



การประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕



สำนักงานเทศบาลตำบลไชยปราการ
อำเภอไชยปราการ จังหวัดเชียงใหม่

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอไชยปราการ

เทศบาลตำบลไชยปราการ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ หนี้เวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลไชยปราการ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอไชยปราการ

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล ความต้องการของประชาชนที่เป็นกลุ่มเป้าหมายในการให้การสนับสนุนและช่วยเหลือไม่สอดคล้องกับระเบียบกฎหมายแนวทางปฏิบัติของ อปท. ในด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พนักงานดับเพลิง ยังขาดความรู้ ความชำนาญในการใช้เครื่องมือและอุปกรณ์ดับเพลิง และยังขาดประสบการณ์ในการทำงาน ในด้านเทศบาลของเทศบาลตำบลไชยปราการ มีความล่าช้าและยังไม่ได้ปรับปรุงแก้ไข

๑.๒ กองคลัง กระบวนการ การพัฒนาด้านงานผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์ การพัฒนาระบบ e-lass ยังไม่เป็นปัจจุบัน ไม่สามารถรองรับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่มีผลบังคับใช้ได้ กระบวนการ การพัฒนาด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินการเชื่อมต่อข้อมูลเดิมจากระบบ LTAX ๓๐๐๐ เวอร์ชัน ๓.๑ มายัง โปรแกรม LTAX ๓๐๐๐ เวอร์ชัน ๔.๐ ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นไม่สามารถดึงข้อมูลมาจากเดิมได้นั้น เป็นปัจจัยภายนอกที่ไม่อาจควบคุมจากภายในได้

๑.๓ กองช่าง ขาดบุคลากรด้านการเขียนแบบ และปริมาณงานด้านการเขียนแบบมีมาก จึงทำให้งานด้านการเขียนแบบมีความล่าช้า

๑.๔ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ยังขาดบุคลากรด้านงานสัตวแพทย์ และบุคลากรด้านการสาธารณสุข

๑.๕ กองการศึกษา การโอนจัดสรรงบประมาณรายจ่ายงบเงินอุดหนุน เงินอุดหนุนทั่วไป รายการอาหารกลางวัน ของแต่ละไตรมาสมีความล่าช้า

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ เทศบาลตำบลไชยปราการ ต้องเพิ่มความเข้มงวดในการลงพื้นที่เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงเชิงลึก และประสานผู้นำชุมชนเพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงก่อนดำเนินการช่วยเหลือตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ตรงกับความต้องการของประชาชน ในด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ต้อง

/ดำเนินการ...

ดำเนินการจัดให้มีการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ ให้มีความเข้าใจในการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบ โดยการพิจารณาอนุมัติ ให้เข้ารับการอบรมนั้นต้องตรงกับสายงานที่ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบ และซ่อมบำรุง อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานได้ทุกโอกาส หากอุปกรณ์ชิ้นใดเสื่อมสภาพหรือสึกหรอจนไม่สามารถซ่อมแซมได้ ให้รีบดำเนินการตั้งงบประมาณจัดซื้อโดยเร็ว ในส่วนของเทศบาลตำบลที่มีความล่าสมัยและไม่เหมาะสมกับการบังคับใช้ในปัจจุบัน ควรเร่งดำเนินการยกย่องและเสนอให้สภาพิจารณา เพื่อให้มีเทศบาลที่มีความทันสมัย สามารถปรับใช้กับสถานการณ์ในปัจจุบันได้อย่างเหมาะสม

๒.๒ เทศบาลตำบลไชยปราการ ต้องเร่งดำเนินการศึกษาระบบ e-class เพื่อให้สามารถรองรับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และการเชื่อมต่อข้อมูลเดิมจากระบบ LTAX ๓๐๐๐ เวอร์ชัน ๓.๑ มายัง โปรแกรม LTAX ๓๐๐๐ เวอร์ชัน ๔.๐ ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นไม่สามารถดึงข้อมูลมาจากเดิมได้นั้น เป็นปัจจัยภายนอกที่ไม่อาจควบคุมจากภายในได้ ให้สามารถใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๒.๓ เทศบาลตำบลไชยปราการ ต้องรีบดำเนินการสรรหาหรือด้วยวิธีการอื่น เพื่อให้ได้บุคลากรมาปฏิบัติหน้าที่ตามโครงสร้างองค์กรกำลังที่วางโดยเร็ว

๒.๔ เทศบาลตำบลไชยปราการ ต้องดำเนินการประสานขอข้อมูลจากกรมส่งเสริมฯ ตามแนวทางปฏิบัติในแต่ละไตรมาส เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติในการเบิกจ่าย ต่อไป

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลไชยปราการ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ บุคลากรของเทศบาลตำบลไชยปราการ ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม โดยมีจรรยาบรรณมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมสำหรับเป็นแนวทางปฏิบัติงานของพนักงานทุกส่วน ๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในเทศบาลตำบลไชยปราการ มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ เทศบาลตำบลไชยปราการ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และมีแผนผังการปฏิบัติงาน แต่โครงสร้างส่วนราชการของเทศบาลตำบลไชยปราการ ที่กำหนดไว้ยังไม่มี ความเหมาะสมกับปริมาณงาน เนื่องจากบางส่วนงานให้บุคลากรที่มีอยู่ไปรักษาราชการแทน อีกตำแหน่งงานหนึ่ง ทำให้บุคลากรมีปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น ซึ่งส่งผลต่อประสิทธิภาพการปฏิบัติงานที่ลดลง จึงต้องรับดำเนินการสรรหาหรือวิธีการอื่น เพื่อให้ได้บุคลากรมาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งที่ว่างโดยเร็ว ๑.๔ เทศบาลตำบลไชยปราการ มีการส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการอบรมอย่างเหมาะสม เพื่อให้มีความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยยึดหลักจริยธรรมและผลสำเร็จของงานที่มีประสิทธิภาพควบคู่กันไป ๑.๕.๑ เทศบาลตำบลไชยปราการ จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรได้รับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ เทศบาลตำบลไชยปราการ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และผู้บริหารให้โอกาส

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ เทศบาลตำบลไชยปราการ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกันของแต่ละส่วนงาน ๒.๑.๑ เทศบาลตำบลไชยปราการ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรภายในทราบและมีความเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรของเทศบาลตำบลไชยปราการ ทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กรในระดับกิจกรรม และให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงาน และสามารถวัดผลได้จริง ๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของเทศบาลตำบลไชยปราการ ได้ร่วมกันกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินกิจกรรมเพื่อการประเมินความเสี่ยงของแต่ละงาน โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง แต่ทั้งนี้ยังไม่ครอบคลุมทุกกิจกรรม ๒.๓ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของเทศบาลตำบลไชยปราการ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกกิจกรรม ๒.๔ เทศบาลตำบลไชยปราการ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง ให้มีผลกระทบกับองค์กร และการปฏิบัติงานของบุคลากรให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นแล้ว ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ใน	๓.๑ บุคลากรของเทศบาลตำบลไชยปราการ ทุกระดับได้ร่วมกันกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	ของการควบคุม ไม่ให้ความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น หรือเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ เทศบาลตำบลไชยปราการ มีการกำหนดแนวทางควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีอย่างเหมาะสม เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้บรรลุวัตถุประสงค์ เช่น ลงข้อมูล จัดซื้อจัดจ้างฯ บนเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลไชยปราการ, ประชาสัมพันธ์หรือกระจายข่าวประจำหมู่บ้าน, แผ่นพับ, ป้ายประชาสัมพันธ์, ข้อมูลออนไลน์(เพจเฟซบุ๊ก, ไลน์) เป็นต้น ๓.๓.๑ เทศบาลตำบลไชยปราการ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ที่ชัดเจน รับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน แต่เนื่องจากบุคลากรมีไม่เพียงพอกับปริมาณงาน ทำให้บุคลากรหนึ่งคนต้องปฏิบัติหน้าที่หลายอย่าง ซึ่งทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า หรือไม่สัมฤทธิ์ผลตามเป้าหมายที่วางไว้ ๓.๓.๒ เทศบาลตำบลไชยปราการ มีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เพื่อให้ง่ายต่อการเข้าถึงข้อมูลของประชากรในพื้นที่ เช่นลงข้อมูลบนเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลไชยปราการ, ประชาสัมพันธ์หรือกระจายข่าวประจำหมู่บ้าน, แผ่นพับ, ป้ายประชาสัมพันธ์, ข้อมูลออนไลน์ (เพจเฟซบุ๊ก, ไลน์) เป็นต้น
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อกรปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ เทศบาลตำบลไชยปราการ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ เช่น มีเว็บไซต์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการดำเนินงาน, โทรศัพท์, โทรสาร, ๔.๒ เทศบาลตำบลไชยปราการ ได้มีการรวบรวมกฎหมายระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของหน่วยงาน เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลข่าวสารให้แก่ประชาชนผู้สนใจ ๔.๓.๑ เทศบาลตำบลไชยปราการ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น บริการให้คำปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์ เช่นมีระบบเครือข่ายโทรศัพท์ และระบบ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการ ประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความ มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่ง การแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	อินเตอร์เน็ตสำหรับติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก ๕.๑.๒ เทศบาลตำบลไชยปราการ มีการจัดทำหนังสือแจ้งผู้ มีส่วนเกี่ยวข้องในส่วนของการดำเนินงานของเทศบาลตำบล ไชยปราการทราบทุกครั้ง ๕.๑ เทศบาลตำบลไชยปราการ มีการติดตามผลในระหว่าง การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ พร้อมรายงานผล ให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงาน ไม่เป็นไปตามแผน ได้มีการดำเนินการแก้ไขโดยทันที ๕.๒.๑ เทศบาลตำบลไชยปราการ มีการติดตามประเมินผล การดำเนินการ ตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความ เพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ๕.๒.๒ เทศบาลตำบลไชยปราการ มีการสรุปผลการ ดำเนินงานเสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน หรือ ในทันทีเมื่อพบความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อ หน่วยงาน

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลไชยปราการ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม การ ควบคุมภายในยังมีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุง ดังนี้

๑. บางภารกิจงานยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ เทศบาลตำบลไชยปราการ จะได้มีการกำหนดให้มีการ ประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั้งองค์กร เพื่อให้แต่ละภารกิจที่สำคัญสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพ

๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานบางท่าน ยังมีความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนเกี่ยวกับความเสี่ยง ของการควบคุม ภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กับความเสี่ยง ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

พ.ศ.๒๕๖๒ จึงจะต้องมีการสร้างความเข้าใจในเรื่องของความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังทั้ง ๒ ตัว
ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีความเข้าใจที่ตรงกัน

