื่อใช้ในการตรวจสอบและควบคุมภายในหน่วยงานต่อไป

เทศบาลตำบลเมืองงาย

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน / อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น /
ผู้ว่าราชการจังหวัดเชียงใหม่ / นายอำเภอเชียงดาว

เทศบาลตำบลเมืองงาย อำเภอเชียงดาว จังหวัดเชียงใหม่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘ ด้วยวิธีการ ที่เทศบาลตำบลเมืองงาย กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือ ลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเมืองงาย สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายใน ที่กำหนดไว้มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

ลายมือชื่อ.....

(นายยงยุทธ สุภาพ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเมืองงาย

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘....

ชื่อหน่วยตรวจรับ เทศบาลตำบลเมืองยาง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/สรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>(๑.๑) กิจกรรมงานสารบรรณ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เครื่องคอมพิวเตอร์ เครื่องปริ้นเตอร์ และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง ในการจัดทำหรือสำหรับพิมพ์เอกสารทางราชการ, หนังสือราชการ ยังมีไม่เพียงพอกับจำนวนบุคลากรและปริมาณงานที่ได้รับผิดชอบอยู่</p> <p>(๑.๒) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ และสร้างความปรองดองสมานฉันท์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ซึ่งมาจากความเชื่อและอิทธิพลของสื่อสารมวลชนบางกลุ่มที่นำเสนอข้อมูลข่าวสารที่ก่อให้เกิดความแตกแยก</p> <p>(๑.๓) กิจกรรมการประชุมสภาเทศบาล เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ สมาชิกสภาเทศบาล บางคนไม่เข้าใจ ขั้นตอนของ การประชุมสภา ทำให้การประชุมสภาไม่เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายที่กำหนดไว้</p> <p>(๑.๔) กิจกรรมการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาล เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ (๑) ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ตำแหน่งนักประชาสัมพันธ์ ที่มีความสามารถเฉพาะด้านการประชาสัมพันธ์ปฏิบัติหน้าที่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ (๒) ขาดแคลนอุปกรณ์สำหรับการประชาสัมพันธ์ เช่น รถสำหรับประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่พร้อมด้วยเครื่องเสียง</p> <p>(๑.๕) กิจกรรมการตรวจสอบการลาของพนักงานเทศบาลและพนักงานจ้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ (๑) พนักงานเทศบาลและลูกจ้างบางส่วนยังไม่เข้าใจในระเบียบเกี่ยวกับการลา (๒) พนักงานเทศบาลและลูกจ้างบางคนยังขาดจิตสำนึก และไม่มี ความรับผิดชอบ ลาโดยไม่แจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบล่วงหน้าเมื่อไม่มาปฏิบัติหน้าที่ และไม่ปฏิบัติตามระเบียบประกาศเกี่ยวกับการลา</p>	<p>ผลการประเมิน สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๑๑ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานธุรการ ๒. งานบริหารงานทั่วไป ๓. งานประชาสัมพันธ์ ๔. งานการเจ้าหน้าที่ ๕. งานทะเบียนราษฎร ๖. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๗. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๘. งานรักษาความสงบเรียบร้อย ๙. งานงบประมาณ ๑๐. งานนิติการ ๑๑. งานสวัสดิการสังคม <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๓ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารงานทั่วไป (กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์และสร้างความปรองดองสมานฉันท์) ๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย) ๓. งานทะเบียนราษฎร (กิจกรรมเกี่ยวกับงานทะเบียนราษฎร)

ชื่อหน่วยตรวจรับ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/สรุป (๒)
<p>(๓) ผู้อำนวยการกองและหัวหน้ากองไม่ตรวจสอบการมาปฏิบัติงานของพนักงานลูกจ้างภายในกอง และไม่คำนึงถึงระเบียบ ประกาศที่เกี่ยวกับการลา ทำให้มีพนักงานและลูกจ้างบางคนขาดงานโดยไม่ทราบสาเหตุ และไม่แจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p> <p>(๑.๖) กิจกรรมเกี่ยวกับงานทะเบียนราษฎร เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานประจำสำนักทะเบียนเทศบาลเพียงหนึ่งคน หากเจ้าหน้าที่ไม่สามารถมาปฏิบัติหน้าที่ได้ ส่งผลให้งานทะเบียนของสำนักทะเบียนเทศบาลตำบลเมืองงายไม่สามารถให้บริการประชาชนได้อย่างเต็มที่</p> <p>(๑.๗) กิจกรรมการจัดทำประชาคม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนจำนวนมากยังไม่ตระหนักถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น ซึ่งเกี่ยวข้องกับการนำเสนอปัญหาและความต้องการของตนหรือของชุมชนผ่านการประชุมประชาคม ทำให้ผู้เข้าร่วมการประชุมประชาคมส่วนมากเป็นกลุ่มผู้นำชุมชน คณะกรรมการหมู่บ้าน</p> <p>(๑.๘) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (๑) ภัยธรรมชาติ ในช่วงฤดูฝนจะมีพายุพัดผ่านทำให้เกิดลม และเกิดฝนตกหนักทำให้น้ำไหลหลากเข้ามาสู่พื้นที่ทางการเกษตร บ้านเรือนและสิ่งสาธารณประโยชน์ได้รับความเสียหาย ในช่วงฤดูหนาว ประชาชนในเขตพื้นที่ประสบภัยหนาวและบางครอบครัวขาดแคลนเครื่องนุ่งห่ม และในช่วงฤดูแล้ง ประชาชนในเขตพื้นที่ประสบภัยแล้ง ขาดแคลนน้ำเพื่อการอุปโภคบริโภค และขาดน้ำเพื่อการเกษตร บางครั้งประสบกับเหตุจากอัคคีภัย ก่อให้เกิดความเสียหายต่อพื้นที่ทางการเกษตรและที่อยู่อาศัย</p> <p>(๒) การดำเนินการช่วยเหลือประชาชนหลังเกิดภัยเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนล่าช้า เนื่องจากขั้นตอนการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>จากการติดตามและประเมินผลตามแบบรายงานการปฏิบัติงาน พบว่า</p> <p>๑. กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ และสร้างความปรองดองสมานฉันท์ มีการควบคุมเพียงพอแล้ว แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยเทศบาลตำบลเมืองงายได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑.๑) ได้จัดกิจกรรมเกี่ยวกับการปกป้องและเทิดทูนสถาบันสำคัญของชาติ เช่น เชิญชวนประชาชนระดับธงชาติและธงสัญลักษณ์ในวันสำคัญต่าง ๆ เพื่อสำนึกในพระกรุณาธิคุณของสถาบันพระมหากษัตริย์ที่มีต่อประชาชนทุกหมู่เหล่า, จัดกิจกรรมและโครงการเฉลิมพระเกียรติต่าง ๆ อันเป็นการพิทักษ์รักษาไว้ซึ่งชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์อันเป็นที่ยึดเหนี่ยวและเป็นศูนย์รวมจิตใจของประชาชนไทยทั้งชาติ</p> <p>(๑.๒) ประชาสัมพันธ์เสียงตามสายให้ประชาชนได้รับทราบ เกี่ยวกับการรับรู้ข้อมูลข่าวสารที่อาจจะส่งผลให้เกิดความแตกแยก</p> <p>(๑.๓) ร่วมจัดกิจกรรมเกี่ยวกับการสืบสานวัฒนธรรมประเพณี คงไว้ซึ่งจารีตประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น เช่น การถวายเทียนพรรษา การร่วมสลากภัตประจำปี</p> <p>(๑.๔) จัดกิจกรรมรวมพลังความสามัคคีเพื่อถวายเป็นพระราชกุศลแด่สมเด็จพระเจ้าอยู่หัวและสมเด็จพระนางเจ้าพระบรมราชินีนาถ ตลอดจนพระบรมวงศานุวงศ์ทุกพระองค์ เช่น การจัดกิจกรรมปั่นเพื่อแม่</p> <p>(๑.๕) ส่งเสริมให้ประชาชนปฏิบัติตามค่านิยม ๑๒ ประการ</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ เทศบาลตำบลเมืองยาง
รายงานผลการประเมินองค์การประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/สรุป (๒)
<p>(๑.๙) กิจกรรมการอยู่ปฏิบัติหน้าที่รักษาสถานที่ราชการ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ผู้ที่ได้รับคำสั่งให้ปฏิบัติหน้าที่รักษาสถานที่ราชการในเวลากลางคืนและในวันหยุดราชการ บางคนไม่อยู่ปฏิบัติหน้าที่ตามคำสั่งที่ได้รับการแต่งตั้ง</p> <p>(๑.๑๐) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด (๑) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การจัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ไม่ได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง (๒) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ มียาเสพติดระบาดอยู่ทั่วไปในเขตพื้นที่และพื้นที่ใกล้เคียงเนื่องจากอำเภอเชียงดาวเป็นทางผ่านของการลักลอบขนยาเสพติด ทำให้การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดทำได้ยาก</p> <p>(๑.๑๑) กิจกรรมการปฏิบัติตามกฎหมาย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ไม่ศึกษาระเบียบ และไม่เป็นไปตามขั้นตอนในการปฏิบัติงานตามที่ระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกำหนด ส่งผลให้การปฏิบัติงานบางครั้งไม่ถูกต้อง</p> <p>(๑.๑๒) กิจกรรม การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ (เบี้ยยังชีพคนชรา) (๑) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ไม่ได้รับรายงานการเสียชีวิตของผู้มีสิทธิรับเงิน หรือได้รับภายหลังจากที่ได้โอนเงินเข้าบัญชีของผู้รับไปแล้ว (๒) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการต่าง ๆ ตลอดจนการติดตามข้อมูลผู้สูงอายุก่อนดำเนินการขอเบิกเงิน เจ้าหน้าที่ที่ต้องหมั่นศึกษาทำความเข้าใจและปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๒. กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการควบคุมเพียงพอแล้วแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยเทศบาลตำบลเมืองยางได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>(๒.๑) ปรับปรุงแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ให้มีความชัดเจนต่อแนวทางปฏิบัติ ให้ความรัดกุมและมีประสิทธิภาพ ทั้งแผนก่อนเกิดภัย แผนขณะเกิดภัย แผนฟื้นฟู มีการประสานแผนการใช้เงินให้มีความคล่องตัว ทันเหตุการณ์ในการช่วยเหลือประชาชน</p> <p>(๒.๒) ประสานงานกับหน่วยป้องกันบรรเทาสาธารณภัยอำเภอ จังหวัด และหน่วยป้องกันบรรเทาสาธารณภัย อปท. ใกล้เคียง รวมทั้งประสานกำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน เพื่อการแจ้งเตือนประชาชนได้ทันทีเมื่อมีสาธารณภัยเกิดขึ้นทางหอกระจายข่าวได้อย่างทันทีเมื่อเกิดเหตุการณ์ขึ้น</p> <p>(๒.๓) ดำเนินการตามมาตรการนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่กระทรวงมหาดไทยได้สั่งการไว้แล้ว ทั้งในระยะก่อนเกิดภัย ขณะเกิดภัย และภายหลังการเกิดภัยอย่างเคร่งครัด</p> <p>(๒.๔) จัดหาวัสดุอุปกรณ์สำหรับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อเป็นการเตรียมพร้อมให้ความช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบภัย</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์การประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/สรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๒.๑) กิจกรรมงานสารบรรณ <u>ความเสี่ยง</u> - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างเต็มที่ ทำให้งานเกิดความล่าช้าและเสร็จไม่ทันภายในเวลาที่กำหนดไว้</p> <p>(๒.๒) กิจกรรมปกป้องเหตุทูลสถาบันพระมหากษัตริย์และสร้างความปรองดอง <u>ความเสี่ยง</u> - ประชาชนบางส่วนยังมีความคิดเกี่ยวกับการแบ่งฝ่ายทางการเมือง ทำให้เกิดความแตกแยกในสังคม และขาดความปรองดองสมานฉันท์</p> <p>(๒.๓) กิจกรรมการประชุมสภาเทศบาล <u>ความเสี่ยง</u> - การประชุมสภา สมาชิกสภาเทศบาลบางคนปฏิบัติผิดขั้นตอนและระเบียบในการประชุมสภา</p> <p>(๒.๔) กิจกรรมการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาล <u>ความเสี่ยง</u> - ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติงานในหน้าที่ประชาสัมพันธ์โดยตรง ทำให้งานประชาสัมพันธ์ของเทศบาลเกิดความล่าช้า</p> <p>(๒.๕) กิจกรรมการตรวจสอบการลาของพนักงานและพนักงานจ้าง <u>ความเสี่ยง</u> - พนักงานเทศบาลและพนักงานจ้างบางคนไม่มาปฏิบัติหน้าที่ และไม่แจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ซึ่งเป็นการกระทำที่ผิดระเบียบและเป็นเหตุให้ทางราชการได้รับความเสียหาย</p> <p>(๒.๖) กิจกรรมงานทะเบียนราษฎร <u>ความเสี่ยง</u> - ไม่มีงบประมาณเพียงพอในการจ้างลูกจ้าง เพื่อมาช่วยเหลือในการปฏิบัติหน้าที่</p>	<p>๓. งานทะเบียนราษฎร มีการควบคุมเพียงพอแล้วแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยเทศบาลตำบลเมืองงายได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>(๓.๑) มอบหมายให้พนักงานเทศบาลและพนักงานไปปฏิบัติหน้าที่งานทะเบียน เพื่อบริการประชาชนผู้มาติดต่อราชการ</p> <p>(๓.๒) มอบหมายให้หัวหน้าฝ่ายปกครองควบคุมดูแลการปฏิบัติหน้าที่ และบริการประชาชนผู้มาติดต่อราชการ</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานผลการประเมินองค์การประกอบการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/สรุป (๒)
<p>(๒.๗) กิจกรรมการจัดทำประชาคม <u>ความเสี่ยง</u> - ประชาชนจำนวนมากยังไม่มีความเข้าใจและไม่ตระหนักเห็นถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอ ปัญหาและความต้องการผ่านการจัดทำเวทีประชาคม ทำให้กลุ่มที่เข้าร่วมการประชุมประชาคมส่วนมากจะเป็นกลุ่มผู้นำชุมชน คณะกรรมการหมู่บ้าน และยังได้รับความร่วมมือจากกลุ่มสตรี กลุ่มเยาวชนค่อนข้างน้อย</p> <p>(๒.๘) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>ความเสี่ยง</u> - เกิดจากภัยธรรมชาติที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ รวมทั้งขั้นตอนการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ทำให้ประชาชนที่ประสบภัยได้รับการช่วยเหลือล่าช้า</p> <p>(๒.๙) กิจกรรมการปฏิบัติหน้าที่รักษาสถานที่ราชการ <u>ความเสี่ยง</u> - การละทิ้งการปฏิบัติหน้าที่ในการรักษาสถานที่ราชการไปโดยไม่มีเหตุอันสมควร และไม่แจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบล่วงหน้า</p> <p>(๒.๑๐) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด <u>ความเสี่ยง</u> - ยังคงมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในชุมชน เนื่องจากยังคงมีเยาวชนและบุคคลทั่วไปถูกจับกุมเนื่องจากเสพและค้ายาเสพติด</p> <p>(๒.๑๑) กิจกรรมการปฏิบัติตามกฎหมาย <u>ความเสี่ยง</u> - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจในระเบียบและกฎหมาย แต่ยังคงขาดความละเอียดรอบคอบในขั้นตอนและการบังคับใช้ระเบียบ กฎหมาย</p>	