ดาบตำรวจ



(ณรงค์ เทียรพวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลไชยปราการ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานสังคมสงเคราะห์ วัตถุประสงค์ ส่งเสริมพัฒนาคุณภาพชีวิตสตรีเด็ก ผู้สูงอายุ คนพิการ	-ความต้องการของ กลุ่มเป้าหมายไม่ สอดคล้องกับ ระเบียบกฎหมาย แนวทางปฏิบัติของ อปท. -ผู้ขอรับการ ช่วยเหลือบางรายมี คุณสมบัติไม่ถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์การ ให้ความช่วยเหลือ	-ปฏิบัติตามระเบียบ แนวทาง หนังสือสั่ง การ ที่เกี่ยวข้องโดย เคร่งครัด -ประสานขอความ ช่วยเหลือไปยัง หน่วยงานที่มีอำนาจ หน้าที่ตามระเบียบ กฎหมาย -เพิ่มความเข้มงวดใน การลงพื้นที่เพื่อ ตรวจสอบข้อเท็จจริง เชิงลึก และประสาน ผู้นำชุมชนเพื่อ ตรวจสอบข้อเท็จจริง ก่อนดำเนินการ ช่วยเหลือตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง/	งานสังคมสงเคราะห์ -งานส่งเสริมพัฒนา คุณภาพชีวิตสตรีเด็ก ผู้สูงอายุ คนพิการ	-ความต้องการของ กลุ่มเป้าหมายไม่ สอดคล้องกับระเบียบ กฎหมายแนวทาง ปฏิบัติของ อปท. -ผู้ขอรับการช่วยเหลือ บางรายมีคุณสมบัติไม่ ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ การให้ความช่วยเหลือ	-ปฏิบัติตามระเบียบ แนวทาง หนังสือสั่ง การ ที่เกี่ยวข้องโดย เคร่งครัด -ประสานขอความ ช่วยเหลือไปยัง หน่วยงานที่มีอำนาจ หน้าที่ตามระเบียบ กฎหมาย -เพิ่มความเข้มงวดใน การลงพื้นที่เพื่อ ตรวจสอบข้อเท็จจริง เชิงลึก และประสาน ผู้นำชุมชนเพื่อ	งานสังคมสงเคราะห์ สำนักปลัดเทศบาล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานสังคมสงเคราะห์ วัตถุประสงค์ -งานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ เพื่อส่งเสริมพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ คน พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ในระดับเทศบาลตำบลไชย ปราการ เพื่อจัดสวัสดิการให้ผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ ในระดับเทศบาลตำบลไชยปราการ	-มีการแก้ไขปรับปรุง การลงข้อมูลในระบบ สารสนเทศฯ ตลอดเวลา -การเคลื่อนไหวของ กลุ่มผู้สูงอายุ คน พิการ ยังไม่นิ่ง มีการ เคลื่อนไหว ย้าย ภูมิลำเนาตลอดเวลา ทำให้การบันทึก ข้อมูลในระบบ สารสนเทศมีค่า เปลี่ยนแปลงบ่อย และทำให้ผู้สูงอายุ คนพิการ บางราย ได้รับผลกระทบใน การรับเงินเบี้ยยังชีพ	ปฏิบัติตามระเบียบ แนวทาง หนังสือสั่ง การ ที่เกี่ยวข้องโดย เคร่งครัด -ประชาสัมพันธ์ทำ ความเข้าใจแก่ ประชาชนในพื้นที่ -ประสานหน่วยงานที่ มีหน้าที่รับผิดชอบ และเกี่ยวข้องเพื่อ ดำเนินการให้เป็นไป ตามระเบียบ -ตรวจสอบข้อมูลกับ สำนึกทะเบียน ท้องถิ่นเป็นประจำ	-การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากการปรับปรุง แนวทาง การ ดำเนินงานทำให้การ ประสานงาน ติดต่อกับ กลุ่มเป้าหมายได้ ยาก และบางรายมี การเคลื่อนไหว ย้ายที่ อยู่ตลอดเวลา ทำให้ การบันทึกข้อมูลใน ระบบสารสนเทศามี การเปลี่ยนแปลงบ่อย	-ระบบตรวจสอบ ข้อมูลจากกรมฯ คลุมเครือ ไม่ชัดเจน ไม่แน่นอน มีความ ผิดพลาด	ตรวจสอบข้อเท็จจริง ก่อนดำเนินการ ช่วยเหลือตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง/ประสาน หน่วยงานที่รับผิดชอบ -ปฏิบัติตามระเบียบ แนวทาง หนังสือสั่ง การ ที่เกี่ยวข้องโดย เคร่งครัด -ตรวจสอบข้อมูล เอกสารโดยละเอียด เพื่อป้องกันการ ผิดพลาดของข้อมูล -ประสานหน่วยงาน เจ้าของงบประมาณใน กรณีที่มีความ ผิดพลาดของข้อมูลอัน เนื่องจากการ ประเมินผลของระบบ	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานสวัสดิการสังคม วัตถุประสงค์ -ส่งเสริมการมีรายได้ให้แก่กลุ่มอาชีพ/กลุ่ม เกษตรกร ในเขตเทศบาลตำบลไชยปราการ	-กลุ่มเป้าหมายมีความต้องการซึ่งทาง ระเบียบ กฎหมาย แนวทางปฏิบัติของ ทางราชการส่วน ท้องถิ่นไม่สามารถ ปฏิบัติได้ -กลุ่มอาชีพยังไม่มี การรวมกลุ่มอย่าง เป็นทางการ ส่วน ใหญ่ดำเนินการใน รูปแบบกิจการส่วน บุคคล	-ประสานหน่วยงานที่มี หน้าที่รับผิดชอบ และเกี่ยวข้องเพื่อ ดำเนินการให้เป็นไป ตามระเบียบและ สอดคล้องกับความ ต้องการซึ่งอยู่ นอกเหนืออำนาจ หน้าที่ของหน่วยงานที่ จะตอบสนองได้ -กลุ่มเป้าหมาย -ประชาสัมพันธ์และ ให้ความรู้ในการ ดำเนินการจัดตั้งกลุ่ม อาชีพให้ถูกต้องตาม แบบแผนของทาง ราชการเพื่อเพิ่ม ช่องทางในการรับการ สนับสนุนจากภาครัฐ	-การควบคุมภายในที่มี อยู่ใช้ได้ในระดับหนึ่ง กลุ่มเป้าหมายบางส่วน มีความเข้าใจใน ระเบียบ แต่ยังคงมี ความต้องการซึ่งอยู่ นอกเหนืออำนาจ หน้าที่ของหน่วยงานที่ จะตอบสนองได้	-กลุ่มเป้าหมายมีความ ต้องการ ซึ่งเป็น ลักษณะของตัวเงิน ซึ่งทางระเบียบ กฎหมาย แนวทาง ปฏิบัติของทางราชการ ส่วนท้องถิ่นไม่สามารถ ปฏิบัติได้	-มีการจัดการอบรมให้ ให้ความรู้โดยประสาน หน่วยงานที่มีหน้าที่ รับผิดชอบในการ ส่งเสริมด้านทุนและ แหล่งเงินทุนเพื่อให้ คำปรึกษาและให้ ความรู้แนวทางในการ ดำเนินการแก่กลุ่ม อาชีพ และกลุ่ม เกษตรกร	งานสวัสดิการสังคม สำนักปลัดเทศบาล

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทัพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลไชยปราการ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กระบวนการ รวบรวม กฎระเบียบ กฎหมาย ที่ เกี่ยวข้องกับเทศบาลตำบลไชยปราการ วัตถุประสงค์ เพื่อรวบรวม กฎหมายใหม่ที่จะ เปลี่ยนแปลงไป และให้คำปรึกษาทางด้าน กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปรับปรุงเทศ บัญญัติ ให้มีความทันสมัย และสามารถ บังคับใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพให้สอดคล้อง กับสภาพพื้นที่ในเขตเทศบาลตำบล ไชยปราการ	เทศบัญญัติที่ใช้อยู่ ทั้งหมดของเทศบาล ตำบลไชยปราการ จำนวน ๓๐ เรื่อง บางฉบับมีความ ล้าสมัยแต่ยังไม่ได้รับ การแก้ไขปรับปรุง	เร่งประชุม คณะกรรมการปรับปรุง แก้ไขเทศบัญญัติ เทศบาลตำบล ไชยปราการเพื่อ ดำเนินการแก้ไข ปรับปรุงเทศบัญญัติ ที่ต้องมีการแก้ไข ปรับปรุงให้มีความ ทันสมัยโดยการเร่งรัด จัดทำร่างเทศบัญญัติ ให้เสร็จเพื่อนำเข้า สภาพิจารณาต่อไป	สามารถปรับปรุงเทศ บัญญัติได้ จำนวน ๒ เรื่อง ยังคงเหลือ ๘ เรื่อง ที่มีความล้าสมัย ที่หาสามารถนำเข้าที่ ประชุมคณะกรรมการ ฯ เนื่องจากกรรมการ แต่ละท่านมีภารกิจ งานมากและแผนการ กำหนดประชุมสภา ต้องนำเรื่องอื่นเข้า พิจารณาก่อนจึงยังไม่ สามารถนำร่างเทศ บัญญัติเข้าสู่การ พิจารณาได้	เทศบัญญัติจำนวน ๘ เรื่อง ยังไม่ได้รับการ พิจารณาจาก คณะกรรมการ ปรับปรุง แก้ไขเพิ่มเติม เทศบัญญัติ	เร่งดำเนินการจัด ประชุมคณะกรรมการ ปรับปรุง แก้ไข เพิ่มเติมเทศบัญญัติ ในส่วนที่มีความ จำเป็นเร่งด่วนและ ล้าสมัย เพื่อให้ทัน ต่อการประชุมสภา สมัยที่ ๔ เดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๕	งานนิติการ สำนักปลัดเทศบาล

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ พิพัฒน์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลไชยปราการ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กระบวนการ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การรักษาความปลอดภัยในด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในส่วนของผู้ปฏิบัติงานพนักงานดับเพลิงมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีประสิทธิภาพและดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์	- พนักงานดับเพลิง ที่เข้ามาทำงานใหม่ ยังขาดความรู้ ความชำนาญประสบการณ์ในการทำงาน - สถานประกอบการ ในเขตพื้นที่ที่มีจำนวนเพิ่มมากขึ้น - การจราจรในเขตพื้นที่หนาแน่นกว่าเดิม - เครื่องมือ เครื่องใช้ มีอายุการใช้งานมานาน เสื่อมสภาพ - กระบวนการให้ความช่วยเหลือประชาชนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	- จัดให้มีการซักซ้อม ทบทวน การปฏิบัติงานในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สัปดาห์ละ ๑ ครั้ง - ให้เจ้าหน้าที่ทำงานเชิงรุกมากขึ้นโดยลงพื้นที่พบปะ ผู้นำในพื้นที่ เพื่อประสานงานและเก็บข้อมูลในพื้นที่ - จัดการฝึกซ้อมการช่วยเหลืออุบัติเหตุทางถนน - ตรวจสอบความพร้อมเรื่องครุภัณฑ์และอุปกรณ์เครื่องใช้ให้ได้อยู่เสมอ	- การควบคุมภายในที่ยังไม่มีความเพียงพอ เนื่องจากการซักซ้อม ทบทวน การปฏิบัติงานในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ไม่ได้ทำอย่างสม่ำเสมอ เพราะต้องปฏิบัติงานอย่างอื่นด้วย - การบริหารจัดการภัยแต่ละภัยมีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น - การช่วยเหลือประชาชนเมื่อดำเนินการตามระเบียบ มีขั้นตอนที่ชัดเจน และมีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยยึดตาม	- พนักงานดับเพลิง ยังขาดความรู้ ความชำนาญในการใช้เครื่องมือและอุปกรณ์ดับเพลิง และยังขาดประสบการณ์ในการทำงาน - เครื่องมือ เครื่องใช้ มีอายุการใช้งานมานาน เสื่อมสภาพ	- จัดให้มีการซักซ้อม ทบทวน การปฏิบัติงานในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สัปดาห์ละ ๑ ครั้ง หรือส่งฝึกอบรมที่ศูนย์เขต เพื่อเสริมสร้างทักษะด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ตรวจสอบความพร้อมเรื่องครุภัณฑ์และอุปกรณ์เครื่องใช้ให้ได้อยู่เสมอ	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดเทศบาล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		คณะกรรมการ ช่วยเหลือประชาชน ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น ตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อ ช่วยเหลือประชาชน ตามอำนาจหน้าที่ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นพ.ศ. ๒๕๖๐ และแก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๑	ร ๕ ๕ บ ๒ ย บ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อ ช่วยเหลือประชาชน ตามอำนาจหน้าที่ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นพ.ศ. ๒๕๖๐ และแก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๑			