ชื่อหน่วยตรวจรับ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/สรุป (๒)
<p>(๒.๑๒) กิจกรรมการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ (เบี้ยยังชีพคนชรา)</p> <p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>- ไม่ได้รับรายงานการเสียชีวิตของผู้มีสิทธิรับเงิน หรือ ได้รับภายหลังจากที่ได้โอนเงินเข้าบัญชีของผู้รับไปแล้ว</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๓.๑) กิจกรรมงานสารบรรณ</p> <p>กำหนดกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <p>- ขอตั้งงบประมาณในการจัดซื้ออุปกรณ์สำนักงาน เครื่องคอมพิวเตอร์ เครื่องปริ้นเตอร์ และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ ในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>(๓.๒) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ และสร้างความปรองดองสมานฉันท์</p> <p>กำหนดกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <p>- จัดกิจกรรมที่เป็นการแสดงความจงรักภักดีต่อสถาบันพระมหากษัตริย์ เช่น การประดับธงชาติ ธงตราสัญลักษณ์ จัดกิจกรรมเฉลิมพระเกียรติเนื่องในวันสำคัญต่าง ๆ โดยให้ประชาชนได้เข้าร่วมกิจกรรม เพื่อเป็นการเทิดทูนและเป็น การแสดงความจงรักภักดีต่อสถาบันพระมหากษัตริย์และ เชื้อพระวงศ์ทุกพระองค์อย่างต่อเนื่อง และปลูกจิตสำนึกให้ ประชาชนรู้จักและสามัคคี</p> <p>(๓.๓) กิจกรรมการประชุมสภา</p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>(๑) จัดทำโครงการอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ และสมาชิกสภาเทศบาลเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับการประชุมสภา</p> <p>(๒) เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการประชุมสภาศึกษา ระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประชุมสภาให้เข้าใจ</p> <p>(๓) กำชับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการประชุมสภา ตรวจสอบให้การประชุมสภาเป็นไปตามระเบียบและกฎหมาย ที่กำหนดไว้</p>	

ชื่อหน่วยตรวจรับ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์การประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/สรุป (๒)
<p>(๓.๔) กิจกรรมการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาล กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มอบหมายให้พนักงานเทศบาล/เจ้าหน้าที่/พนักงานจ้างทำหน้าที่ในการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารผ่านเสียงตามสายของเทศบาลตำบลเมืองงาย - จัดหางบประมาณในการปรับปรุงระบบการประชาสัมพันธ์ เช่น เสียงตามสายของเทศบาลฯ และรถประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่ เพื่อให้สามารถประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ให้ประชาชนได้ทราบข่าวสารอย่างทั่วถึง <p>(๓.๕) กิจกรรมการตรวจสอบการลาของพนักงานและพนักงานจ้าง กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>(๑) ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องระเบียบเกี่ยวกับการลาของพนักงานและลูกจ้างให้แก่พนักงานเทศบาลและลูกจ้างได้ทราบและถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อไป</p> <p>(๒) ให้งานการเจ้าหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบการลาต่าง ๆ ของพนักงานเทศบาลและลูกจ้างว่าเป็นไปตามระเบียบและขั้นตอนของการลาหรือไม่</p> <p>(๓.๖) กิจกรรมเกี่ยวกับงานทะเบียนราษฎร กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มอบหมายให้พนักงานเทศบาลหรือพนักงานจ้างไปปฏิบัติงานทะเบียนที่สำนักทะเบียนเทศบาลตำบลเมืองงายในกรณีที่เจ้าหน้าที่บริหารงานทะเบียนและบัตรไม่สามารถมาปฏิบัติหน้าที่ได้ 	

ชื่อหน่วยตรวจรับ เทศบาลตำบลเมืองยาง
รายงานผลการประเมินองค์การประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/สรุป (๒)
<p>(๓.๗) กิจกรรมการจัดทำประชาคม กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>(๑) รมรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามามีส่วนร่วมในการเสนอความคิดเห็น ข้อเสนอปัญหาและความต้องการผ่านเวทีประชาคม เพื่อร่วมกันพัฒนาท้องถิ่นของตนและสร้างชุมชนของตนให้เป็นเมืองน่าอยู่</p> <p>(๒) ประสานความร่วมมือกับกำนัน, ผู้ใหญ่บ้าน และประธานชุมชน ในการประชาสัมพันธ์และจัดการประชุมประชาคมในระดับหมู่บ้านและชุมชน</p> <p>(๓) ดำเนินการประชุมชี้แจงการจัดทำแผนชุมชนให้กับคณะผู้บริหาร, สมาชิกสภาเทศบาล, ผู้นำชุมชน, พนักงานเทศบาล ในการเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำแผนชุมชนให้มีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับความต้องการของประชาชนให้มากที่สุด</p> <p>(๓.๘) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>(๑) นำเข้าที่ประชุมสภา กำหนดแผนงานโครงการอบรม ทบทวน อบรม./เจ้าหน้าที่งานป้องกันฯ เพื่ออนุมัติงบประมาณในการเตรียมความพร้อม และเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้อย่างทันท่วงที เป็นระบบและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด</p> <p>(๒) จัดอบรมโครงการฝึกอบรมทบทวน อบรม. และเจ้าหน้าที่งานป้องกันฯ เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความพร้อมในการช่วยเหลือประชาชนเมื่อเกิดสาธารณภัยต่าง ๆ ขึ้น</p> <p>(๓) จัดส่งพนักงานเทศบาลและพนักงานจ้าง เข้ารับการอบรมในด้านการป้องกันและช่วยเหลือกรณีเกิดสาธารณภัยตามหลักสูตรต่าง ๆ จากหน่วยงานของทางราชการ</p>	

ชื่อหน่วยตรวจรับ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์การประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/สรุป (๒)
<p>(๓.๙) กิจกรรมการปฏิบัติหน้าที่รักษาสถานที่ราชการ กำหนดกิจกรรมเข้ามาควบคุมดังนี้</p> <p>(๑) จัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่รักษาสถานที่ราชการ สำนักงานและแต่งตั้งผู้ตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่เป็นประจำ ทุกเดือน</p> <p>(๒) มีบทกำหนดโทษสำหรับผู้ที่ไม่ปฏิบัติหน้าที่รักษา สถานที่ราชการสำนักงาน และละทิ้งหน้าที่โดยไม่มีเหตุผล อันสมควร</p> <p>(๓.๑๐) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>(๑) แต่งตั้งคณะทำงานป้องกันและจัดระเบียบสังคมแบบ บูรณาการในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด โดย ดำเนินการตามมาตรการสังคมป้องปราม และมาตรการทาง กฎหมาย</p> <p>(๒) จัดทำโครงการเดินรณรงค์เพื่อต่อต้านยาเสพติด</p> <p>(๓) จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่เด็กและเยาวชนเกี่ยวกับโทษ ของยาเสพติด</p> <p>(๓.๑๑) กิจกรรมการปฏิบัติตามกฎหมาย กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>(๑) จัดทำโครงการอบรมให้ความรู้ด้านระเบียบ กฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และ พระราชบัญญัติวิธีปฏิบัติราชการทางปกครอง พ.ศ. ๒๕๓๙ โดยเชิญวิทยากรผู้มีความรู้มาบรรยาย</p> <p>(๒) ให้ผู้บังคับบัญชาเน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบและกฎหมายอย่างเคร่งครัด</p> <p>(๓.๑๒) กิจกรรมการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ (เบี้ยยังชีพคนชรา) กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>(๑) ให้ผู้รับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด</p> <p>(๒) ประสานงานกับเจ้าหน้าที่บริหารงานทะเบียนและ บัตร เพื่อตรวจสอบรายชื่อและจำนวนผู้สูงอายุที่เสียชีวิตก่อน ดำเนินการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพเป็นประจำทุกเดือน</p>	

ชื่อหน่วยตรวจรับ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์การประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/สรุป (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(๔.๑) กิจกรรมงานสารบรรณ</p> <p>(๑) ตรวจสอบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องผ่านทางเว็บไซต์ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดเชียงใหม่ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเตรียมการสำหรับรายงานข้อมูล ภายในระยะเวลาที่กำหนดและทันท่วงที</p> <p>(๒) ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนสำรวจข้อมูล เพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อม ภายนอก</p> <p>(๓) มีการปรับแผนการใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และ อุปกรณ์สำนักงานที่มีอยู่ให้เกิดประสิทธิภาพ</p> <p>(๔.๒) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ และสร้างความปลอดภัย</p> <p>(๑) ประชาสัมพันธ์กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบัน พระมหากษัตริย์และสร้างความปลอดภัยสมานฉันท์ผ่านทาง เว็บไซต์และเสียงตามสายของเทศบาล</p> <p>(๒) จัดป้ายประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่าง ๆ เกี่ยวกับ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์และสร้าง ความปลอดภัยสมานฉันท์ให้ประชาชนทราบและเข้าร่วม กิจกรรม</p> <p>(๔.๓) กิจกรรมการประชุมสภา</p> <p>(๑) นำระบบอินเตอร์เน็ตมาใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อให้ การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถตรวจสอบ ข้อมูลหนังสือสั่งการ ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานได้</p> <p>(๒) ประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับงานกิจการสภาให้แก่สมาชิกสภาเทศบาล พนักงาน เทศบาลและประชาชนทั่วไปผ่านทางเสียงตามสาย เอกสาร แผ่นพับ และทางเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลเมืองงาย</p>	

ชื่อหน่วยตรวจรับ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์การประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/สรุป (๒)
<p>(๔.๔) กิจกรรมการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาล</p> <p>(๑) ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน</p> <p>(๒) จัดหางบประมาณในการปรับปรุงระบบการกระจายเสียงของเทศบาล เพื่อให้ประชาชนได้รับทราบข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึง</p> <p>(๓) ดำเนินการปรับปรุงระบบอินเทอร์เน็ตของเทศบาลให้มีความทันสมัย และมีการปรับปรุงข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ของเทศบาลเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>(๔.๕) กิจกรรมการตรวจสอบการลาของพนักงานและพนักงานจ้าง</p> <p>(๑) จัดทำเอกสารประชาสัมพันธ์เรื่องระเบียบเกี่ยวกับการลาพร้อมแจ้งให้ทุกส่วนทราบ</p> <p>(๒) ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบการลาทางเว็บไซต์ของเทศบาล</p> <p>(๔.๖) กิจกรรมงานเกี่ยวกับงานทะเบียนราษฎร</p> <p>(๑) ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนโดยมอบหมายให้พนักงานเทศบาลหรือพนักงานจ้างของเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่แทนในกรณีที่เจ้าหน้าที่บริหารงานทะเบียนและบัตรไม่สามารถมาปฏิบัติหน้าที่ได้</p> <p>(๔.๗) กิจกรรมการจัดทำประชาคม</p> <p>(๑) จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนในชุมชนให้เข้ามามีส่วนร่วมในการประชาคม เพื่อให้มีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นของตนอย่างต่อเนื่อง โดยการเผยแพร่หรือประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบผ่านทางเสียงตามสายของเทศบาล หรือหอกระจายข่าวของแต่ละชุมชน และจัดทำโครงการฝึกอบรมเพื่อให้ความรู้แก่บุคลากรในหน่วยงานและให้แก่ประชาชนในชุมชน</p>	

ชื่อหน่วยตรวจรับ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/สรุป (๒)
<p>(๔.๘) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>(๑) ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ่มเยียนเพื่อทราบ</p> <p>(๒) นำระบบอินเตอร์เน็ตมาช่วยในการปฏิบัติงานเพื่อให้สามารถติดตามข้อมูลข่าวสารการเกิดสาธารณภัยและการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการช่วยเหลือสาธารณภัย เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้ทันกับสถานการณ์เมื่อเกิดสาธารณภัย</p> <p>(๔.๙) กิจกรรมการปฏิบัติหน้าที่รักษาสถานที่ราชการ</p> <p>(๑) จัดทำคำสั่งปฏิบัติมอบหมายหน้าที่ในรักษาสถานที่ราชการสำนักงานเป็นประจำทุกเดือน</p> <p>(๒) จัดทำคำสั่งมอบหมายให้มีผู้ตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่การรักษาสถานที่ราชการ</p> <p>(๔.๑๐) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>(๑) ใช้ระบบอินเตอร์เน็ตมาช่วยในการปฏิบัติงานติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>(๒) ประสานงานกับทุกส่วนในเทศบาลตำบลเมืองงาย เช่น ประสานงานศูนย์ปฏิบัติการพลังแผ่นดินเอาชนะยาเสพติดอำเภอและประสานงานกับศูนย์ปฏิบัติการพลังแผ่นดินเอาชนะยาเสพติดจังหวัด</p> <p>(๓) ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจน เป็นปัจจุบัน</p> <p>(๔.๑๑) กิจกรรมการปฏิบัติตามกฎหมาย</p> <p>(๑) ผู้บังคับบัญชากำชับให้พนักงานและพนักงานจ้างปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงระเบียบ กฎหมาย และใช้ความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงาน และผู้อำนวยการกอง, หัวหน้ากองทุกกอง ต้องกำกับดูแลตรวจสอบความถูกต้องในการปฏิบัติงานเสมอ</p>	

ชื่อหน่วยตรวจรับ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์การประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/สรุป (๒)
<p>(๕.๑๒) กิจกรรมการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ (เบี้ยยังชีพคนชรา)</p> <p>(๑) นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการตรวจสอบ ข้อมูลงานทะเบียนราษฎรหรือประสานงานกับกำนัน ผู้ใหญ่บ้านและประธานชุมชน เพื่อแจ้งข้อมูลคนชราที่ เสียชีวิตให้ทราบก่อนการดำเนินการเบิกจ่ายเงินฯ</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>ใช้แบรายงานการประชุมและใช้แบบสอบถามเป็น เครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน, หัวหน้าสำนักปลัดและ ปลัดเทศบาลตำบลเมืองงาย ผลการประเมินพบว่า</p> <p>(๕.๑) กิจกรรมงานสารบรรณ</p> <p>- มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุม</p> <p>(๕.๒) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ และสร้างความปรองดองสมานฉันท์</p> <p>- มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุม</p> <p>(๕.๓) กิจกรรมการประชุมสภาเทศบาล</p> <p>- มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุม</p> <p>(๕.๔) กิจกรรมการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของ เทศบาล</p> <p>- มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุม</p> <p>(๕.๕) การตรวจสอบการลาของพนักงานและพนักงาน จ้าง</p> <p>- มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๕.๖) กิจกรรมเกี่ยวกับงานทะเบียนราษฎร</p> <p>- มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการ ควบคุม</p>	

ชื่อหน่วยตรวจรับ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานผลการประเมินองค์การประกอบการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/สรุป (๒)
<p>(๕.๗) กิจกรรมการจัดประชาคม - มีการควบคุมที่เพียงพอที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง</p> <p>(๕.๘) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - มีการควบคุมแล้วแต่ยังไม่เพียงพอที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ยังคงมีจุดอ่อน คือ</p> <p>(๑) ผู้ปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีจำนวนไม่เพียงพอต่อการช่วยเหลือเมื่อเกิดสาธารณภัยหรือภัยธรรมชาติ และขาดทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน</p> <p>(๒) ขาดแคลนวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย</p> <p>(๕.๙) กิจกรรมการปฏิบัติหน้าที่รักษาสถานที่ราชการ - มีการควบคุมที่เพียงพอที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ ยังคงมีผู้ปฏิบัติหน้าที่ละทิ้งการรักษาสถานที่ราชการ โดยไม่มีเหตุอันสมควร เนื่องจากผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารไม่มีมาตรการในการลงโทษผู้ที่ละทิ้งหน้าที่รักษาสถานที่ราชการอย่างเป็นรูปธรรม</p> <p>(๕.๑๐) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาหยาเสพติด - มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>(๕.๑๑) กิจกรรมการปฏิบัติตามกฎหมาย - มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ยังคงมีจุดอ่อน คือ พนักงานเทศบาลยังคงปฏิบัติงานโดยไม่ยึดถือระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และยังขาดความละเอียดรอบคอบในการใช้ระเบียบกฎหมายในการปฏิบัติงาน ทำให้เมื่อเกิดความผิดพลาดขึ้น แล้วต้องมาหาแนวทางในการแก้ไขปัญหาบ่อยครั้ง</p>	

ชื่อหน่วยตรวจรับ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์การประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/สรุป (๒)
(๕.๑๒) กิจกรรมการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ (เบี้ยยังชีพคนชรา) - มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุมในระดับหนึ่ง	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมงานธุรการ ไม่มีความเสี่ยงเนื่องจาก (๑) มีลูกจ้างประจำเป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับงานสารบรรณโดยตรง (๒) งานสารบรรณของกองคลังมีพนักงานจ้างเป็นผู้ช่วยปฏิบัติงานและมีผู้อำนวยการกองคลัง เป็นผู้ตรวจสอบการปฏิบัติงานอีกระดับหนึ่งเพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาดในงานได้</p> <p>๑.๒ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี ไม่มีความเสี่ยงเนื่องจาก (๑) มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในกิจกรรมการรับเงิน การนำส่งเงิน และการจ่ายเงิน (๒) มีผู้บังคับบัญชาตามสายงานตรวจสอบกิจกรรมการรับเงิน การนำส่งเงิน อย่างเป็นขั้นตอน (๓) มีการบันทึกบัญชีที่เป็นปัจจุบัน อยู่เสมอ ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบ และสามารถใช้เป็นเครื่องมือสำหรับผู้บริหารในการบริหารงาน การคลังได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ไม่มีความเสี่ยง เนื่องจาก (๑) มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในกิจกรรมการรับเงิน การนำส่งเงิน (๒) ผู้บังคับบัญชาตามสายงาน ตรวจสอบกิจกรรมการรับเงิน การนำส่งเงิน อย่างเป็นขั้นตอน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจงานประจำ แบ่งโครงสร้างการปฏิบัติงานออกเป็น ๕ งาน ประกอบด้วย</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานธุรการ ๒. งานการเงินและบัญชี ๓. งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ ๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๕. งานตรวจสอบอนุมัติฎีกาและควบคุมงบประมาณ <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า</p> <p>๑. กิจกรรมงานธุรการ ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงาน ไม่พบความเสี่ยง “กิจกรรมงานธุรการ” เนื่องจาก เทศบาลตำบลเมืองาย ได้ดำเนินการดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. คำสั่งแบ่งงานของกองคลังได้ระบุถึงลักษณะงานที่ต้องรับผิดชอบค่อนข้างชัดเจนและหน่วยงานมีหนังสือ ระเบียบ เกี่ยวกับบทบาทและการปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายในที่ชัดเจน ๒. วัตถุประสงค์ของงานธุรการกองคลัง ปรากฏในคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ ๓. มีการแจ้งเวียนคำสั่งแบ่งงาน และหน้าที่ความรับผิดชอบให้แก่เจ้าหน้าที่และพนักงานทุกคนทราบถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองาย
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๒) มีการจัดเก็บรายได้ ครบถ้วน ไม่มีการค้างชำระ</p> <p>๑.๔ กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากความเสี่ยงจากการจัดหาผู้รับจ้างโครงการก่อสร้างที่มีความยุ่งยากในการก่อสร้าง ต้องทำการจัดหาผู้รับจ้างหลายครั้งใน แต่ละโครงการ หรือไม่ได้ดำเนินการเนื่องจากหาผู้รับจ้างไม่ได้ ต้องมีการขอเงินงบประมาณ หรือมีการขอขยายระยะเวลาการเบิกจ่าย ซึ่งอาจส่งผลให้การบริหารงบประมาณรายจ่ายไม่มีประสิทธิภาพ ทำให้งบประมาณต้องตกไป</p> <p>ไม่สนองต่อความต้องการของประชาชน</p> <p>๑.๕ กิจกรรมงานตรวจสอบอนุมัติฎีกาและควบคุมงบประมาณ</p> <p>ไม่มีความเสี่ยง เนื่องจาก</p> <p>(๑) มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบตรวจสอบเงินงบประมาณก่อนดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง/การเบิกจ่าย</p> <p>(๒) ผู้บังคับบัญชาตามสายงานตรวจสอบความถูกต้อง ของฎีกาที่หน่วยงานผู้เบิกส่งหลักฐานการเบิกจ่าย เพื่อให้ผู้บริหารอนุมัติฎีกาได้อย่างถูกต้องตามระเบียบการเบิกจ่าย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมงานธุรการ</p> <p>- การจัดเก็บเอกสารของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นระเบียบหมวดหมู่เท่าที่ควร</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการเงินและบัญชี</p> <p>- การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เป็นไปตามระบบระเบียบ และเป็นไปตามแผนการที่กำหนดไว้</p>	<p>๔. มีการติดตามแนะนำตรวจสอบผลการดำเนินงานและการปรับปรุงการทำงานให้เหมาะสม</p> <p>๕. มีการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินงานและการปรับปรุงการทำงานให้เหมาะสม</p> <p>๖. กองคลังมีการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงานเกิดประสิทธิภาพ</p> <p>๒. งานการเงินและบัญชี</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ พบว่า “กิจกรรมการรับเงินและการจ่ายเงิน” มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยมีการดำเนินการคือ</p> <p>๑. คำสั่งแบ่งงานของกองคลังได้ระบุถึงลักษณะงานที่ต้องรับผิดชอบชัดเจนและหน่วยงานมีหนังสือระเบียบ เกี่ยวกับบทบาทและการปฏิบัติหน้าที่</p> <p>๒. มีการประชุมกันระหว่างผู้รับผิดชอบผู้ที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่ช่วยเหลือและผู้บังคับบัญชา</p> <p>๓. มีการนำปัญหาที่เกิดขึ้นนำเสนอต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อแก้ไขปัญหาต่อไป</p> <p>๔. การศึกษาระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมายใหม่ รวมถึงหนังสือสั่งการต่างๆ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในการปฏิบัติงานมากขึ้น</p> <p>๕. ใช้แบบสอบถามการควบคุมภายในเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการดำเนินงานด้านการรับเงิน และการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๖. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบการจ่ายเงิน การรับเงิน การฝากเงิน ฯลฯ อย่างเคร่งครัด</p> <p>๗. มีการจัดทำรายงานทางการเงินเป็นปัจจุบันถูกต้อง ครบถ้วน และมีผู้กำกับดูแลควบคุมอย่างต่อเนื่อง</p>