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลไชยปราการ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม โครงการป้องกันและควบคุมโรค ไข้หวัดนก วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อเกิดประโยชน์และมีประสิทธิภาพสูงสุด	- ขาดการให้ความร่วมมือจากประชาชน ผู้เลี้ยงสัตว์และผู้สัมผัสสัตว์ปีก	- ประชาสัมพันธ์เสียงไว้สายเทศบาลให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการดูแลและป้องกันการติดต่อจากสัตว์ - แจกหนังสือ/เอกสาร ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในเขตเทศบาล - กิจกรรมออกฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า - ประสาน จนท. จากปศุสัตว์อำเภอไชยปราการร่วมโครงการ	- ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการสำรวจ การขึ้น ทะเบียนสัตว์ เพื่อควบคุมโรคติดต่อจากสัตว์สู่คน	ขาดบุคลากรทางด้านงานสัตว์แพทย์	ประสานเจ้าหน้าที่จากปศุสัตว์อำเภอไชยปราการ เพื่อให้ความรู้และสร้างความเข้าใจ ตระหนักในเรื่องโรคติดต่อจากสัตว์ปีกให้กับประชาชน	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

เทศบาลตำบลไชยปราการ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม งานสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานด้านสิ่งแวดล้อมประสบผลสำเร็จ โดยการ	จำนวนเงินในการจ้าง เหมากำจัดขยะในแต่ละเดือนยังอยู่ใน เกณฑ์สูง	- กิจกรรมรณรงค์ ลดการเผาเพื่อลด ปัญหาหมอกควัน - จัดทำแผนพับให้ ความรู้เรื่องการคัด แยกขยะเพื่อนำเศษ ใบไม้มาทำปุ๋ยหมักไม่ พลิกกลับกอง - แนะนำให้ทุก ครัวเรือนจัดทำถัง ขยะเปียก - ประชาสัมพันธ์ เสียงตามสายใน หมู่บ้าน	การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากขอค ค่าใช้จ่ายในการนำ ขยะไปกำจัดบ่อขยะ เทศบาลตำบลเวียง ผางยังสูงอยู่	- ประชาชนขาด จิตสำนึกในการรักษา สิ่งแวดล้อม - ไม่ได้รับความร่วมมือ จากประชาชนในพื้นที่ เท่าที่ควร - บุคลากรทางด้านการ สาธารณสุขไม่เพียงพอ	- ส่งเสริมรณรงค์ลด การเผาเพื่อลดปัญหา หมอกควัน - จัดทำแผนพับให้ ความรู้เรื่องการคัด แยกขยะเพื่อนำเศษใบ ไม้มาทำปุ๋ยหมัก - แนะนำให้ทุก ครัวเรือนจัดทำถังขยะ เปียก - ประชาสัมพันธ์เสียง ตามสายหมู่บ้าน	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลไชยปราการ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานแบบแผนและก่อสร้าง เพื่อให้การบริการงานแบบแผนและ ก่อสร้างแก่ประชาชนได้ใช้ประโยชน์อย่าง สูงสุด	ขาดบุคลากรในด้านการ สำรวจ ออกแบบ เนื่องจากมีงานด้านการ เขียนแบบ ออกแบบมาก ขึ้น ทั้งยังมีการขอความ อนุเคราะห์เขียนแบบ ประมาณราคาจาก หน่วยงานและกองอื่นๆ ที่นอกเหนือจากงานใน เทศบาลผู้ติประจำปี งบประมาณ และขอ งบประมาณอุดหนุนจาก หน่วยงานอื่น	ประชุมสร้างความ เข้าใจในการทำงานให้ ตรงกัน มีการวางแผนการทำงานอย่าง เป็นระบบมากขึ้น เพิ่ม บุคลากรจ้างเหมา มากขึ้น ในระหว่าง ปีงบประมาณ	- มีความเข้าใจที่ ตรงกันในการ ปฏิบัติงานมากขึ้น - ความสำเร็จของ งานเป็นไปตาม ความคาดหวัง	ขาดบุคลากรในด้านการ เขียนแบบ ออกแบบ และมี งานดำเนินการออกแบบ มากขึ้น และหน่วยงานอื่น ขอความอนุเคราะห์เขียน แบบและประมาณราคา มากขึ้นจึงเกิดความเสี่ยง ต่อคุณภาพงานและ ความสำเร็จของงาน ก่อให้เกิดความเสียหายแก่ ทางราชการได้	มีการทบทวนบุคลากร ด้านการเขียนแบบ โอนย้ายมาแต่ปัจจุบันยัง ไม่มีใครย้ายมา	กองช่าง

ดาบคำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลไชยปราการ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> - ฝ่ายส่งเสริมการศึกษาศาสนา และ วัฒนธรรม <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผล เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามระเบียบให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้	- การประสานงาน กับโรงเรียนที่ขอรับ เงินอุดหนุนตาม โครงการอาหาร กลางวันคลาตเคลื่อน กับงบประมาณที่ตั้ง รับไว้ในเทศบัญญัติ	- จัดทำหนังสือ ขอรับงบประมาณ ตามจำนวนขอ นักเรียน	- การควบคุมภายใน ที่มีอยู่เพียงพอในส่วน ของโรงเรียนที่ขอรับเงิน อุดหนุนตามโครงการ อาหารกลางวันได้รับ งบประมาณเพียงพอ สำหรับนักเรียน แต่ต้อง รอการโอนจัดสรร งบประมาณรายจ่ายงบ เงินอุดหนุน	- ต้องรอการโอน จัดสรรงบประมาณ รายจ่ายงบเงินอุดหนุน เงินอุดหนุนทั่วไป รายการอาหาร กลางวัน ของแต่ละ ไตรมาส	- ประสานขอข้อมูล จากกรมส่งเสริมฯ ตาม แนวทางปฏิบัติในแต่ละ ไตรมาส	กองการศึกษา

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลไชยปราการ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วย งาน ที่รับผิดชอบ
กระบวนการ การพัฒนาผลงาน ผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์ วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านจัดเก็บรายได้ ดำเนินการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒.เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไปตาม นโยบาย และเป้าหมายที่กำหนด ๓.เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีความเป็นธรรม และจัดเก็บอย่างทั่วถึง	การรับรายได้ทุก ประเภทในระบบ e-lass เกิดขัดข้องบางครั้งเกิด จากส่วนกลาง ไม่ สามารถใช้งานได้ หรือ เกิดเหตุสุดวิสัย หรือ อินเทอร์เน็ตในพื้นที่ไม่ สามารถใช้งานได้ ทำให้ ต้องใช้ใบเสร็จรับเงินใน ระบบมือควบคู่ไปด้วย ทำให้เป็นการทำงาน ซ้ำซ้อน	- มี ค่ำ สิ่ง ใน การ ปฏิบัติงานตามความ รับผิดชอบอย่างชัดเจน - กรณีที่เกิดปัญหา เนื่องจากระบบ e-las สามารถใช้ใบเสร็จ ทั่วไป เป็นการชั่วคราว ได้ ซึ่งต้องมีการ รายงานให้กับ ผู้บังคับบัญชาทราบทุก ครั้ง	การควบคุมภายในยังมี ไม่เพียงพอ เพราะ การพัฒนาระบบ e-lass ยังไม่เป็น ปัจจุบัน ไม่สามารถ รองรับภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างที่มีผล บังคับใช้ได้ และมีการ ยกเลิกการจัดทำบัญชี ด้วยระบบมือ โดยให้ ทำในระบบ e-lass เพียงอย่างเดียว เว้น เหตุสุดวิสัย	การรับรายได้ทุก ประเภทในระบบ e- lass เกิดขัดข้อง ไม่ สามารถใช้งานได้ หรือ เกิดเหตุสุดวิสัย หรือ อินเทอร์เน็ตในพื้นที่ไม่ สามารถใช้งานได้ ทำ ให้ต้องใช้ ใบเสร็จรับเงินใน ระบบมือควบคู่ไปด้วย ทำให้เป็นการทำงาน ซ้ำซ้อน	- เมื่อมีเหตุขัดข้อง หรือสุดวิสัยให้ ปฏิบัติตามหนังสือ สั่งการอย่าง เคร่งครัด ตาม หนังสือ มท ๐๘๐๘.๔/ว๓๓๖๙ สว. ๒๓ ส.ค.๖๒ - การจัดทำใน ระบบ e-lass หาก มีความจำเป็นต้อง ดำเนินงานต้อง รายงานให้ ผู้บริหารทราบด้วย ทุกครั้ง	งาน ผลประโยชน์ และกิจการ พาณิชย์ กองคลัง

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ
วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลไชยปราการ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กระบวนการ การพัฒนาด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ดำเนินการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้การปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เป็นไปตามนโยบาย และเป้าหมายที่กำหนด ๓. เพื่อให้การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน มีความถูกต้อง เป็นปัจจุบัน ใช้เป็นฐานข้อมูลในการจัดเก็บภาษีได้อย่างทั่วถึง	- การจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ยังไม่เป็นปัจจุบัน สาเหตุเนื่องจากตั้งแต่ต้นปี พ.ศ. ๒๕๖๓ เกิดโรคโควิด๑๙ระบาด ทำให้พนักงานสำรวจภาคสนามไม่สามารถออกสำรวจได้ และไม่ได้ความร่วมมือจากประชาชนในพื้นที่ เนื่องจากกลัวโรคติดต่อ - ระบบ LTAX ๓๐๐๐ เวอร์ชัน ๔.๐ ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นไม่สามารถดึงข้อมูล มา จาก LTAX๓๐๐๐ เวอร์ชัน ๓.๑ ได้ทำให้ต้องเสียเวลาในการแก้ไขข้อมูลเดิม - การออกสำรวจของพนักงานสำรวจข้อมูล	- มีคำสั่งในการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบอย่างชัดเจน - มีการลงสำรวจข้อมูลอย่างเป็นระบบ - จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน มีการนำข้อมูลจากการสำรวจภาคสนาม มาลง ใน โป ร แ ก ร ม LTAX๓๐๐๐, LTAXGIS เพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลในการจัดเก็บภาษี	การควบคุมภายใน ยังอยู่ระดับที่ควบคุมได้ในบางข้อ โดยงานแผนที่และทะเบียนทรัพย์สิน ได้การประเมินผลดังนี้ - จัดทำข้อมูลในการสำรวจประสบปัญหาขาดการเชื่อมโยงระหว่างหน่วยงาน และประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจวิธีการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ส่งผลให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชนเจ้าของพื้นที่ - การเชื่อมต่อข้อมูลเดิมจากระบบ LTAX ๓๐๐๐ เวอร์ชัน ๓.๑ มา ยัง โป ร แ ก ร ม LTAX๓๐๐๐ เวอร์ชัน ๔.๐ ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นไม่สามารถดึง	เจ้าหน้าที่และประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในกฎหมายภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๒	- สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้กับประชาชนและเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ - จัดทำโครงการให้ความรู้เกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้กับประชาชนและเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	(งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน) กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
	ภาคสนาม มีความเสี่ยงที่เกิดอุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ถนน เนื่องจากพื้นที่เขตรับผิดชอบส่วนใหญ่ของเทศบาลตำบลไชยปราการอยู่ในเขตชุมชนเมือง มีทางหลวงแผ่นดิน ๑๐๗ ตัดผ่าน พื้นที่ รถที่ขับขึ้นบนถนนใช้ความเร็วสูงในการขับขี่ การไม่ปฏิบัติตามกฎจราจรของผู้ร่วมทาง และบางพื้นที่อยู่ในพื้นที่ชนบท ทางลูกรัง รวมถึงการไม่สวมหมวกนิรภัยของพนักงานสำรวจ		ข้อมูลมาจากเดิมได้นั้นเป็นปัจจัยภายนอกที่ไม่อาจควบคุมจากภายในได้ - ในการขับขึ้นบนท้องถนนของผู้ร่วมทางเป็นปัจจัยภายนอกไม่อาจแก้ไขได้ ขึ้นอยู่กับจิตสำนึกของผู้ร่วมทาง ในส่วนของพนักงานสำรวจได้กำชับให้สวมหมวกนิรภัยเวลาออกสำรวจทุกครั้ง			