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๓ กิจกรรมงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ - การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เป็นไปตามระบบระเบียบ และเป็นไปตามแผนการที่กำหนดไว้</p> <p>๒.๔ กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน (๑) ให้มีการตรวจสอบโครงการที่มีการดำเนินการจัดหาผู้รับจ้าง หากเกิดปัญหาหรืออุปสรรคให้รายงานให้ทราบ เพื่อหาแนวทางแก้ไข (๒) ให้มีการ สอบทานการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการพัสดุ เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.๕ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ - การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เป็นไปตามระบบระเบียบ และเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมงานธุรการ (๑) มีการอธิบายเกี่ยวกับหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่ผู้รับผิดชอบในแต่ละงานทราบ (๒) ผู้บังคับบัญชาควบคุมและตรวจสอบความถูกต้องในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ</p> <p>๓.๒ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี (๑) จัดทำคำสั่งแบ่งงานโดยให้มีการระบุอำนาจหน้าที่และการแบ่งงานตามความ รับผิดชอบ (๒) ผู้บังคับบัญชาควบคุม ดูแลการปฏิบัติงานในการรับเงินและการจ่ายเงินให้เป็นไปตามขั้นตอนและถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ (๓) จัดส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการศึกษาอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน (๔) จัดให้มีการบันทึกบัญชีให้เป็นปัจจุบัน และปฏิบัติตามระเบียบการเบิกจ่ายเงิน การรับเงิน การฝากเงินฯ</p>	<p>๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ได้วิเคราะห์ประเมินผลการติดตามการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ พบว่า “กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้” มีการควบคุมภายในที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยเทศบาลตำบลเมืองงายได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>๑. คำสั่งแบ่งงานได้ระบุถึงลักษณะงานที่ต้องรับผิดชอบค่อนข้างชัดเจน และหน่วยงานมีหนังสือระเบียบ เกี่ยวกับบทบาทและการปฏิบัติหน้าที่</p> <p>๒. ให้ผู้ปฏิบัติงานด้านจัดเก็บรายได้ ใช้แบบพิมพ์ ได้แก่ แบบพิมพ์การจัดเก็บรายได้แบบต่างๆ และทะเบียนคุมลูกหนี้ค้างชำระ ซึ่งจะทำให้ทราบยอดของลูกหนี้ภาษีคงค้างแต่ละประเภท ได้ง่าย</p> <p>๓. สอบทานตามแบบสอบทานการควบคุมภายในด้านการจัดเก็บรายได้ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม จะทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของ การจัดเก็บได้</p>

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>(๑) มีการระบุอำนาจหน้าที่และการแบ่งงานตามความรับผิดชอบของแต่ละคน</p> <p>(๒) ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมการตรวจสอบตามลำดับเพื่อจัดการกับความเสี่ยงนั้น</p> <p>(๓) จัดส่งบุคลากรผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>(๔) ศึกษารายได้ของเทศบาลว่ามีอะไรบ้างพร้อมทั้งระเบียบฯ ที่เกี่ยวกับภาษีต่าง ๆ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น การคิดคำนวณภาษีตามคำสั่ง ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้เข้าใจถ่องแท้</p> <p>(๕) ตรวจสอบใบเสร็จรับเงินกับทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี และตรวจสอบใบเสร็จรับเงินกับใบ นำส่งเงินเป็นประจำทุกวัน พร้อมกับทะเบียนรับเงิน</p> <p>๓.๔ กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>(๑) งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน กองคลังมีระเบียบปฏิบัติ เทคนิคและกลไกที่เกี่ยวกับการควบคุมสำหรับแต่ละกิจกรรมโดยพิจารณาจาก</p> <p>(๑.๑) มีการระบุอำนาจหน้าที่และการแบ่งงานตามความรับผิดชอบของแต่ละคน</p> <p>(๑.๒) ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม การตรวจสอบตามลำดับ เพื่อจัดการกับความเสี่ยงนั้น</p> <p>(๒) จัดส่งบุคลากรผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๔. งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินผลการติดตามการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ พบว่า “กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน” ยังมีความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอกที่ยังสามารถควบคุมได้</p> <p>๕. งานตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ พบว่า “กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ” มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยมีการดำเนินการคือ</p> <ol style="list-style-type: none"> มีการแจ้งรายละเอียดงบประมาณคงเหลือของแต่ละกองทราบเป็นประจำทุกเดือน เพื่อให้หน่วยงานที่ขอเบิกทราบถึงยอดคงเหลือ มีการประสานงานกับเจ้าหน้าที่ธุรการแต่ละกอง ในการจัดทำฎีกาว่ามีเอกสารประกอบฎีกาอะไรบ้าง มีการอธิบายรายละเอียดให้แก่หัวหน้าหน่วยงานที่ขอเบิกทราบกรณีที่ไม่เข้าใจระเบียบการเบิกจ่าย ผู้ตรวจฎีกาได้ลงลายมือชื่อตรวจฎีกานั้นเมื่อมีเอกสารประกอบฎีกาครบถ้วน ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่าย แล้ว จึงนำเสนอเพื่อขออนุมัติเบิกจ่ายต่อไป

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>๓.๕ กิจกรรมงานตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</u></p> <p>(๑) จัดทำบันทึกแจ้งเวียน ให้ผู้อำนวยการกองเป็นผู้ตรวจสอบความถูกต้องของการจัดทำฎีกาก่อนที่จะจัดส่งให้กองคลัง</p> <p>(๒) ให้ผู้อำนวยการกอง / หัวหน้ากองทุกกองควบคุมดูแล ตรวจสอบการจัดทำฎีกาและเอกสารประกอบการจ่ายเงิน งบประมาณให้เป็นไปด้วยความถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบ</p> <p>(๓) ให้ผู้อำนวยการกองคลังตรวจสอบฎีกาด้วยความละเอียด รอบคอบ ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่าย ก่อนนำเสนอ เพื่ออนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p><u>๔.๑ กิจกรรมงานธุรการ</u></p> <p>(๑) ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนตามตำแหน่งหน้าที่ที่ได้รับการบรรจุแต่งตั้งมา</p> <p>(๒) จัดทำระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการใหม่ แล้วแจ้งเวียนให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องแต่ละกองทราบ</p> <p><u>๔.๒ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี</u></p> <p>มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วยในการจัดวางระบบควบคุมภายใน ดังนี้</p> <p>(๑) มีการสื่อสารให้พนักงานและลูกจ้างแต่ละคนทราบถึงหน้าที่และความรับผิดชอบ</p> <p>(๒) มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วยในการติดต่อสื่อสารการปฏิบัติงาน ทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน</p> <p>(๓) มีการรวบรวมข้อมูลและเอกสารของกองคลังไว้อย่างเป็นระเบียบเรียบร้อย เป็นหมวดหมู่ และง่ายต่อการค้นหา</p>	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๔) มีการเชื่อมโยงระบบสารสนเทศให้สัมพันธ์กับวัตถุประสงค์ของงาน</p> <p>๔.๓ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>(๑) มีการรวบรวมข้อมูลภายนอกด้านกฎหมายหรือกฎ ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานมารวบรวมให้ผู้ปฏิบัติงานสามารถใช้ในการปฏิบัติงานได้</p> <p>(๒) ระบบสารสนเทศภายในหน่วยงานสามารถใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพสามารถติดต่อสื่อสารทางด้านอิเล็กทรอนิกส์กับหน่วยงานหรือองค์กรภายนอกได้</p> <p>(๓) มีการปฏิบัติการสื่อสารให้พนักงานทราบถึงหน้าที่และความรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๔) ตรวจสอบ ตรวจทาน ใบเสร็จรับเงิน / ใบนำส่งเงิน / ทะเบียนเงินรายรับ / เงินสดรับ เป็นประจำทุกเดือน</p> <p>(๕) การประสานความร่วมมือและความเข้าใจระหว่างเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้อันผู้อำนวยความสะดวกและผู้ช่วยเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ในการคำนวณภาษีฯ และตรวจสอบการลงทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี</p> <p>๔.๔ กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>(๑) มีการรวบรวมข้อมูลภายนอกด้านกฎหมายหรือกฎ ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานมารวบรวมให้ผู้ปฏิบัติงานสามารถใช้ในการปฏิบัติงานได้</p> <p>(๒) ระบบสารสนเทศภายในหน่วยงานสามารถใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพสามารถติดต่อสื่อสารทางอินเทอร์เน็ตกับหน่วยงานหรือองค์กรภายนอกได้</p>	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>๔.๕ กิจกรรมงานการตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</u></p> <p>(๑) จัดทำเอกสารให้ความรู้เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินงบประมาณและการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินงบประมาณให้เป็นไปตามระเบียบและเป็นไปด้วยความละเอียดรอบคอบก่อนนำเสนอเพื่อขออนุมัติเบิกจ่ายต่อไป</p> <p>(๒) จัดทำแนวทางการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินงบประมาณให้เป็นแนวทางและเป็นมาตรฐานเดียวกันในแต่ละกอง หากมีการเปลี่ยนแปลงให้แจ้งเวียนให้แต่ละกองทราบเพื่อถือเป็นแนวทางปฏิบัติของแต่ละกอง</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p><u>๕.๑ กิจกรรมงานธุรการ</u></p> <p>- ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองคลัง และ ปลัดเทศบาลตำบลเมืองงาย พบว่า “กิจกรรมงานธุรการ” มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p><u>๕.๒ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี</u></p> <p>- ใช้แบบสอบถามด้านการเงินเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและผู้อำนวยการกองคลัง ผลการประเมินการปฏิบัติงาน พบว่า “กิจกรรมงานการเงินและบัญชี” มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p>	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>๕.๓ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u></p> <p>(๑) ปรับปรุงแบบสอบทานและรายงาน ต่าง ๆ ที่เป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>(๒) กำหนดคณะทำงานในการติดตามประเมินผลของกองคลังและรายงานผลต่อหัวหน้ากองคลังทุกเดือน เพื่อรายงานต่อผู้บังคับบัญชาต่อไป</p> <p>(๓) ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ทุกปี</p> <p>พบว่า “กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้” มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p><u>๕.๔ กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</u></p> <p>(๑) ปรับปรุงแบบสอบทานและรายงานต่าง ๆ ที่เป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>(๒) กำหนดคณะทำงานในการติดตามประเมินผลของกองคลังและรายงานผลต่อผู้อำนวยการกองทุกเดือน เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชาต่อไป</p> <p>พบว่า “กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน” ยังมีความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก ที่ยังสามารถควบคุมได้</p> <p><u>๕.๕ กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</u></p> <p>(๑) ปรับปรุงแบบสอบทานและรายงาน ต่าง ๆ ที่เป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>(๒) กำหนดคณะทำงานในการติดตามประเมินผลของกองคลังและรายงานผลต่อผู้อำนวยการกองทุกเดือน เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชาต่อไป</p> <p>พบว่า “กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน” ยังมีความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก ที่ยังสามารถควบคุมได้</p>	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕.๕ งานตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>- ใช้แบบสอบทานด้านการเงินเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและผู้อำนวยการกองคลัง ผลการประเมินการปฏิบัติงาน พบว่า “กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ” มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p>	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/สรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>(๑.๑) กิจกรรมงานธุรการ</p> <p>(๑) ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การพิจารณาหนังสือมีจำนวนขั้นตอนมาก ทำให้เกิดความล่าช้าผู้ปฏิบัติงานด้านสารบรรณ</p> <p>(๒) ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ หนังสือบางครั้งต้องผ่านการพิจารณาหลายหน่วยงาน ทำให้เกิดความล่าช้า</p> <p>(๑.๒) กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ที่มีผลกระทบต่อการบริหารงานก่อสร้าง เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานก่อสร้างมีไม่เพียงพอ เมื่อเปรียบเทียบกับปริมาณงานโครงการก่อสร้างที่ดำเนินการพร้อมๆ กันหลายโครงการในแต่ละวัน ทำให้การควบคุมงานไม่ทั่วถึง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๒.๑) กิจกรรมงานธุรการ</p> <p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>(๑) ความล่าช้าในการเสนอหนังสือหรือเอกสารต่างๆ</p> <p>(๒) การสูญหายของหนังสือหรือเอกสารของทางราชการเนื่องจากการจัดเก็บหนังสือไม่เป็นไปตามระเบียบงานสารบรรณ</p> <p>(๒.๒) กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการควบคุมงานก่อสร้างที่เป็นไปด้วยความยากลำบากมีจำนวนโครงการที่ดำเนินการก่อสร้างพร้อมๆ กันหลายโครงการ ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างอาจทำได้ไม่ทั่วถึง และงานก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแบบแปลนในสัญญาที่กำหนดไว้</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๕ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารงานทั่วไป ๒. งานวิศวกรรม ๓. งานผังเมือง ๔. งานสาธารณูปโภค ๕. งานสวนสาธารณะ <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๒ งาน คือ</p> <p>๑. กิจกรรมงานธุรการ</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติงานพบว่า “กิจกรรมงานธุรการ” ยังไม่มีการควบคุมที่เพียงพอ และยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยเทศบาลตำบลเมืองงายได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ลดขั้นตอนและจำนวนผู้มีอำนาจการพิจารณาหนังสือให้น้อยลง ๒. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานได้รับความรู้ในการปฏิบัติงานสารบรรณ ๓. ส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติงานธุรการได้เข้ารับการศึกษาอบรมเกี่ยวกับงานสารบรรณ

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/สรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๓.๑) กิจกรรมงานธุรการ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>(๑) นำเสนอผู้บริหารขอดำเนินการลดขั้นตอนและจำนวนผู้มีอำนาจในการพิจารณาหนังสือให้น้อยลง</p> <p>(๒) ผู้อำนวยการกองช่างและผู้บังคับบัญชาตรวจสอบและกำกับให้ผู้ปฏิบัติงานธุรการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความถูกต้องและละเอียดรอบคอบ</p> <p>(๓.๒) กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>(๑) กำชับให้ช่างผู้ควบคุมงาน ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบแปลนและรูปแบบของสัญญา</p> <p>(๒) เมื่อเกิดปัญหาในการก่อสร้างให้ผู้ควบคุมงานมีอำนาจในการตัดสินใจตามความเหมาะสมและแจ้งประธานกรรมการตรวจการจ้างให้ทราบโดยเร็ว</p> <p>(๓) กำชับให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างอย่างใกล้ชิดและจดบันทึกรายงานการก่อสร้างประจำวันให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>(๔) มีคำสั่งแบ่งงานในกองช่างและหมายหมายหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนอย่างชัดเจน</p> <p>(๕) ประสานขอความร่วมมือกับผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้านและสมาชิกสภาเทศบาล เพื่อช่วยเหลือในการดูแลและควบคุมการก่อสร้าง</p>	<p>๒. กิจกรรมการควบคุมการก่อสร้าง จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติงานพบว่า “กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง” พบว่ามีความเสี่ยงเนื่องจากจำนวนโครงการที่ดำเนินการก่อสร้างพร้อมกันหลายโครงการ อาจส่งผลให้งานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบแปลนในสัญญา เนื่องจากเจ้าหน้าที่ควบคุมงานต้องรับผิดชอบควบคุมงานหลายโครงการในแต่ละวันทำให้การควบคุมงานอาจไม่ทั่วถึง และส่งผลให้ไม่เป็นไปตามรูปแบบในสัญญาที่กำหนดหนดไว้ โดยเทศบาลตำบลเมืองงายได้ดำเนินการกำหนดให้ช่างผู้ควบคุมงาน ควบคุมงานก่อสร้างอย่างเคร่งครัดและให้เป็นไปตามรูปแบบในสัญญา หากเกิดปัญหาระหว่างดำเนินการก่อสร้างให้ผู้ควบคุมงานมีอำนาจพิจารณาตัดสินใจตามความเหมาะสมแล้วแจ้งประธานกรรมการตรวจการจ้างทราบโดยเร็ว พร้อมทั้งกำกับให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างเคร่งครัดและจดบันทึกรายงานการก่อสร้างประจำวันให้เป็นปัจจุบัน</p>

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/สรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(๔.๑) กิจกรรมงานธุรการ</p> <p>(๑) นำระบบสารสนเทศและอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการค้นหาหนังสือและตอบโต้หนังสือ</p> <p>(๒) ส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติงานศึกษาระเบียบงาน สารบรรณจากที่ต่างๆ เช่น อินเทอร์เน็ต เป็นต้น</p> <p>(๔.๒) กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>(๑) ใช้ระบบสารสนเทศต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร ที่มีในสำนักงานมาช่วยในการปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพสูงสุด</p> <p>(๒) ประสานงานภายในกองช่าง มีคำสั่งแบ่งงานที่มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนในกองช่าง และประสานงานกับสำนักและกองอื่นตลอดจนจัดทำบันทึกข้อความผ่านแต่ละกองเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นหลักฐานในการทำงานเสนอให้ผู้บริหารทราบ</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>(๕.๑) กิจกรรมงานธุรการ</p> <p>- จากการใช้แบบรายงานการประชุมและการใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและรักษาราชการแทนหัวหน้ากองช่างผลการประเมินพบว่างานธุรการมีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>(๕.๒) กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>- ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยเจ้าหน้าที่จัดทำรายงานการปฏิบัติงานในแต่ละวัน ผู้อำนวยการกองช่าง ตลอดจนมีการประชุมเจ้าหน้าที่ภายในกองช่างเป็นระยะๆ เพื่อซักซ้อมความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่เมื่อพบปัญหาสามารถหาแนวทางและวิธีการแก้ไขปัญหาเบื้องต้นได้ทันทั่วทั้งที่ พร้อมทั้งรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม</p> <p>๑.๑ “กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป” เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในของกองการศึกษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากภารกิจงานประจำ คือ กองการศึกษามีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเพียงคนเดียว ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่</p> <p>๑.๒ “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก” เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่มีความเสี่ยงต่อการบริหารจัดการ คือ งานบริหารการศึกษา ซึ่งครอบคลุมไปถึงงานพัสดุ การเงินและการจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ซึ่งศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดบุคลากรเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ในการรับผิดชอบงานดังกล่าว <p>กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก” เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ตามเกณฑ์การประเมินของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น การดำเนินงานด้านที่ยังไม่ได้มาตรฐาน คือ งานการกำกับควบคุมคุณภาพการจัดการศึกษาปฐมวัย คือ สถานที่สำหรับจัดเตรียมและปรุงอาหาร และปรุงอาหารสำหรับเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดขั้นหรือตู้เก็บภาชนะ 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองการศึกษา แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๒ งาน คือ</p> <p>๑. งานธุรการ ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑.๑ งานธุรการ ๑.๒ งานกิจการเด็กและเยาวชน ๑.๓ งานกีฬาและนันทนาการ ๑.๔ งานส่งเสริมกิจการทางศาสนา ศิลปวัฒนธรรมและประเพณี ๑.๕ งานฝึกและส่งเสริมอาชีพ <p>๒. งานบริหารการศึกษาและพัฒนาศึกษา ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> ๒.๑ งานบริหารการศึกษา ๒.๒ งานแผนงานและวิชาการ ๒.๓ งานส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐานหลักสูตร ๒.๔ งานการศึกษาปฐมวัย <p>จากการศึกษาวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๒ งาน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. งานธุรการ (กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป) ๒. งานบริหารการศึกษาและพัฒนาศึกษา (กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>อุปกรณ์เครื่องครัว ฯลฯ ที่ถูกสุขลักษณะและเป็นระเบียบเรียบร้อย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ “กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป” การปฏิบัติหน้าที่เพียงคนเดียวอาจส่งผลให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า หรือเกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน และอาจทำให้เทศบาลตำบลเมืองงายเกิดความเสียหายได้</p> <p>๒.๒ “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดบุคลากรเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ในการรับผิดชอบงานดังกล่าว จึงมอบหมายให้ครูผู้ดูแลเด็ก ซึ่งไม่มีความรู้และประสบการณ์ในจัดทำบัญชี และการปฏิบัติงานพัสดุและการเงิน มาก่อน เป็นผู้รับผิดชอบ ซึ่งอาจทำให้เทศบาลตำบลเมืองงายเกิดความเสียหายได้</p> <p>- สถานที่สำหรับจัดเตรียมและปรุงอาหาร และปรุงอาหารสำหรับเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดขั้นหรือตู้เก็บภาชนะ อุปกรณ์เครื่องครัว ฯลฯ ที่ถูกสุขลักษณะและเป็นระเบียบเรียบร้อย</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ “กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป” กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>- เสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติ รับโอนย้ายหรือบรรจุบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลังเพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน</p> <p>- จัดหาเจ้าหน้าที่ (ครูผู้ดูแลเด็ก/ผู้ดูแลเด็ก) ที่มีความรู้ความสามารถเกี่ยวกับงานธุรการ งานบริหารงานการศึกษามาช่วยปฏิบัติงานในกองการศึกษา</p>	<p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า</p> <p>๑. กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป มีการควบคุมที่เพียงพอประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่ง คือ มีการจัดหาเจ้าหน้าที่ (ครูผู้ดูแลเด็ก/ผู้ดูแลเด็ก) ที่มีความรู้ความสามารถเกี่ยวกับงานธุรการ งานบริหารงานการศึกษามาช่วยปฏิบัติงานในกองการศึกษา โดยมีการออกคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน</p> <p>แต่อย่างไรก็ตามยังพบจุดอ่อนในเรื่อง การขาดบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังมาปฏิบัติงานในกองการศึกษา เช่น หัวหน้าฝ่ายฯ นักวิชาการศึกษา เป็นต้น</p> <p>๒. กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก - งานบริหารการศึกษา งานพัสดุ การเงิน และการจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุตามวัตถุประสงค์ คือ</p> <p>๑. มีการการออกคำสั่งมอบหมายงานให้ที่ชัดเจนครอบคลุมงานพัสดุ การเงินและบัญชี</p> <p>๒. มีการจัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้าอบรมด้านการเงิน พัก และจัดทำบัญชีของสถานศึกษา เพื่อเพิ่มความรู้ ในการปฏิบัติงานในหน้าที่</p> <p>๓. มีการออกคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่การเงินพัสดุของเทศบาล เป็นผู้ตรวจสอบ ดูแลการปฏิบัติงานร่วมกับครูผู้ดูแลเด็ก</p>