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลไชยปราการ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. งานตรวจสอบภายใน ๑.๑ กิจกรรมการวางแผนตรวจสอบ ภายใน <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้แผนตรวจสอบภายใน ครอบคลุมทุกกิจกรรมของหน่วยงาน	- การวางแผนตรวจสอบ ที่ไม่ครอบคลุมทุก กิจกรรมของหน่วยงาน เนื่องจากระยะเวลาและ ทรัพยากรบุคคลที่มี จำกัด	- การประเมินความเสี่ยง ก่อนวางแผนตรวจสอบ ภายใน โดยตรวจสอบ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง ในอันดับแรกให้เหมาะสม กับระยะเวลาและจำนวน ทรัพยากรที่มีอยู่	- การควบคุมภายในที่ มีอยู่เพียงพอ ทำให้ ความเสี่ยงอยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้ เนื่องจาก ผลจากการตรวจสอบ ตามแผนสามารถลด หรือป้องกันความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ เหมาะสมได้เป็นอย่างดี			งานตรวจสอบ ภายใน

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทัพยัตวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ
วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลไชยปราการ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลไชยปราการ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล ความต้องการของประชาชนที่เป็นกลุ่มเป้าหมายในการให้การสนับสนุนและช่วยเหลือไม่สอดคล้องกับระเบียบกฎหมายแนวทางปฏิบัติของ อปท. ในด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พนักงานดับเพลิง ยังขาดความรู้ ความชำนาญในการใช้เครื่องมือและอุปกรณ์ดับเพลิง และยังขาดประสบการณ์ในการทำงาน ในด้านเทศบัญญัติของเทศบาลตำบลไชยปราการ มีความล้าสมัยและยังไม่ได้ได้รับการปรับปรุงแก้ไข

๑.๒ กองคลัง กระบวนการ การพัฒนาด้านงานผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์ การพัฒนาระบบ e-ass ยังไม่เป็นปัจจุบัน ไม่สามารถรองรับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่มีผลบังคับใช้ได้ กระบวนการ การพัฒนาด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินการเชื่อมต่อข้อมูลเดิมจากระบบ LTAX ๓๐๐๐ เวอร์ชัน ๓.๑ มายัง โปรแกรม LTAX ๓๐๐๐ เวอร์ชัน ๔.๐ ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นไม่สามารถดึงข้อมูลมาจากเดิมได้นั้น เป็นปัจจัยภายนอกที่ไม่อาจควบคุมจากภายในได้

๑.๓ กองช่าง ขาดบุคลากรด้านการเขียนแบบ และปริมาณงานด้านการเขียนแบบมีมาก จึงทำให้งานด้านการเขียนแบบมีความล่าช้า

๑.๔ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ยังขาดบุคลากรด้านงานสัตว์แพทย์ และบุคลากรด้านการสาธารณสุข

๑.๕ กองการศึกษา การโอนจัดสรรงบประมาณรายจ่ายงบเงินอุดหนุน เงินอุดหนุนทั่วไป รายการอาหารกลางวัน ของแต่ละไตรมาสยังมีความล่าช้า

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ เทศบาลตำบลไชยปราการ ต้องเพิ่มความเข้มงวดในการลงพื้นที่เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงเชิงลึก และประสานผู้นำชุมชนเพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงก่อนดำเนินการช่วยเหลือตาม

/ ระเบียบ ...

ระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ตรงกับความต้องการของประชาชน ในด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ต้องดำเนินการจัดให้มีการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ ให้มีความเข้าใจในการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบ โดยการพิจารณาอนุมัติให้เข้ารับการอบรมนั้นต้องตรงกับสายงานที่ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบ และซ่อมบำรุงอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานได้ทุกโอกาส หากอุปกรณ์ชิ้นใดเสื่อมสภาพหรือสึกหรอจนไม่สามารถซ่อมแซมได้ ให้รับดำเนินการตั้งงบประมาณจัดซื้อโดยเร็ว ในส่วนของเทศบาลหรือเทศบาลที่มีความล้าสมัยและไม่เหมาะสมกับการบังคับใช้ในปัจจุบัน ควรเร่งดำเนินการยกยกร่างและเสนอให้สภาพิจารณา เพื่อให้มีเทศบาลที่มีความทันสมัย สามารถปรับใช้กับสถานการณ์ในปัจจุบันได้อย่างเหมาะสม

๒.๒ เทศบาลตำบลไชยปราการ ต้องเร่งดำเนินการศึกษาระบบ e-assessment เพื่อให้สามารถรองรับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และการเชื่อมต่อข้อมูลเดิมจากระบบ LTAX ๓๐๐๐ เวอร์ชัน ๓.๓ มายัง โปรแกรม LTAX๓๐๐๐ เวอร์ชัน ๔.๐ ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นไม่สามารถดึงข้อมูลมาจากเดิมได้นั้น เป็นปัจจัยภายนอกที่ไม่อาจควบคุมจากภายในได้ ให้สามารถใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๒.๓ เทศบาลตำบลไชยปราการ ต้องรีบดำเนินการสรรหาหรือด้วยวิธีการอื่น เพื่อให้ได้บุคลากรมาปฏิบัติหน้าที่ตามโครงสร้างอัตราค่าจ้างที่วางโดยเร็ว

(ลงชื่อ)



(นายเลกฐาณี เรือนดีปิ่น)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๕



คำสั่งเทศบาลตำบลไชยปราการ

ที่ ๑๙๕๐ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน เทศบาลตำบลไชยปราการ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้อำนาจปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนด หลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐปฏิบัติตาม

เพื่อให้การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลไชยปราการ เป็นไปด้วย ความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ที่ได้วางไว้ จึงอาศัยอำนาจตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และผู้ให้คำปรึกษาด้านการควบคุม ภายในเทศบาลตำบลไชยปราการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลไชยปราการ ประกอบด้วย

- | | |
|---|---------------------|
| (๑) ปลัดเทศบาลตำบลไชยปราการ | ประธานกรรมการ |
| (๒) รองปลัดเทศบาล | รองประธานกรรมการ |
| (๓) หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| (๔) ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| (๕) ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| (๖) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| (๗) ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| (๘) หัวหน้าฝ่ายปกครอง | กรรมการ |
| (๙) นิติกร | กรรมการและเลขานุการ |

ผู้ให้คำปรึกษาด้านการควบคุมภายใน

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ผู้ให้คำปรึกษา

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. อำนาจในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของหน่วยงานเทศบาล
๓. รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวม

ของเทศบาล

/ประธานการ...

๔. ประสานการประเมินผลการควบคุมภายใน กับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของเทศบาล

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้ง ปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย ให้มีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ได้วางไว้ พร้อมรวบรวม และสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของเทศบาล เสนอหัวหน้าหน่วยงาน เพื่อพิจารณาลงนาม และส่งให้ผู้กำกับดูแล (นายอำเภอ) ต่อไป หากพบปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงาน ให้รีบรายงานต่อผู้บังคับบัญชาโดยเร็ว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ดาบคำรว

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

สำนักปลัดเทศบาล
เทศบาลตำบลไชยปราการ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๑.๑.๑ มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้บุคลากรทุกคนลงนามรับทราบเป็นครั้งคราว ๑.๑.๒ บุคลากรทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรมและแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้อง ๑.๒ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร ๑.๒.๑ มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ ๑.๒.๒ มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งและเป็นปัจจุบัน ๑.๓ โครงสร้างองค์กร ๑.๓.๑ มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ ๑.๓.๒ มีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราวและปรับเปลี่ยนที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ ๑.๓.๓ มีการแสดงแผนภูมิการจัดองค์กรที่ถูกต้องและทันสมัยให้บุคลากรทุกคนรับทราบ ๑.๔ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ ๑.๔.๑ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่	๑.๑.๑ หน่วยงานมีแนวทางการปฏิบัติ และมีแบบอย่างที่จะสนับสนุนให้บุคลากรปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ โดยให้ยึดถือหลักจริยธรรมตามข้อบังคับว่าด้วยจรรยาบรรณข้าราชการเป็นที่ตั้ง ๑.๑.๒ มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนได้รับทราบถึงข้อกำหนดด้านจริยธรรม รวมถึงบทลงโทษหากมีการกระทำความผิด เช่น การว่ากล่าวตักเตือนการทำทัณฑ์บน ตัดเงินเดือน เป็นลายลักษณ์อักษรด้วย และบุคลากรทุกคนรับทราบ และยึดถือปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ๑.๒.๑ มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะ และความสามารถ ๑.๒.๒ มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งและเป็นปัจจุบัน ๑.๓.๑ มี/เหมาะสม ๑.๓.๒ อยู่ระหว่างดำเนินการปรับปรุงโครงสร้างเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ ๑.๓.๓ มี/เหมาะสม ๑.๔.๑ สำนักปลัดเทศบาล จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรได้

และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง	รับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๔.๒ สำนักปลัดเทศบาล มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และผู้บริหารให้โอกาสบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๔.๓ สำนักปลัดเทศบาล มีการควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกันของแต่ละส่วนงาน ๒.๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมาย ทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรภายในทราบและมีความเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรของสำนักปลัดเทศบาล ทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กรในระดับกิจกรรม และให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงาน และสามารถวัดผลได้จริง ๒.๒ ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของสำนักปลัดเทศบาล ได้ร่วมกันกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินกิจกรรมเพื่อการประเมินความเสี่ยงของแต่ละงาน โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง แต่ทั้งนี้ยังไม่ครอบคลุมทุกกิจกรรม ๒.๓ ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของสำนักปลัดเทศบาล มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่อาจจะเกิดการทุจริต แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกกิจกรรม ๒.๔ สำนักปลัดเทศบาล มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง ให้มีผลกระทบกับองค์กร และการปฏิบัติงานของบุคลากรให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นแล้ว ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ ๓.๑ มีกิจกรรมการควบคุมและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์
--	---

๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรม ๓.๓ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรี	๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบเนื่องจากมีการประชุมชี้แจงการจัดระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงพร้อมทั้งเผยแพร่ทาง Website ของหน่วยงาน ๓.๓ มีการติดตามตรวจสอบ และรายงานผล การดำเนินงานขององค์กรในการประชุม ติดตามประเมินผลงานตรวจสอบภายในเป็นระยะๆ
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร ๔.๒ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายในปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข	๔.๑ หน่วยงานมีการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม อันประกอบด้วยอุปกรณ์สนับสนุนการใช้งานต่าง ๆ เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ โปรแกรมการใช้งาน การจัดเก็บแฟ้มข้อมูล และมีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันสมัย ๔.๒ มีการแต่งตั้งคณะทำงานฯจากทุกงาน / ฝ่าย ภายในหน่วยงาน ทุกงาน / ฝ่าย ร่วมประชุมรับฟังการชี้แจงแล้วดำเนินการตามขั้นตอนกิจกรรมการควบคุมภายใน
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ สำนักปลัดเทศบาล มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ พร้อมรายงานผลให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน ได้มีการดำเนินการแก้ไขโดยทันที ๕.๒ สำนักปลัดเทศบาล มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการ ตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ๕.๓ สำนักปลัดเทศบาล มีการสรุปผลการดำเนินงานเสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน หรือในทันทีเมื่อพบความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัดเทศบาล มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ แต่อย่างไรก็ตาม การควบคุมภายในยังมีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุง ดังนี้

๓. บางภารกิจงานยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ สำนักปลัดเทศบาล จะได้มีการกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั้งองค์กร เพื่อให้แต่ละภารกิจที่สำคัญสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานบางท่าน ยังมีความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนเกี่ยวกับความเสี่ยง ของการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ กับความเสี่ยงของการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ จึงจะต้องมีการสร้างความเข้าใจในเรื่องของความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังทั้ง ๒ ตัว ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีความเข้าใจที่ตรงกัน

ผลการประเมิน จากกิจกรรมบางกิจกรรม ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินผลการควบคุมตามแบบ ปค.๕ ในปีต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวราตรี จอมเจดีย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อส่วนงานย่อย.....สำนักปลัดเทศบาล.....
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด...๓๐... เดือน... กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๖๕...

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานสวัสดิการสังคม -งานส่งเสริมการมีรายได้ให้แก่กลุ่มอาชีพ/กลุ่ม เกษตรกร ในเขตเทศบาลตำบลไชยปราการ	-กลุ่มเป้าหมายมีความต้องการซึ่งทาง ระเบียบ กฎหมาย แนวทางปฏิบัติของ ทางราชการส่วน ท้องถิ่นไม่สามารถ ปฏิบัติได้ -กลุ่มอาชีพยังไม่มี การรวมกลุ่มอย่าง เป็นทางการ ส่วน ใหญ่ดำเนินการใน รูปแบบกิจการส่วน บุคคล	-ประสานหน่วยงานที่ มีหน้าที่รับผิดชอบ และเกี่ยวข้องเพื่อ ดำเนินการให้เต็มไป ตามระเบียบและ สอดคล้องกับความ ต้องการของ กลุ่มเป้าหมาย -ประชาสัมพันธ์และ ให้ความรู้ในการ ดำเนินการจัดตั้งกลุ่ม อาชีพให้ถูกต้องตาม แบบแผนของทาง	-การควบคุมภายในที่มี อยู่ใช้ได้ในระดับหนึ่ง กลุ่มเป้าหมายบางส่วน มีความเข้าใจใน ระเบียบ แต่ยังคงมี ความต้องการซึ่งอยู่ นอกเหนืออำนาจ หน้าที่ของหน่วยงานที่ จะตอบสนองได้	-กลุ่มเป้าหมายมีความ ต้องการ ซึ่งเป็น ลักษณะของตัวเงิน ซึ่งทางระเบียบ กฎหมาย แนวทาง ปฏิบัติของทางราชการ ส่วนท้องถิ่นไม่สามารถ ปฏิบัติได้	-มีการจัดการอบรมให้ ให้ความรู้โดยประสาน หน่วยงานที่มีหน้าที่ รับผิดชอบในการ ส่งเสริมด้านทุนและ แหล่งเงินทุนเพื่อให้ คำปรึกษาและให้ ความรู้แนวทางในการ ดำเนินการแก่กลุ่ม อาชีพ และกลุ่ม เกษตรกร	งานสวัสดิการสังคม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	ทำให้ไม่สามารถ ขอรับการช่วยเหลือ หรือสนับสนุนจาก ภาครัฐ	รายการเพื่อเพิ่ม ช่องทางในการรับการ สนับสนุนจากภาครัฐ				

ลายมือชื่อ

(นางสาวราตรี จอมเจตีย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อส่วนงานย่อย.....สำนักปลัดเทศบาล.....
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด...๓๐... เดือน... กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๖๕...

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ได้รับมอบ
งานสังคมสงเคราะห์ -งานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ เพื่อส่งเสริมพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ คน พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ในเขตเทศบาลตำบลไชย บวรการ เพื่อจัดสวัสดิการให้ผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ ในเขตเทศบาลตำบลไชยปราการ	-มีการแก้ไขปรับปรุง การลงข้อมูลในระบบ สารสนเทศฯ ตลอดเวลา -การเคลื่อนไหวของ กลุ่มผู้สูงอายุ คน พิการ ยังไม่นิ่ง มีการ เคลื่อนไหว ย้าย ภูมิลำเนาตลอดเวลา ทำให้การบันทึก ข้อมูลในระบบ สารสนเทศมีการ เปลี่ยนแปลงบ่อย และทำให้ผู้สูงอายุ คนพิการ บางราย ได้รับผลกระทบใน การรับเงินเบี้ยยังชีพ	-ปฏิบัติตามระเบียบ แนวทาง หนังสือสั่ง การ ที่เกี่ยวข้องโดย เคร่งครัด -ประชาสัมพันธ์ทำ ความเข้าใจแก่ ประชาชนในพื้นที่ -ประสานหน่วยงานที่ มีหน้าที่รับผิดชอบ และเกี่ยวข้องเพื่อ ดำเนินการให้เป็นไป ตามระเบียบ -ตรวจสอบข้อมูลกับ สำนักทะเบียน ท้องถิ่นเป็นประจำ	-การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากการปรับปรุง แนวทางการ ดำเนินงานทำให้การ ประสานงาน ติดต่อกับ กลุ่มเป้าหมายได้ ยาก และบางรายมี การเคลื่อนไหว ย้ายที่ อยู่ ตลอดเวลา ทำให้ การบันทึกข้อมูลใน ระบบสารสนเทศมีการ เปลี่ยนแปลงบ่อย	-ระบบตรวจสอบ ข้อมูลจากกรมฯ คลุมเครือ ไม่ชัดเจน ไม่แน่นอน มีความ ผิดพลาด	-ปฏิบัติตามระเบียบ แนวทาง หนังสือสั่ง การ ที่เกี่ยวข้องโดย เคร่งครัด -ตรวจสอบข้อมูล เอกสารโดยละเอียด เพื่อป้องกันการ ผิดพลาดของข้อมูล -ประสานหน่วยงาน เจ้าของงบประมาณใน กรณีที่มีความ ผิดพลาดของข้อมูลอัน เนื่องจากการ ประเมินผลของระบบ	งานสังคมสงเคราะห์

ชื่อส่วนงานย่อย.....สำนักปลัดเทศบาล.....
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด...๓๐... เดือน... กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๖๕...

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ได้รับผิดชอบ
งานสังคมสงเคราะห์, -งานส่งเสริมพัฒนาคุณภาพชีวิตสตรีเด็ก ผู้สูงอายุ คนพิการ	-ความต้องการของ กลุ่มเป้าหมายไม่ สอดคล้องกับ ระเบียบกฎหมาย แนวทางปฏิบัติของ อปท. -ผู้ขอรับการ ช่วยเหลือบางรายมี คุณสมบัติไม่ถูกต้อง คุณสมบัติเกณฑ์การ ให้ความช่วยเหลือ	-ปฏิบัติตามระเบียบ แนวทาง หนังสือสั่ง การ ที่เกี่ยวข้องโดย เคร่งครัด -ประสานขอความ ช่วยเหลือไปยัง หน่วยงานที่มีอำนาจ หน้าที่ตามระเบียบ กฎหมาย -เพิ่มความเข้มงวดใน การลงพื้นที่เพื่อ ตรวจสอบข้อเท็จจริง เชิงลึก และประสาน ผู้นำชุมชนเพื่อ	-การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากระเบียบและ แนวทางการปฏิบัติ ของส่วนราชการที่ได้ ความช่วยเหลือมีการ เปลี่ยนแปลง ทำให้ การปฏิบัติงานสับสน และการติดต่อ ประสานงานกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องมี ความยุ่งยาก ซับซ้อน มีหลายขั้นตอน	-ความต้องการของ กลุ่มเป้าหมายไม่ สอดคล้องกับระเบียบ กฎหมายแนวทาง ปฏิบัติของอปท. -ระบบตรวจสอบ ข้อมูล คลุมเครือ ไม่ ชัดเจน มีการ เปลี่ยนแปลงและแก้ไข ตลอดเวลา	-ติดตามและปฏิบัติ ตามระเบียบ แนวทาง หนังสือสั่งการ ที่ เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด -เน้นเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานติดตาม ข้อมูลข่าวสารและ แนวทางปฏิบัติให้เป็น ปัจจุบัน	งานสังคม สงเคราะห์

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		ตรวจสอบข้อเท็จจริง ก่อนดำเนินการ ช่วยเหลือตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง/ประสาน หน่วยงานที่รับผิดชอบ				

ลายมือชื่อ

(นางสาวราตรี จอมเจติย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

สำนักปลัดเทศบาล
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม งานการเจ้าหน้าที่ วิสาหกิจ เพื่อให้มีการกำหนดโครงสร้างอัตรา กำลังคนได้ถูกต้อง เหมาะสม กับปริมาณ งานและภารกิจของหน่วยงานที่มีการ ขยายตัวอยู่ตลอดเวลา	โครงสร้างอัตรากำลัง ไม่สอดคล้องกับ วิสาหกิจที่กำหนด ไว้	ศึกษา กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ หนังสือสั่งการ ที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานอย่าง ละเอียดและเป็น ปัจจุบัน ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรม	ผู้ออกกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ไม่มีการ เรียกประชุมซักซ้อม ความเข้าใจที่ตรงกัน	กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ ในการ ปฏิบัติงาน มีการ เปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง เกินไป และหน่วยงาน ผู้ออกกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ไม่มีการเรียกประชุม ซักซ้อมความเข้าใจที่ ตรงกัน	ศึกษากฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์หนังสือสั่ง การต่างๆอย่างสม่ำเสมอ และเป็นปัจจุบัน	งานการ เจ้าหน้าที่ สำนัก ปลัดเทศบาล

ลายมือชื่อ

(นางสาวราตรี จอมเจดีย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

สำนักปลัดเทศบาล
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม งานการเจ้าหน้าที่ วิสาหกิจ - เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการ บริหารงานบุคคล ของครูและบุคลากร ทางการศึกษาเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามหลักกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ที่กำหนด	การปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบของพนักงาน ครูและบุคลากร ทางการศึกษา	จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบด้านการ บริหารงานบุคคลเข้า รับการอบรมเกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง กับการบริหารงาน บุคคลของครูและ บุคลากรทางการ ศึกษาอย่างต่อเนื่อง	หน่วยงานผู้ออก กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ไม่มีการ เรียกประชุมซักซ้อม ความเข้าใจที่ตรงกัน	กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ ในการ ปฏิบัติงาน มีการ เปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง เกินไป และหน่วยงาน ผู้ออกกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ไม่มีการเรียกประชุม ซักซ้อมความเข้าใจที่ ตรงกัน	เข้ารับการศึกษารอบรู้ กฎหมายระเบียบ หลักเกณฑ์และหนังสือ สั่งการต่างๆ อย่าง สม่ำเสมอและเป็น ปัจจุบัน	งานการ เจ้าหน้าที่ สำนัก ปลัดเทศบาล

ลายมือชื่อ

(นางสาวราตรี จอมเจดีย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

สำนักปลัดเทศบาล
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม งานการเจ้าหน้าที่ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับระบบ ศูนย์บริการข้อมูลบุคลากรท้องถิ่น แห่งชาติ(LHR)เป็นไปตามที่กำหนด	เจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ความชำนาญในระบบ	จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบด้านการ บริหารงานบุคคลเข้า รับการอบรมเกี่ยวกับ ระบบศูนย์บริการ ข้อมูลบุคลากรท้องถิ่น แห่งชาติ(LHR) อย่าง ต่อเนื่อง	ผู้ออกกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ไม่มีการ เรียกประชุมซักซ้อม ความเข้าใจที่ตรงกันใน ด้านกฎหมาย ระเบียบที่ ใช้รวมถึงอุปกรณ์ เครื่องมือต่างๆที่ต้องใช้ ในระบบฯ	ผู้ออกกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ไม่มีการเรียกประชุม ซักซ้อมความเข้าใจที่ ตรงกันในด้าน กฎหมาย ระเบียบที่ใช้ รวมถึงอุปกรณ์ เครื่องมือต่างๆที่ต้อง ใช้ในระบบฯ -เจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ความชำนาญในระบบ	เข้ารับการศึกษารอบรม ในของระบบฯรวมถึง กฎหมายระเบียบ หลักเกณฑ์และหนังสือ สั่งการต่างๆ อย่าง สม่ำเสมอและเป็น ปัจจุบัน	งานการ เจ้าหน้าที่ สำนัก ปลัดเทศบาล