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ และ ประสิทธิภาพในการทำงาน</p> <p>๓.๒ “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก” กำหนด กิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>- ในการบริหารจัดการศึกษา มีการออกคำสั่ง มอบหมายงานให้ที่ชัดเจนครอบคลุมงานพัสดุ การเงิน และบัญชี</p> <p>- การจัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้าอบรมด้านการเงิน พัก และ การจัดทำบัญชีของสถานศึกษาเพื่อเพิ่มความรู้ ในการปฏิบัติงานในหน้าที่</p> <p>- มีการออกคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่การเงิน พักของเทศบาล เป็นผู้ตรวจสอบ ดูแลการปฏิบัติงาน ร่วมกับครูผู้ดูแลเด็ก</p> <p>- เสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติ งบประมาณในแผนการดำเนินงานในการปรับปรุง ห้องครัวของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อจัดทำชั้น ตู้เก็บ ภาชนะ และอุปกรณ์เครื่องครัวต่างๆ ให้ถูกสุขลักษณะ และเป็นระเบียบเรียบร้อย ให้ได้ตามมาตรฐานของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ “กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป”</p> <p>- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนโดยการ มอบหมายให้ครูผู้ดูแลเด็ก/ผู้ดูแลเด็ก มาปฏิบัติหน้าที่ช่วย ราชการในกองการศึกษา</p> <p>- นำเอาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาช่วยใน การบริหารงานทั่วไป เพื่อให้เกิดความรวดเร็วและถูกต้อง ในการปฏิบัติงาน</p> <p>- สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ตามลำดับ เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข ต่อไป</p>	<p>- “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก” งาน การกำกับควบคุมคุณภาพการจัดการศึกษาปฐมวัย มีการควบคุมที่เพียงพอประสบผลสำเร็จในระดับ หนึ่ง คือ เสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติ งบประมาณในแผนการดำเนินงานในการปรับปรุง ห้องครัวของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้ได้ตามมาตรฐาน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น แต่อย่างไรก็ตามยังพบจุดอ่อนในเรื่อง สถานที่ สำหรับจัดเตรียมและปรุงอาหารสำหรับเด็กในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังขาดชั้นหรือตู้เก็บภาชนะ อุปกรณ์ เครื่องครัว ฯลฯ ที่ถูกสุขลักษณะและเป็นระเบียบ เรียบร้อย ให้ได้ตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น</p>

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๔.๒ “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก”</p> <ul style="list-style-type: none"> - นำเอาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาช่วยในการบริหารงานการศึกษา ในการจัดทำบัญชี พัสดุ และการเงิน เพื่อให้เกิดความรวดเร็ว และถูกต้องในการปฏิบัติงาน - จัดทำแบบแปลน สภาพอาคาร (ห้องครัว) และดำเนินการปรับปรุงให้ได้ตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับ เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข ต่อไป <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>๕.๑ “กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป”</p> <p>ใช้แบบสอบถามในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองการศึกษา และปลัดเทศบาลตำบลเมืองงาย จากการติดตามพบว่า “กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป” มีการควบคุมได้ในระดับหนึ่งแต่ยังคงมีจุดอ่อนคือยังขาดบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังมาปฏิบัติงานในกองการศึกษา เช่น หัวหน้าฝ่ายฯ นักวิชาการศึกษา เป็นต้น</p> <p>๕.๒ “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก”</p> <ul style="list-style-type: none"> - “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก” งานบริหาร การศึกษา งานพัสดุ การเงินและการจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ใช้แบบสอบถามในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองการศึกษา และปลัดเทศบาลตำบลเมืองงาย จากการติดตามพบว่า มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุตามวัตถุประสงค์ 	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>- “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก” งานการกำกับควบคุมคุณภาพการจัดการศึกษาปฐมวัย ใช้แบบการประเมินตามเกณฑ์การประเมินของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จากการติดตาม พบว่า มีการควบคุมแล้ว แต่ยังไม่เพียงพอที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ สถานที่สำหรับจัดเตรียมและปรุงอาหาร และปรุงอาหารสำหรับเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดขั้นหรือตู้เก็บภาชนะ อุปกรณ์เครื่องครัว ฯลฯ ที่ถูกสุขลักษณะและเป็นระเบียบเรียบร้อยตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	

จากการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย มีความเสี่ยง กิจกรรม คือ

๑. สำนักปลัด

๑.๑ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์และสร้างความปรองดองสมานฉันท์ ยังคงมีจุดอ่อน คือ ประชาชนบางกลุ่มยังคงมี ความเชื่อ แต่ไม่แสดงออกของความรุนแรง ซึ่งมาจาก อิทธิพลของสื่อสารมวลชนบางกลุ่มที่นำเสนอข้อมูลข่าวสารที่ก่อให้เกิดความแตกแยก

๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังคงมีจุดอ่อน คือ

๑.๒.๑ ผู้ปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีจำนวนไม่เพียงพอต่อการช่วยเหลือเมื่อเกิดสาธารณภัยหรือภัยธรรมชาติ และขาดทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน

๑.๒.๒ ขาดแคลนวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานเพื่อให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้ทันทีและไม่สามารถช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบภัยได้อย่างทั่วถึง

๑.๓ งานทะเบียนราษฎร ยังคงมีจุดอ่อน คือ พนักงานเทศบาลและพนักงานจ้างที่ไปปฏิบัติหน้าที่แทนเจ้าหน้าที่บริหารงานทะเบียนและบัตรซึ่งไม่สามารถมาปฏิบัติงานได้นั้น ยังไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ด้านงานทะเบียนฯ เพื่อบริการประชาชนได้ เนื่องจากปัจจุบันระบบงานทะเบียนได้ปรับปรุงใหม่

๒. กองคลัง

๒.๑กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน ยังมีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกที่เป็นปัญหาและอุปสรรคต่อระบบการควบคุมภายใน ที่ยังสามารถควบคุมได้

๓. กองช่าง

๓.๑ **กิจกรรมงานธุรการ** ยังคงมีจุดอ่อน คือ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ใช่เจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ด้านงานธุรการโดยตรง จึงทำให้ขาดความเอาใจใส่ในงาน และขาดความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงาน ทำให้การปฏิบัติงานบางครั้งเกิดความผิดพลาด และเกิดความล่าช้าไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด

๓.๒ **กิจกรรมการควบคุมการก่อสร้าง**

เนื่องจากมีโครงการก่อสร้างที่ดำเนินการก่อสร้างพร้อมๆ กันหลายโครงการ ทำให้การควบคุมงานบางครั้งไม่ทั่วถึง อาจส่งผลให้งานไม่เป็นไปตามรูปแบบที่ระบุไว้ในสัญญาได้

๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๔.๑ **กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย** ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจากเพื่อป้องกันการทิ้งขยะตามที่สาธารณะ จนเกิดกลิ่นเน่าเหม็น เป็นแหล่งสะสมเชื้อโรคและสัตว์ที่นำโรคมารูสกุน แหล่งน้ำสกปรก จึงต้องมีการจัดทำโครงการเกี่ยวกับการกำจัดขยะอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะต้องติดตามผลการดำเนินงานต่อไป

๔.๒ **กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก** ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจากยังคงมีการระบาดของโรคไข้เลือดออก และมีผู้ติดป่วยเป็นโรคไข้เลือดออก จึงต้องมีการจัดทำแผนการปฏิบัติงานประจำปี และมีแผนรองรับกับสถานการณ์การระบาดของโรคในกรณีฉุกเฉินให้สามารถปฏิบัติงานแก้ไขได้ทันที่

๕. กองการศึกษา

๕.๑ **กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป** ยังพบจุดอ่อนในเรื่อง การขาดบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังมาปฏิบัติงานในกองการศึกษา เช่น หัวหน้าฝ่ายฯ นักวิชาการศึกษา เป็นต้น

๕.๒ **กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก** ยังคงมีจุดอ่อนในเรื่อง ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สถานที่สำหรับจัดเตรียมและปรุงอาหาร และปรุงอาหารสำหรับเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดชั้นหรือตู้เก็บภาชนะอุปกรณ์เครื่องครัว ฯลฯ ที่ถูกสุขลักษณะและเป็นระเบียบเรียบร้อย ให้ได้ตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายยงยุทธ สุวภาพ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเมืองงาย

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมงานสารบรรณ</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานธุรการ ยังไม่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบและขั้นตอนการปฏิบัติเกี่ยวกับงานสารบรรณ</p> <p>๑.๒ กิจกรรมงานป้องกันและแก้ไขปัญหารั่วรั่ว</p> <p>๑. เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <p>- บุคลากรที่มีหน้าที่ปฏิบัติงานยังไม่มีความรู้เกี่ยวกับการบังคับใช้พระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ เกี่ยวกับเรื่องเหตุรำคาญอย่างเพียงพอ</p> <p>๒. เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ</p> <p>- ประชาชนยังไม่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องเหตุรำคาญตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย</p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนไม่ให้ความสนใจเข้ามามีส่วนร่วมในการกำจัดขยะมูลฝอยหรือช่วยลดปัญหาภาวะโลกร้อน เกิดการทิ้งขยะกันตามสะดวก ตามที่สาธารณสุข จนเกิดการหมักหมมเกิดเชื้อโรค ตลอดจนก่อให้เกิดปัญหาในด้านต่างๆ ตามมา</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>แบ่งโครงสร้างออกเป็น ๓ ฝ่าย/งาน คือ</p> <p>๑. งานธุรการ</p> <p>๒. งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม</p> <p>๓. งานรักษาความสะอาด</p> <p>จากการวิเคราะห์และประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๒ งาน คือ</p> <p>๑. กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย</p> <p>๒. กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า</p> <p>๑. กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยเทศบาลตำบลเมืองงายได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑.๑ ดำเนินการตามโครงการคัดแยกขยะโดยชุมชน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘</p> <p>๑.๒ ดำเนินการจ้างเหมาบริการปรับเกลี่ยฝังกลบขยะมูลฝอยบริเวณสถานที่ทิ้งขยะของเทศบาลตำบลเมืองงายอย่างต่อเนื่อง</p>