ลายมือชื่อ

(นางสาวราตรี จอมเจดีย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

งานบริหารงานทั่วไป สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลไชยปราการ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กระบวนการ ระบบงานสารบรรณของสำนักปลัดเทศบาล วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านระบบงานสารบรรณดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตามระเบียบง่ายต่อการสืบค้นและนำไปปฏิบัติ ๒. เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว สืบค้นหาได้ง่าย จัดเก็บอย่างเป็นระบบ	การจัดเก็บเอกสารยังไม่เป็นระบบทำให้ยากต่อการสืบค้นและการสืบค้นหนังสือเกิดความล่าช้า	๑. มีคำสั่งมอบหมายงานให้ปฏิบัติหน้าที่ด้านการรับ-การส่งหนังสือราชการ ๒. มีจุดบริการรับ-ส่งหนังสือ (จุดประชาสัมพันธ์) ๓. จัดสถานที่ในการเก็บรวบรวมเอกสารที่มั่นคงปลอดภัย	การค้นหาเอกสารเอกสารจะต้องสามารถติดตามค้นหาได้ง่ายและรวดเร็ว	จากการติดตามประเมินผลการควบคุม พบว่าการสืบค้นเอกสารเกิดความล่าช้า โดยเฉพาะเอกสารที่มีอายุเกิน ๕ ปี	๑. จัดหาคอมพิวเตอร์ เครื่องสแกนเนอร์ มาใช้ในการเก็บไฟล์เอกสารของระบบงานสารบรรณ ๒. จัดระบบงานสารบรรณให้เป็นปัจจุบัน	งานบริหารงานทั่วไป สำนักปลัดเทศบาล

ลายมือชื่อ

(นางสาวราตรี จอมเจตีย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

งานบริหารงานทั่วไป สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลไชยปราการ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กระบวนการ ระบบงานพัสดุของ สำนักปลัดเทศบาล <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านระบบงานพัสดุ ดำเนินการเป็นไปตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว ทันต่อเวลา	มีการแก้ไข ข้อผิดพลาดบ่อย มาก มีขั้นตอนการ ลงระบบที่ซ้ำซ้อน มี การใช้รหัสของ เจ้าหน้าที่พัสดุ ทำงานในระบบ บันทึกข้อมูลหลาย คนซ้ำกัน	๓. มีคำสั่งแต่งตั้งให้ พนักงานเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่หัวหน้า เจ้าหน้าที่และ เจ้าหน้าที่ ประจำกอง ๒. มีการกำกับและ แนะนำวิธีการทำงาน จากกองคลัง	การควบคุมภายในที่มี อยู่ไม่มีเพียงพอ มี ปริมาณงานที่มาก มี ขั้นตอนการลงระบบการ ซื้อจ้างซับซ้อน หากมี ข้อผิดพลาดจะต้องแก้ไข ในระบบซึ่งมีความ ซับซ้อนล่าช้าและ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในหนังสือสั่ง การใหม่ ๆ	มีข้อผิดพลาด ในการ จัดทำเอกสารในระบบ จัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการ แต่งตั้งเป็นเจ้าหน้าที่ ขาด ประสบการณ์ และไม่ได้ ศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้อง อย่างละเอียดจึงอาจเกิด ความผิดพลาดในขั้นตอน การปฏิบัติงานและ ระเบียบ ๆ ได้	งานบริหารงาน ทั่วไป สำนักปลัดเทศบาล

ลายมือชื่อ

(นางสาวราตรี จอมเจตีย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักปลัด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กระบวนการ รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับข้อ ร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย	กระบวนการรับ เรื่องราวร้องเรียน/ ร้องทุกข์ ไม่เป็นไป ตามกระบวนการ ทำให้ไม่สามารถแก้ไข ปัญหาได้อย่างมี ประสิทธิภาพและไม่ มีการรายงานผลให้ผู้ ร้องทราบ	ศึกษา อบรม เพื่อนำ ความรู้มาจัดทำแผน ขั้นตอนการจัดการ เรื่องร้องเรียน/ร้อง ทุกข์ แจ้งเวียนไปยัง แต่ละกองงาน เพื่อ เป็นการให้ความรู้ เกี่ยวกับวิธีการ จัดการเรื่องร้องเรียน/ ร้องทุกข์ ที่ถูกต้อง เพื่อเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องจะได้นำไป เป็นแนวทางปฏิบัติ	สามารถควบคุมความ เสี่ยงได้			งานนิติการ สำนักปลัดเทศบาล

ลายมือชื่อ

(นางสาวราตรี จอมเจตีย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักปลัด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กระบวนการ รวบรวม กฎระเบียบ กฎหมาย ที่ เกี่ยวข้องกับเทศบาลตำบลไชยปราการ วัตถุประสงค์ เพื่อรวบรวมกฎหมายใหม่ที่ เปลี่ยนแปลงไป และให้คำปรึกษาทางด้าน กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปรับปรุงเทศ บัญญัติ ให้มีความทันสมัย และสามารถ บังคับใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพให้สอดคล้อง กับสภาพพื้นที่ในเขตเทศบาลตำบล ไชยปราการ	เทศบัญญัติที่มีอยู่ ทั้งหมดของเทศบาล ตำบลไชยปราการ จำนวน ๓๐ เรื่อง บางฉบับมีความ ล้าสมัยแต่ยังมิได้รับ การแก้ไขปรับปรุง	เร่งประชุม คณะทำงานปรับปรุง แก้ไขเทศบัญญัติ เทศบาลตำบล ไชยปราการเพื่อ ดำเนินการแก้ไข ปรับปรุงเทศบัญญัติ ที่ต้องมีการแก้ไข ปรับปรุงให้มีความ ทันสมัยโดยการเร่งรัด จัดทำร่างเทศบัญญัติ ให้เสร็จเพื่อนำเข้า สภาพิจารณาต่อไป	สามารถปรับปรุงเทศ บัญญัติได้ จำนวน ๒ เรื่อง ยังคงเหลือ ๘ เรื่อง ที่มีความล้าสมัย ที่มาสามารถนำเข้าที่ ประชุมคณะกรรมการ ฯ เนื่องจากกรรมการ แต่ละท่านมีการลาง งานมากและแผนการ กำหนดประชุมสภา ต้องนำเรื่องอื่นเข้า พิจารณาก่อนจึงยังไม่ สามารถนำร่างเทศ บัญญัติเข้าสู่การ พิจารณาได้	เทศบัญญัติจำนวน ๘ เรื่อง ยังไม่ได้รับการ พิจารณาจาก คณะกรรมการ ปรับปรุง แก้ไขเพิ่มเติม เทศบัญญัติ	เร่งดำเนินการจัด ประชุมคณะกรรมการ ปรับปรุง แก้ไข เพิ่มเติมเทศบัญญัติ ในส่วนที่มีความ จำเป็นเร่งด่วนและ ล้าสมัย เพื่อให้ทัน ต่อการประชุมสภา สมัยที่ ๔ เดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๕	งานนิติการ สำนักปลัดเทศบาล

ลายมือชื่อ

(นางสาวราตรี จอมเจดีย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

สำนักปลัดเทศบาล

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กระบวนการ การป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การรักษาความปลอดภัย ในด้านการป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยในส่วนของผู้ปฏิบัติงาน (พนักงานดับเพลิงมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยมีประสิทธิภาพและ ดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์	- พนักงานดับเพลิง ที่เข้ามาทำงานใหม่ ยังขาดความรู้ ความ ชำนาญประสบการณ์ ในการทำงาน - สถานประกอบการ ในเขตพื้นที่มีจำนวน เพิ่มมากขึ้น - การจราจรในเขต พื้นที่หนาแน่น กว่าเดิม - เครื่องมือ เครื่องใช้ มีอายุการใช้งานมา นาน เสื่อมสภาพ	- จัดให้มีการซักซ้อม ทบทวน การปฏิบัติงานใน งานป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย สัปดาห์ละ ๑ ครั้ง - จัดการฝึกซ้อมการ ช่วยเหลืออุบัติเหตุทางถนน - ให้เจ้าหน้าที่ทำงานเชิงรุก มากขึ้นโดยลงพื้นที่หอบปะ ผู้นำในพื้นที่เพื่อประสานงาน และเก็บข้อมูลในพื้นที่ - ตรวจสอบความพร้อมเรื่อง ครุภัณฑ์ และอุปกรณ์ เครื่องใช้ให้ได้อยู่เสมอ	- การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่มีเพียงพอ เนื่องจากการซักซ้อม ทบทวน การปฏิบัติงาน ในงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ไม่ได้ทำอย่างสม่ำเสมอ เพราะต้องปฏิบัติงาน อย่างอื่นด้วย - การบริหารจัดการภัย แต่ละภัยมีประสิทธิภาพ เพิ่มมากขึ้น	- พนักงาน ดับเพลิง ยังขาด ความรู้ ความ ชำนาญในการใช้ เครื่องมือและ อุปกรณ์ดับเพลิง และยังขาด ประสบการณ์ใน การทำงาน - เครื่องมือ เครื่องใช้ มีอายุ การใช้งานมานาน เสื่อมสภาพ	- จัดให้มีการซักซ้อม ทบทวน การ ปฏิบัติงานในงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย สัปดาห์ ละ ๑ ครั้ง หรือส่ง ฝึกอบรมที่ศูนย์เขต เพื่อเสริมสร้างทักษะ ด้านงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย - ตรวจสอบความ พร้อมเรื่องครุภัณฑ์ และอุปกรณ์เครื่องใช้ ให้ได้อยู่เสมอ	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	- กระบวนการให้ความช่วยเหลือประชาชนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	- แต่งตั้งคณะกรรมการช่วยเหลือประชาชนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามระเบียบระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๐ และแก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๓	- การช่วยเหลือประชาชนมีดำเนินการตามระเบียบ มีขั้นตอนที่ชัดเจน และมีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยยึดตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๐ และแก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๓			

ลายมือชื่อ

(นางสาวราตรี จอมเจดีย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

สำนักปลัดเทศบาล

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานยุทธศาสตร์และงบประมาณและ การบริหารข้อมูลสถิติที่จำเป็นต้องนำมาใช้ในการ วางแผนและการประเมินผลตามแผนทุก ระดับ ๒. เพื่อให้การวิเคราะห์ข้อมูลตัวเลขสถิติการ คาดคะเนรายได้-รายจ่ายของเทศบาลใน อนาคตได้ ๓. เพื่อเป็นแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นและงบประมาณประจำปี	๑.ระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง เกี่ยวกับการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นมี การเปลี่ยนแปลง อย่างต่อเนื่อง ๒.การเชื่อมโยง แผนพัฒนาท้องถิ่น และการได้มาของ แผนพัฒนาท้องถิ่น ระหว่างหน่วยงาน หรือส่วนราชการ ทั้ง ภายในและภายนอก องค์การ	๑.มีการประสานงาน ส่วนราชการทั้ง ภายนอกและภายใน องค์การที่มีหน้าที่ใน การสนับสนุนและมี หน้าที่ ที่เกี่ยวข้องใน การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น การเชื่อมโยง แผนพัฒนาท้องถิ่น ให้เป็นไปอย่าง ถูกต้อง ๒.ศึกษา ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำ แผนพัฒนาของ	การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่มีความ เพียงพอ เนื่องจาก ความเสี่ยงที่มีอยู่เป็น ปัจจัยภายนอก ไม่ สามารถควบคุมได้ ทำ ให้อยู่มีความเสี่ยงอยู่	๑.ระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง เกี่ยวกับการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นมี การเปลี่ยนแปลงอย่าง ต่อเนื่องทำให้มี ผลกระทบต่อ แผนพัฒนาที่ได้จัดทำ แล้ว ๒.การเชื่อมโยง แผนพัฒนาท้องถิ่น และการได้มาของ แผนพัฒนาท้องถิ่น ระหว่างหน่วยงานหรือ ส่วนราชการ ทั้ง	ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้เรื่องการจัดทำ แผนพัฒนาขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ให้ ผู้บริหาร ผู้นำ ชุมชนเจ้าหน้าที่ทุก ระดับ ขึ้นมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ การจัดทำแผนพัฒนา ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	งานยุทธศาสตร์และ งบประมาณ สำนักปลัดเทศบาล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่ได้รับมอบ
		องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๓ ให้ละเอียด และถือเป็นแนวทาง ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ๓.กระตุ้นให้ ประชาชนเห็น ความสำคัญของ แผนพัฒนาท้องถิ่น และเข้าร่วมประชุม ประชาคมให้เพิ่มขึ้น		ภายในและภายนอก องค์กร ยังต้องมีการ ปรับเปลี่ยนวิธีการ ทำ ให้เกิดความเชื่อมโยง		