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑.๔ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออก</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ช่วงที่มีมุงชุกชุมเป็นช่วงฤดูฝน ทำให้การพนมหมอกควันเพื่อกำจัดยุงได้ผลไม่เต็มที่ และทำได้ไม่ทั่วถึง - ประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญกับการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายภายในบ้านเรือนของตนเอง <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมงานสารบรรณ ความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. เกิดความผิดพลาดในการจัดพิมพ์เอกสารที่ไม่มีการตรวจทาน ๒. การจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระบบ ทำให้ค้นหาเอกสารทำได้ยาก <p>๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาราคา เหตุรำคาญ ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนยังไม่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ เหตุรำคาญตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ อย่างเพียงพอ <p>๒.๓ กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - จากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ <ol style="list-style-type: none"> ๑. ประชาชนไม่ให้ความสนใจเข้ามามีส่วนร่วมในการกำจัดขยะมูลฝอย หรือช่วยลดปัญหาภาวะโลกร้อนเกิดการทิ้งขยะกันตามสะดวก ตามที่สาธารณสุขจนเกิดการหมักหมมเกิดปัญหาด้านต่างๆ ตามมา ๒. ประชาชนขาดจิตสำนึกในการคัดแยกประเภทในการกำจัดขยะที่ถูกต้อง ทำให้การนำไปกำจัดทำได้ยาก และต้องใช้เวลานาน 	<p>๑.๓ จัดทำป้ายรณรงค์ และประชาสัมพันธ์ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะมูลฝอย และภาวะโลกร้อนอยู่เสมอ แต่เนื่องจากเพื่อเป็นการป้องกันการทิ้งขยะกันตามสะดวกตามที่สาธารณสุข จนเกิดปัญหาส่งกลิ่นเหม็นเป็นแหล่งสะสมของเชื้อโรคและสัตว์ที่นำโรคมารู้นคน แหล่งน้ำสกปรกจึงต้องมีการจัดทำโครงการเกี่ยวกับการกำจัดขยะอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะต้องติดตามผลการดำเนินงานต่อไป</p> <p>๒. กิจกรรมการควบคุมและป้องกันโรค ใช้เลือดออก</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยเทศบาลตำบลเมืองงาย ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.๑ จัดทำคำสั่งแต่งตั้งในการปฏิบัติหน้าที่ป้องกันและควบคุมการติดเชื้อโรคใช้เลือดออกโดยให้สามารถออกปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างรวดเร็ว ๑.๒ จัดทำแผนปฏิบัติงานเกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออกและจัดทำโครงการป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออกโดยกำหนดแผนการดำเนินงานเป็นช่วงเวลา เช่น <ul style="list-style-type: none"> - การพนมหมอกควัน - การทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย และรณรงค์ป้องกันการแพร่ระบาดของโรคใช้เลือดออก

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๒.๔ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออก ความเสี่ยง เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๑. เมื่อมีฝนตกหนักในช่วงเวลาที่ออกทำการพ่นหมอกควันทำให้ประสิทธิภาพของยาที่ใช้พ่นลดลง</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายภายในบ้านของตนเอง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมงานธุรการ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. ให้เจ้าหน้าที่ซึ่งเป็นข้าราชการในตำแหน่งเจ้าพนักงานธุรการและเจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไปให้คำปรึกษาและคำแนะนำเกี่ยวกับงานสารบรรณ</p> <p>๒. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมควบคุมและกำกับดูแลให้ผู้รับผิดชอบงานธุรการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความละเอียดรอบคอบและเป็นไปตามระเบียบงานสารบรรณ</p> <p>๓.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>- เผยแพร่ให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ โดยเฉพาะปัญหาเหตุรำคาญ</p> <p>๓.๓ กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. ตั้งงบประมาณโครงการอบรมการจัดการขยะมูลฝอยในชุมชน ในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๕๘</p>	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๒. จัดทำมาตรการเพื่อใช้ในการป้องกันและกำจัด ขยะมูลฝอย</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะ มูลฝอยอยู่เสมอ</p> <p>๓.๔ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออก</p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ จัดทำแผนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการป้องกันและ ควบคุมโรคใช้เลือดออกและจัดทำโครงการป้องกันและ ควบคุมโรคใช้เลือดออก กำหนดแผนเพื่อดำเนินการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - พ่นหมอกควัน - ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรมงานสารบรรณ</p> <p>๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและ แจ่มเจี้ยนเพื่อทราบ</p> <p>๒. นำการจัดทำระบบ ๕ส มาใช้เพื่อให้เกิดความ เป็นระเบียบเรียบร้อย และความสะดวกในการค้นหา เอกสารต่างๆ</p> <p>๔.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุ รั่วคานู</p> <p>๑. นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ไม่ว่าจะ เป็นอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร มาช่วยใน การศึกษาหาความรู้ กฎหมายระเบียบ และหนังสือสั่ง การใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขปัญหาเหตุรั่วคานู เพื่อนำมาปรับใช้กับการแก้ไขปัญหาเหตุรั่วคานู</p> <p>๒. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนพร้อม ทั้งแจ่มเจี้ยนให้ทราบ</p>	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๔.๓ กิจกรรมการจัดเก็บข้อมูล ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน สํารวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในกิจกรรมตามโครงการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบผ่านเสียงตามสาย แผ่นพับ หอกระจายข่าว และการจัดโครงการฝึกอบรม</p> <p>๔.๔ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออก ๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการที่รับผิดชอบในการป้องกันและควบคุมโรค ได้แก่ พนักงานจ้าง, อสม.ตำบลเมืองงาย, โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลเมืองงาย, กำนัน, ผู้ใหญ่บ้าน และประธานชุมชน ๒. จัดโครงการรณรงค์การป้องกันและกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงในบ้านเรือน พร้อมทั้งแจกทรายอะเบทให้ทุกครัวเรือนเพื่อไว้กำจัดลูกน้ำยุงลาย</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล ๕.๑ กิจกรรมงานสารบรรณ ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติและผู้อำนวยการกองสาธารณสุขสิ่งแวดล้อม ผลการประเมินการปฏิบัติงาน พบว่า “<i>กิจกรรมงานสารบรรณ</i>” มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง</p>	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕.๒ กิจกรรมงานป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญ</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า “กิจกรรมงานป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญ” มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง</p> <p>๕.๓ กิจกรรมการจัดเก็บขยะมูลฝอย</p> <p>ใช้รายงานการประชุมประจำเดือนเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามกาปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงฯ พบว่า “กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย” มีการควบคุมที่พอเพียงแล้ว แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม เนื่องจากยังมีการนำขยะมูลฝอยไปทิ้งตามที่สาธารณะ จนเกิดเป็นปัญหาเน่าเหม็น เป็นแหล่งสะสมของเชื้อโรคและสัตว์ที่นำโรคมาสู่คน แหล่งน้ำสกปรก</p> <p>๕.๔ การป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงฯ พบว่า “กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย” มีการควบคุมที่พอเพียงแล้ว แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ยังคงมีติดเชื่อไข้เลือดออกอยู่ในจำนวนมากอยู่</p>	

หน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>สำนักปลัด งานบริหารงานทั่วไป</p> <p>๑. กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบัน พระมหากษัตริย์และสร้างความปรองดอง สมานฉันท์</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ประชาชนคนไทย มีจิตสำนึกความ เป็นชาติร่วมกัน มีความตระหนักและสำนึก ในพระมหากษัตริย์ของสถาบัน พระมหากษัตริย์ และมีความเข้าใจใน หลักการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมี พระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุขอย่าง ถูกต้องและชัดเจน</p>	<p>ความเชื่อและอิทธิพล ของการสื่อสารมวลชน บางกลุ่มที่นำเสนอ ข้อมูลข่าวสารที่ ก่อให้เกิดความ แตกแยก</p>	<p>๑ ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑. ติดตามและประชาสัมพันธ์เสียง ตามสายให้ประชาชนได้รับทราบ เกี่ยวกับการรับรู้ข้อมูลข่าวสารที่ อาจจะส่งผลให้เกิดความแตกแยก</p> <p>๒. จัดกิจกรรมรวมพลังความ สามัคคีเพื่อถวายเป็นพระราชกุศล</p> <p>๓. ส่งเสริมให้ประชาชนปฏิบัติตน ตามค่านิยม ๑๒ ประการ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘</p> <p>๑.เจ้าหน้าที่บริหารงาน ทั่วไป ๒.หัวหน้าฝ่าย อำนวยการ ๓.หัวหน้าสำนักปลัด ๔.ปลัดเทศบาล</p>	<p>ประเมินผลการปฏิบัติงาน โดย</p> <p>หัวหน้าสำนักปลัดใช้แบบ รายงานการประชุมเป็น เครื่องมือในการติดตาม และประเมินผลการ ปฏิบัติงาน</p>

หน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย “การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย”</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การช่วยเหลือในกรณีเกิด สาธารณภัยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ สามารถช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>(๑) ภัยธรรมชาติ ในช่วงฤดูฝนจะมีพายุ พัดผ่านทำให้เกิดลม และเกิดฝนตกหนักทำ ให้มีน้ำไหลหลากเข้า มาสู่พื้นที่ทางการ เกษตร บ้านเรือนและ สิ่งสาธารณ ประโยชน์ ได้รับความเสียหาย ในช่วงฤดูหนาว ประชาชนในเขตพื้นที่ ประสบภัยหนาวและ บางครอบครัวขาด แคลนเครื่องนุ่งห่ม</p>	<p>๑ ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่งอยู่เวรยามและเฝ้า ระวังป้องกันการเกิดสาธารณภัย และสามารถให้ความช่วยเหลือเมื่อ เกิดภัยได้อย่างทันท่วงที</p> <p>๒. ติดตามข่าวสารการเกิดภัย ธรรมชาติต่างๆ จากหน่วยงานที่มี หน้าที่ให้ข้อมูลเพื่อสามารถที่ จะแจ้งเตือนการเกิดภัยต่างๆ ได้</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘</p> <p>๑.เจ้าหน้าที่บรรเทา สาธารณภัย ๒.หัวหน้าสำนักปลัด ๓.รองปลัดเทศบาล</p>	<p>ประเมินผลการปฏิบัติงาน โดย - หัวหน้าสำนักปลัด โดยใช้แบบสอบถามเป็น เครื่องมือในการติดตาม</p>

หน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	<p>และในช่วงฤดูแล้ง ประชาชนในเขตพื้นที่ ประสบภัยแล้ง ขาดแคลน น้ำเพื่อการอุปโภคบริโภค และขาดน้ำเพื่อการ เกษตร บางครั้งประสบกับ เหตุจากอัคคีภัย ก่อให้เกิด ความเสียหายต่อพื้นที่ ทางการ เกษตรและที่อยู่ อาศัย</p> <p>(๒) การดำเนินการ ช่วยเหลือประชาชนหลัง เกิดภัยเพื่อบรรเทาความ เดือดร้อนล่าช้า เนื่องจาก ขั้นตอนการปฏิบัติตาม กฎหมาย และระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p>				