ลายมือชื่อ

(นางสาวราตรี จอมเจดีย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักปลัดเทศบาลตำบลไชยปราการ.....
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานส่งเสริมและพัฒนา เทคโนโลยีสารสนเทศ กิจกรรม กำกับ ควบคุมและ บำรุงรักษาระบบเครือข่าย วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจสอบ บำรุงรักษา อุปกรณ์ระบบเครือข่ายให้ สามารถพร้อมใช้งานและ ทำงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	๑.พฤติกรรมการปฏิบัติงานกับการ โยกย้ายจุดติดตั้ง, ต่อเติมสาย เพิ่มขึ้นเรื่อยๆโดยไม่ผ่านงานส่งเสริม และพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ ๒. ไม่สามารถควบคุมพฤติกรรมของ ผู้ใช้งานหรือพนักงานที่ให้ รหัส เข้าใช้งานอินเทอร์เน็ตของ หน่วยงาน ๓. เครื่อง Server ควรมีการ เปลี่ยนทุก ๓ ปี เพราะเทคโนโลยี มีการพัฒนาตลอดเวลา และ เครื่อง Server มีการเปิดใช้งาน ตลอด ๒๔ ชั่วโมงโดยไม่ได้พัก ๔. บุคลากรไม่เพียงพอต่อการ ซ่อมบำรุงระบบเครือข่ายต้องใช้ คนสองคนขึ้นไปในการตรวจสอบ ตัวอุปกรณ์หรือระบบ สายสัญญาณ ก็คือมีคนที่อยู่ต้น	๑. ทำความเข้าใจกับบุคลากร ภายในองค์กรให้มีความเข้าใจ ๒. ให้ความรู้และทำความเข้าใจ การพนักงานหรือผู้ใช้บริการอื่น เพื่อเป็นประโยชน์ของหน่วยงาน ๓. จัดหาเครื่อง server ในการ เก็บ log file เพื่อรองรับการ ทำงานของระบบเครือข่ายให้มี ความปลอดภัยอยู่เสมอ ๔. ควรจัดหาบุคลากรที่มีความรู้ ทางด้านระบบเครือข่าย	๑. ยังมีความเข้าใจเกี่ยวกับการใช้ อินเทอร์เน็ตของสำนักงานได้น้อย ๒. ไม่มีการบังคับให้ทุกคนให้และ ขอใช้อินเทอร์เน็ตของสำนักงาน เป็นรายบุคคล ๓. ยังไม่สามารถผลิตหรือจัดหา บุคลากรด้าน technical support ในการดูแลระบบ เครือข่ายทั้งหมดของเทศบาล ได้ ๔. บุคลากรไม่เพียงพอต่อการ ซ่อมบำรุงระบบเครือข่ายต้องใช้ คนสองคนขึ้นไปในการตรวจสอบ ตัวอุปกรณ์หรือระบบ	๑. ความเสี่ยงที่เกิดจากการใช้งาน อินเทอร์เน็ตของพนักงานเทศบาล ๆ ในการสืบค้นข้อมูลและรับส่ง ข้อมูลข่าวสารระหว่างภายนอก หน่วยงาน ๒. ยังมีความเข้าใจเกี่ยวกับการใช้ อินเทอร์เน็ตของสำนักงานได้น้อย ๓. มีจุดหนึ่งจุดใดของระบบ เครือข่ายชำรุดเสียหายไม่สามารถ ซ่อมแซมได้ทันทีก็ต่อจาก บุคคลภายนอกเข้ามาซ่อมแซม ๔. บุคลากรไม่เพียงพอและไม่มี ความรู้ระบบเครือข่ายเบื้องต้น	๑. กำหนดหลักเกณฑ์ในการใช้ งานอินเทอร์เน็ตของสำนักงานทั้ง ที่มีเครื่อง server ที่เก็บค่า log file และไม่มีเครื่อง server ๒. ประชาสัมพันธ์และสร้างคู่มือ ให้ความรู้เกี่ยวกับความผิดที่เกิด จากการกระทำผิดตาม พรบ. ว่า ด้วยความผิดคอมพิวเตอร์ พ.ศ. ๒๕๕๐ และ ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๓. มีสิทธิ์หรือจัดหาบุคลากรด้าน technical support ในการดูแล ระบบเครือข่ายทั้งหมดของ เทศบาลฯ ๔. บุคลากรไม่เพียงพอต่อการ ซ่อมบำรุงระบบเครือข่ายต้องใช้ คนสองคนขึ้นไปในการตรวจสอบ ตัวอุปกรณ์หรือระบบ	งานส่งเสริมและพัฒนา เทคโนโลยีสารสนเทศ สำนักปลัดเทศบาล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	ทางและปลายทาง ๕. เครื่องคอมพิวเตอร์ที่เป็นทั้งแบบตั้งโต๊ะและ notebook ที่มี Card Lan และ Card Wifi เสียหรือไม่รองรับการสัญญาณที่ส่งออกไปจากอุปกรณ์กระจายสัญญาณ ๖. เครื่องมืออื่น บางรุ่นที่มีคุณสมบัติต่ำหรืออยู่ในจุดบอดของสัญญาณ wifi ของสำนักงาน ทำให้รับสัญญาณไม่ค่อยได้ ๗. อุปกรณ์ไม่สามารถรับ-ส่งสัญญาณอินเทอร์เน็ตที่ connect กับอุปกรณ์กระจายสัญญาณไร้สาย (WiFi) ได้ไกลเกินกว่า ๓๐ เมตร (กรณีที่มีสิ่งกีดขวางหรือคลื่นความถี่อื่นรบกวน) ๘. ระบบไฟฟ้าของหน่วยงานไม่มีเครื่องสำรองไฟฟ้า UPS เพื่อป้องกันไฟกระชากที่เกิดจากไฟฟ้าตกหรือดับ อันเกิดเหตุการณ์ลักษณะนี้บ่อยครั้ง หรือหลายๆ ครั้ง อาจทำให้หยุดการใช้งานของ	๕. จัดหาหรือจัดซื้ออุปกรณ์กระจายสัญญาณแบบไร้สายและแบบมีสาย ทดแทนของเดิมที่เสียหรือไม่รองรับ ๖. ตรวจสอบเช็คระบบเครือข่ายให้สามารถใช้งานได้อยู่เสมอ ๗. ให้บริการ connect อินเทอร์เน็ตของหน่วยงานกับอุปกรณ์ของผู้ใช้บริการหรือพนักงาน เพื่อทราบปัญหาหาของการ connect อินเทอร์เน็ตไม่ได้ ๘. จัดหาหรือจัดซื้ออุปกรณ์กระจายสัญญาณเพิ่ม ที่มีคุณสมบัติถึงสัญญาณได้ไกล และสามารถคลื่นรบกวนได้ ๙. จัดหาหรือจัดซื้อเครื่องสำรองไฟฟ้า UPS สำหรับระบบไฟฟ้าขนาดใหญ่ และให้ช่างไฟฟ้าของกรมตรวจสอบระบบไฟฟ้าภายในอาคารให้เกิดการระงับ	๕. ยังมีเครื่องคอมพิวเตอร์ที่มีอายุการใช้งานเกิน ๕ ปีขึ้นไปที่ใช้มาอยู่และไม่ได้เปลี่ยนหรือปรับปรุงเครื่องคอมพิวเตอร์ใหม่รองรับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศใหม่ๆ ของส่วนกลางได้ ๖. อุปกรณ์ไม่สามารถรับ-ส่งสัญญาณอินเทอร์เน็ตที่ connect กับอุปกรณ์กระจายสัญญาณไร้สาย (WiFi) ได้ไกลเกินกว่า ๓๐ เมตร (กรณีที่มีสิ่งกีดขวางหรือคลื่นความถี่อื่นรบกวน) ๗. ยังมีบางจุดที่สัญญาณอินเทอร์เน็ตไปไม่ถึงถึง เช่น หอประชุมจอมพล เป็นต้น ๘. บังคับภายนอก เช่น น้ำท่วม ตู้ควบคุมจากบริษัทที่เป็นผู้ให้บริการ, สายไฟเบอร์ออฟติกขาดหรือถูกไฟไหม้, ไฟฟ้าดับ ฯลฯ เป็นต้น	๕. เครื่องคอมพิวเตอร์ที่มีอายุเยอะและหรือไม่ได้ปรับปรุง ทำให้มีปัญหาในการใช้งานอินเทอร์เน็ต เพราะ window เก่าๆ ที่ต่ำกว่า window version ๓๐ ไม่สามารถรองรับคุณสมบัติบางอย่างหรือระบบสารสนเทศที่ส่วนกลางให้หน่วยงานใช้ได้ ๖. ทำให้ใช้งานอินเทอร์เน็ตไม่เต็มประสิทธิภาพ ๗. ทำให้ใช้งานอินเทอร์เน็ตไม่ทั่วถึง ๘. บังคับภายนอกเป็นที่เจ้าหน้าที่ไม่สามารถควบคุมได้ ได้เพียงแต่ติดต่อประสานงานและประชาสัมพันธ์ในบุคลากรภายในทราบ	๕. ต้องเปลี่ยนหรือปรับปรุงเครื่องคอมพิวเตอร์ที่มีอายุการใช้งานเกิน ๕ ปีขึ้นไป ๖. เปลี่ยนอุปกรณ์ที่สามารถรับส่งสัญญาณอินเทอร์เน็ตที่ connect กับอุปกรณ์กระจายสัญญาณไร้สาย (WiFi) ๗. ต้องขยายสัญญาณอินเทอร์เน็ต ด้วยอุปกรณ์กระจายสัญญาณ ๘. บังคับภายนอกเป็นที่เจ้าหน้าที่ไม่สามารถควบคุมได้ ได้เพียงแต่ติดต่อประสานงานและประชาสัมพันธ์ในบุคลากรภายในทราบ	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	อุปกรณ์หรือระบบเครือข่ายมีอายุ การใช้งานได้ไม่นาน และอาจไม่ สามารถรู้ล่วงหน้าได้ว่าจะ เสียก่อนถึงบประมาณหรือใน ระหว่างงบประมาณ	ไฟฟ้าน้อยที่สุด				