หน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p><u>งานทะเบียนราษฎร</u></p> <p>๓. กิจกรรมงานทะเบียนราษฎร</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อให้งานบริหารด้านทะเบียนราษฎร ของสำนักทะเบียนท้องถิ่นเทศบาลตำบล เมืองงาย บริการประชาชนให้เป็นไปตาม ระเบียบ และกฎหมาย</p>	<p>พนักงานเทศบาลและ พนักงานจ้างที่ไป ปฏิบัติหน้าที่แทน ไม่ สามารถให้บริการงาน ด้านทะเบียนราษฎรได้ เนื่องจากได้มีการ ปรับปรุงของงาน ทะเบียนแบบระบบ ใหม่</p>	<p>๑ ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑. จัดทำโครงการอบรมเกี่ยวกับ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานให้พนักงานและพนักงาน จ้างของเทศบาลโดยเชิญวิทยากรผู้ มีความรู้มาบรรยายให้ความรู้ ๒. นายทะเบียนท้องถิ่น ตรวจสอบ ให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘</p> <p>๑.เจ้าหน้าที่บริหารงาน ทะเบียนและบัตร ๒.หัวหน้าฝ่ายปกครอง ๓.หัวหน้าสำนักปลัด ๔.ปลัดเทศบาล</p>	<p>ประเมินผลการปฏิบัติงาน โดย</p> <p>๑.หัวหน้าฝ่ายปกครอง ๒.หัวหน้าสำนักปลัด ๓.ปลัดเทศบาล</p> <p>ใช้บันทึกรายงานผลการ ปฏิบัติงานในการประเมินผล</p>

หน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๖

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	๒. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานไม่ ตระหนักถึงความ สำคัญของการปฏิบัติ ตามระเบียบและ กฎหมาย อีกทั้งขาด ความรอบคอบในการ ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามกฎหมาย				

หน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กองคลัง</p> <p>งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน “กิจกรรมด้านพัสดุและทะเบียน ทรัพย์สิน”</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การบริหารงานด้านทะเบียน พัสดุและทรัพย์สินเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>๑. ความเสี่ยงจากการ จัดหาผู้รับจ้างโครงการ ก่อสร้างที่มีความยุ่งยาก ในการก่อสร้าง ต้องทำ การจัดหาผู้รับจ้างหลาย ครั้งในแต่ละโครงการ หรือไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจากไม่สามารถหาผู้ รับจ้างได้ ทำให้ต้องมี การขอเงิน งบประมาณหรือมีการขอ ขยายระยะเวลา</p>	<p>๑ ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑. ให้มีการตรวจสอบการกำหนด ราคากลางในการก่อสร้างให้ เป็นไปตาม มติ ครม. เพื่อให้ได้ ราคากลางที่ถูกต้อง เป็นธรรมและ เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร ๒. ให้มีการตรวจสอบหรือมีความ จำเป็นต้องโอนงบประมาณเพิ่มเติม กรณีที่ราคากลางสูงกว่า งบประมาณ โครงการใน ปีงบประมาณ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘</p> <p>๑. นักวิชาการพัสดุ ๒. ผู้อำนวยการ กองคลัง</p>	<p>ประเมินผลการปฏิบัติงาน โดย</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง โดยใช้แบบสอบถามเป็น เครื่องมือในการติดตาม</p>

หน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กองช่าง</p> <p>๑. งานธุรการ “กิจกรรมงานธุรการ”</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานสาร บรรณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>๑. เกิดความล่าช้าใน การพิจารณาสั่งการ หนังสือหรือเอกสาร ราชการต่างๆ</p> <p>๒. ความล่าช้าจาก หน่วยงานภายนอก เช่น จังหวัด อำเภอ ในการจัดส่งหนังสือ หรือเอกสารทาง</p>	<p>๑ ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑. ผู้อำนวยการกองช่างกำชับให้ ผู้ปฏิบัติงานติดตามเอกสารและ หนังสือราชการที่เสนอต่อ ผู้บังคับบัญชาเป็นระยะ</p> <p>๒. ดาวน์โหลดหนังสือสั่งการจาก เว็บไซต์ของสำนักงานส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นจังหวัดเชียงใหม่ หรือทางอีเมลของเทศบาลตำบล เมืองงาย</p> <p>๓. ใช้อินเทอร์เน็ตในการติดตาม ข้อมูลข่าวสารและหนังสือสั่งการ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘</p> <p>๑. ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ ธุรการ</p> <p>๒. หัวหน้าฝ่ายแบบ แผนและก่อสร้าง รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง</p>	<p>ประเมินผลการปฏิบัติงาน โดย</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ผู้อำนวยการกองช่าง โดยใช้แบบสอบถามเป็น เครื่องมือในการติดตาม</p>

หน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	ราชการต่างๆ <u>สาเหตุ</u> ๑. ต้องมีการนำเสนอ เอกสารต่อ ผู้บังคับบัญชาหลาย ขั้นตอนทำให้งาน เอกสารเกิดความล่าช้า ในบางครั้ง ๒. หน่วยงานบังคับ บัญชาไม่ว่าจะเป็น อำเภอหรือจังหวัด จัดส่งเอกสารล่าช้า บางครั้งล่าช้ากว่าที่ หนังสือสั่งการกำหนด ไว้		๔. ผู้ปฏิบัติงานควรมีความรอบ ครอบ ศึกษาเรียนรู้งานธุรการและ ปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ และปฏิบัติระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง		

หน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๒. กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การก่อสร้างของเทศบาลตำบลเมืองงายแต่ละโครงการเป็นไปตามแบบแปลนสัญญาจ้าง และมีประสิทธิภาพเป็นไปตามมาตรฐานงานก่อสร้างที่กำหนดไว้</p>	<p>ความเสี่ยง - งานก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแบบแปลนในสัญญา เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานต้องรับผิดชอบในการควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการในแต่ละวัน</p>	<p>๑ ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑. กำชับให้ช่างผู้ควบคุมงานควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบแปลนและรูปแบบของสัญญา ๒. เมื่อเกิดปัญหาในการก่อสร้างให้ผู้ควบคุมงานมีอำนาจในการตัดสินใจตามความเหมาะสมและแจ้งประธานกรรมการตรวจการจ้างให้ทราบโดยเร็ว ๓. กำชับให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างอย่างใกล้ชิดและจดบันทึกรายงานการก่อสร้างเป็นประจำทุกวัน</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ ๑. ผู้อำนวยการกองช่าง</p>	<p>ประเมินผลการปฏิบัติงาน โดย ๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ๒. ผู้อำนวยการกองช่าง โดยใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม</p>

หน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๖

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p><u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> งานกำจัดขยะมูลฝอย “กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย” <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อไม่ให้เกิดปัญหาของขยะมูลฝอย ซึ่งมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ๒. เพื่อลดผลกระทบต่อสุขภาพอนามัย ของประชาชน ๓. เพื่อลดปัญหาที่ส่งผลกระทบทำให้ เกิดภาวะโลกร้อน</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ๑. เกิดการหมักหมม ของขยะและส่งกลิ่น เหม็น ๒. เกิดเป็นแหล่งสะสม ของเชื้อโรคและสัตว์ที่ จะนำโรคมาสู่คน</p>	<p>๑ ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑. ตั้งงบประมาณสำหรับการ บริหารจัดการขยะมูลฝอยอย่าง ต่อเนื่อง ๒. ให้ความรู้เรื่องการคัดแยกขยะ มูลฝอยในชุมชน และให้ความรู้ เกี่ยวกับปัญหาโลกร้อน ๓. จัดทำโครงการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อมในชุมชน</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ ๑. ผู้อำนวยการกอง สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ๒. พนักงาน ประสานงานชุมชน</p>	<p><u>ประเมินผลการปฏิบัติงาน</u> โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน และรักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกอง สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม โดยใช้แบบ สอบถามเป็นเครื่องมือใน การติดตาม</p>

หน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			<p>๔. จัดทำมาตรการเพื่อใช้สำหรับ การป้องกันและแก้ไขปัญหาโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอย การ ลดแก๊สเรือนกระจก การ บำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำและผืนป่า</p> <p>๕. จัดทำป้ายและประชาสัมพันธ์ ข้อมูลเกี่ยวกับปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอยเพื่อลดปัญหา แก๊สเรือนกระจก อย่างต่อเนื่อง</p>		

หน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อเป็นการควบคุมและป้องกันการระบาดของโรคใช้เลือดออก</p>	<p>๑. หากมีการฉีดพ่นหมอกควันเพื่อทำลายยุง หากมีฝนตกในช่วงเวลาที่ฉีดพ่นจะทำให้ประสิทธิภาพของยาลดลง</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายภายในบ้านเรือนของตน</p>	<p>๑ ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อรับผิดชอบในการป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออก โดยประกอบด้วย กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน, อสม., โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลเมืองงาย และประธานชุมชน</p> <p>๒. จัดโครงการรณรงค์การป้องกันและกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในบ้านเรือน พร้อมทั้งแจกทรายอะเบท ให้ทุกครัวเรือน</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘</p> <p>๑. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๒. พนักงานประสานงานชุมชน</p>	<p>ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติ</p>

หน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p><u>กองการศึกษา</u></p> <p>๑. งานธุรการ “กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป”</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานในภารกิจงาน ประจำตามบทบาทหน้าที่ของกอง การศึกษาเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>- การปฏิบัติหน้าที่ เพียงคนเดียวอาจส่งผล ให้การปฏิบัติงานเกิด ความล่าช้า หรือเกิด ข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน และอาจ ทำให้เทศบาลตำบล เมืองงายเกิดความ เสียหายได้</p>	<p>๑ ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑. ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือ ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติ, ผู้อำนวยการกอง การศึกษา และปลัดเทศบาลตำบล เมืองงายตามลำดับ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ ผู้อำนวยการกอง การศึกษา</p>	<p><u>ประเมินผลการปฏิบัติงาน</u> โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน, ผู้อำนวยการกอง การศึกษา และ ปลัดเทศบาลตำบล เมืองงายตามลำดับ โดย ใช้แบบสอบถามเป็น เครื่องมือในการติดตาม</p>

หน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	<p><u>สาเหตุ</u> การขาดบุคลากร ตามกรอบอัตรากำลัง มาปฏิบัติงานในกอง การศึกษา เช่น หัวหน้าฝ่ายฯ, นักวิชาการศึกษา เป็นต้น</p>		<p>ผู้ประกอบการอาหาร ตลอดจนผู้ทำ ความสะอาด เป็นต้น ๑.๒ ด้านอาคารสถานที่ สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย ๑.๓ ด้านวิชาการและกิจกรรม ตามหลักสูตร ๒. จัดทำแบบสอบถามความพึง พอใจในการดำเนินการของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กในด้านต่างๆ</p>		

หน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๒. งานบริหารการศึกษาและพัฒนา การศึกษา “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก”</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้งานบริหารการศึกษาซึ่ง ครอบคลุมไปถึงการพัสดุ การเงินและการ จัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ๑. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการมอบหมายให้ครู ผู้ดูแลเด็กซึ่งไม่มี ความรู้และ ประสบการณ์ในการ จัดทำบัญชีการเงินและ พัสดุปฏิบัติหน้าที่ การเงินและพัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>๑ ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>- ใช้แบบสอบถามในการติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ, ผู้อำนวยการกองการศึกษา และ ปลัดเทศบาลตำบลเมืองงาย ตามลำดับ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ ผู้อำนวยการ กองการศึกษา</p>	<p>ประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน, ผู้อำนวยการกอง การศึกษา และ ปลัดเทศบาลตำบล เมืองงายตามลำดับ โดย ใช้แบบสอบถามเป็น เครื่องมือในการติดตาม</p>

หน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	<u>สาเหตุ</u> - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขาดบุคลากรเจ้าหน้าที่ การเงินและบัญชีในการ รับผิดชอบงานดังกล่าว				

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายยงยุทธ สุวภาพ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเมืองงาย

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