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวรพรี จอมเจตีย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานส่งเสริมและพัฒนา เทคโนโลยีสารสนเทศ กิจกรรม กำกับ ดูแลและ บำรุงรักษาระบบเครื่อง คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อ พ่วง วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจสอบ บำรุงรักษา เครื่องคอมพิวเตอร์และ อุปกรณ์ต่อพ่วง เช่น เครื่อง ปรี้นเตอร์, เครื่อง Scan, เครื่อง Projector, เครื่อง ฉาย Projector ๓ D, เครื่อง ลำโพงไฟ เป็นต้น ให้ สามารถใช้งานและสามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	๑. การซ่อมแซมหรือบำรุงรักษา เครื่องคอมพิวเตอร์หรืออุปกรณ์ ต่อพ่วง เจ้าหน้าที่ของงานส่งเสริม และพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ ไม่มีความรู้ในเชิงลึกและไม่มี อุปกรณ์หรืออะไหล่ไว้สำหรับ เปลี่ยนหรือซ่อมแซม ๒. การดูแลและบำรุงรักษาเครื่อง คอมพิวเตอร์หรืออุปกรณ์ต่อพ่วง ของผู้ใช้เครื่องนั้นๆ ไม่ค่อยจะ ดูแล เพราะคิดว่าไม่ใช่ทรัพย์สิน ของตนเอง ๓. เมื่อแต่ละหน่วยงานส่งระบบ คอมพิวเตอร์หรืออุปกรณ์ต่อพ่วง เช่น ปรี้นเตอร์ เป็นต้น ให้งาน ส่งเสริมและพัฒนา จัดการให้ ร้านที่มีความชำนาญจ้างนอกเป็น ผู้ซ่อมแซม ก็ต้องมีการรอกอไป สามวัน	๑. ทำเรื่องซ่อมแซมหรือ บำรุงรักษา ให้ไปทางร้านค้าที่มี ความสามารถและความพร้อม ของอุปกรณ์โดยเร็ว ๒. สร้างจิตสำนึกให้กับผู้ใช้หรือ บุคลากรภายในองค์กรให้ดูแลและใช้ อุปกรณ์เหล่านั้นอย่างทะนุถนอม ให้เหมือนเป็นทรัพย์สินของตน ๓. จัดส่งบุคลากรหาความรู้ เพิ่มเติม เพื่อสามารถซ่อมแซม เครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ ต่อพ่วงได้เบื้องต้น ๔. ไม่มีพิธีสุญญัตติสำหรับการ ทดสอบเครื่องคอมพิวเตอร์ ระหว่างการตรวจเช็คหาอาการ เสียที่แท้จริง และไม่มีพิธีสุญญัตติ หรืออุปกรณ์มาทดแทนส่วนที่เสีย ไปได้	๑. ทำเรื่องซ่อมแซมหรือ บำรุงรักษา ให้กับทางร้านค้าที่มี ความสามารถและความพร้อม ของอุปกรณ์โดยเร็ว ๒. สร้างจิตสำนึกให้กับผู้ใช้หรือ บุคลากรภายในองค์กรให้ดูแลและใช้ อุปกรณ์เหล่านั้นอย่างทะนุถนอม ให้เหมือนเป็นทรัพย์สินของตน ๓. จัดส่งบุคลากรหาความรู้ เพิ่มเติม เพื่อสามารถซ่อมแซม เครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ ต่อพ่วงได้เบื้องต้น ๔. ไม่มีพิธีสุญญัตติสำหรับการ ทดสอบเครื่องคอมพิวเตอร์ ระหว่างการตรวจเช็คหาอาการ เสียที่แท้จริง และไม่มีพิธีสุญญัตติ หรืออุปกรณ์มาทดแทนส่วนที่เสีย ไปได้	๑. การซ่อมแซมล่าช้า ๒. ไม่มีอะไหล่สำรอง ๓. บางรายการที่ต้องซ่อมแซม เกินความสามารถของบุคลากร	๑. ทำเรื่องซ่อมแซมหรือ บำรุงรักษา ให้กับทางร้านค้าที่มี ความสามารถและความพร้อม ของอุปกรณ์โดยเร็ว ๒. สร้างจิตสำนึกให้กับผู้ใช้หรือ บุคลากรภายในองค์กรให้ดูแลและใช้ อุปกรณ์เหล่านั้นอย่างทะนุถนอม ให้เหมือนเป็นทรัพย์สินของตน ๓. จัดส่งบุคลากรหาความรู้ เพิ่มเติม เพื่อสามารถซ่อมแซม เครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ ต่อพ่วงได้เบื้องต้น	งานส่งเสริมและพัฒนา เทคโนโลยีสารสนเทศ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานส่งเสริมและพัฒนา เทคโนโลยีสารสนเทศ กิจกรรม ควบคุม กำกับและ บำรุงรักษาและออกแบบ ขยายระบบกล้องโทรทัศน์ วงจรปิด (CCTV) วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อควบคุมการใช้งาน ระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) ๒. เพื่อตรวจสอบ บำรุงรักษาระบบ กล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) ให้สามารถพร้อมใช้ งานและทำงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ๓. ออกแบบระบบเพื่อขยาย ระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) ให้ครอบคลุมพื้นที่	๑. ปัจจัยภายนอก เช่น การที่มี ช่างไฟฟ้าของไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เข้ามาปรับปรุง เปลี่ยนระบบ ไฟฟ้า โดยไม่ได้แจ้งให้ทาง หน่วยงานทราบ ทำให้เกิดปัญหา สาย Fiber optic ที่พาดสายไว้ กับเสาไฟฟ้าของการไฟฟ้าส่วน ภูมิภาคจังหวัดฝาง , พายู, แม่ละ สัตว์กัณฑ์, มนุษย์ ๒. ระเบียบของการการซ่อมบำรุง CCTV ไม่เอื้อต่อการซ่อมก่อน ค่อยเบิกงบประมาณ เพราะ ระเบียบให้ตรวจสอบก่อน แล้ว ค่อยจ้างซ่อม เพราะบางครั้งการ ตรวจสอบก่อนไม่สามารถ ตรวจสอบจุดที่เกิดได้ครอบคลุม ทำให้เมื่อดำเนินการซ่อมตามที่ จ้างซ่อม แล้วมีส่วนที่เสียเพิ่มใน ระหว่างซ่อมแซมทำให้การดำเนิน เรื่องการซ่อมแซมเงินไปด้วย ความรวดเร็วและยุ่งยาก ๓. บุคลากรไม่มีความรู้เชิงลึกหรือ มีเพียงน้อยนิด ทำให้เกิดปัญหา ซ่อมแซมได้เพียงแค่เบื้องต้น และ บุคลากรไม่เพียงพอต่องานที่มี	๑. ตรวจสอบและแก้ปัญหาจุดที่ เสี่ยงเบื้องต้น ถ้าไม่ได้ค่อยทำวิธีจัด จ้างหรือจ้างบริการซ่อมแซมตาม ระเบียบ แม้ระเบียบจะไม่เอื้อต่อ การซ่อมแซม CCTV ในชีวิตจริง ๒. สร้างเครือข่ายร่วมกับกรมการ ปกครอง (อำเภอ), ตำรวจและ ทหารให้การประสานงานร่วมกัน ในการป้องกันอาชญากรรมและ ยาเสพติด ๓. จัดหาบุคลากรที่มีความรู้และ ความสามารถที่จะมาช่วยเป็น ทีมงานในการซ่อมแซมบำรุงรักษา และออกแบบระบบฯ ๔. จัดหางบประมาณจาก ภายนอกหรือภายในเพื่อขยาย และพัฒนาระบบกล้องโทรทัศน์ วงจรปิด CCTV เพิ่ม ๕. จัดส่งบุคลากรไปฝึกอบรมเพิ่ม ความรู้ด้าน CCTV เพิ่ม และ จัดหาบุคลากรที่มีความรู้	๑. ตรวจสอบและแก้ปัญหาจุดที่ เสี่ยงเบื้องต้น ถ้าไม่ได้ค่อยทำวิธีจัด จ้างหรือจ้างบริการซ่อมแซมตาม ระเบียบ แม้ระเบียบจะไม่เอื้อต่อ การซ่อมแซม CCTV ในชีวิตจริง ๒. จุดคิดคี่ของ CCTV ที่มีอยู่เดิม ไม่เพียงพอและไม่ครอบคลุมจุดที่ สำคัญ ๓. จัดหาบุคลากรที่มีความรู้และ ความสามารถที่จะมาช่วยเป็น ทีมงานในการซ่อมแซมบำรุงรักษา และออกแบบระบบฯ ๔. จัดหางบประมาณจาก ภายนอกหรือภายในเพื่อขยาย และพัฒนาระบบกล้องโทรทัศน์ วงจรปิด CCTV เพิ่ม ๕. จัดส่งบุคลากรไปฝึกอบรมเพิ่ม ความรู้ด้าน CCTV เพิ่ม และ จัดหาบุคลากรที่มีความรู้	๑. ตรวจสอบและแก้ปัญหาจุดที่ เสี่ยงเบื้องต้น ไม่สามารถทำได้ ทันที ๒. ในการซ่อมแซม CCTV มีความ ละเอียดซับซ้อน เช่น ทำเรื่องของ บันทึกข้อมูลว่าซ่อมอะไรไปบ้าง ในระหว่างการซ่อม มีอีกจุดหนึ่ง เสี่ยงมาภายหลังจากการซ่อม เครื่องก่อนหน้า ๓. ปัจจัยภายนอก เช่น การที่มี ช่างไฟฟ้าของไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เข้ามาปรับปรุง เปลี่ยนระบบ ไฟฟ้า โดยไม่ได้แจ้งให้ทาง หน่วยงานทราบ ทำให้เกิดปัญหา สาย Fiber optic ที่พาดสายไว้ กับเสาไฟฟ้าของการไฟฟ้าส่วน ภูมิภาคจังหวัดฝาง , พายู, แม่ละ สัตว์กัณฑ์, มนุษย์ เป็นต้น เป็น สาเหตุที่ทำให้มีการซ่อมแซมบ่อย ๔. ไม่สามารถควบคุมสาเหตุของ การเกิดปัญหาที่เป็นปัจจัย ภายนอกทำให้ต้องซ่อมแซม บ่อยไม่ได้	๑. ตรวจสอบและแก้ปัญหาจุดที่ เสี่ยงเบื้องต้น ถ้าไม่ได้ค่อยทำวิธีจัด จ้างหรือจ้างบริการซ่อมแซมตาม ระเบียบ แม้ระเบียบจะไม่เอื้อต่อ การซ่อมแซม CCTV ในชีวิตจริง ๒. สร้างเครือข่ายร่วมกับกรมการ ปกครอง (อำเภอ), ตำรวจและ ทหารให้การประสานงานร่วมกัน ในการป้องกันอาชญากรรมและ ยาเสพติด ๓. เข้า CCTV ๔. จัดทำโครงการจ้างเหมาบำรุง และดูแลรักษาจากผู้รับจ้างที่มี ความชำนาญ ๕. จัดหาบุคลากรที่มีความรู้และ ความสามารถที่จะมาช่วยเป็น ทีมงานในการซ่อมแซม บำรุงรักษาและออกแบบระบบฯ ๖. จัดหางบประมาณจาก ภายนอกหรือภายในเพื่อขยาย และพัฒนาระบบกล้องโทรทัศน์ วงจรปิด CCTV เพิ่ม	งานส่งเสริมและพัฒนา เทคโนโลยีสารสนเทศ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
เขตเทศบาลตำบลไชย ปราการ ในการป้องกันและ บรรเทาความเสียหายต่อชีวิต และทรัพย์สินของทาง ราชการและประชาชน	มาก ๔. การออกแบบไม่สามารถทำได้ เพียงคนเดียวต้องให้บุคลากรที่มี ความชำนาญในแต่ละด้านเข้าร่วม ทีมในการออกแบบเพื่อขยาย ระบบฯ ซึ่งค่อนข้างหายาก ๕.กล้องฯ CCTV ที่อยู่ในความ ดูแลของเทศบาลฯ มิใช่เพียงห่อ ดัดการควบคุมความปลอดภัยใน ชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน ๕. สาเหตุที่ทำให้ต้องซ่อมแซม ระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) บ่อยเกิดจากสาเหตุ ดังต่อไปนี้ อุปกรณ์โดนแสงแดด และฝนตกเป็นเวลานาน, อายุการ ใช้งาน, ความเสื่อมสภาพของ อุปกรณ์, แล่ง, สัตว์ขนาดเล็กที่ เข้าไปทำลายอุปกรณ์ภายใน, ภัย ธรรมชาติ (พายุ)	๔. จัดหางบประมาณจาก ภายนอกหรือภายในเพื่อขยาย และพัฒนาระบบกล้องโทรทัศน์ วงจรปิด CCTV เพิ่ม ๕. จัดส่งบุคลากรไปฝึกอบรมเพิ่ม ความรู้ด้าน CCTV เพิ่ม และ จัดหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถด้านไฟฟ้ากำลังเพิ่ม ๖. สร้างความรู้ความเข้าใจให้กับ ประชาชนหรือผู้ใช้บริการ CCTV ๗. ไม่สามารถควบคุมสาเหตุของ การเกิดปัญหาที่เป็นปัจจัย ภายนอกที่ทำให้ต้องซ่อมแซม บ่อยไม่ได้	ความสามารถด้านไฟฟ้ากำลังเพิ่ม ๖. สร้างความรู้ความเข้าใจให้กับ ประชาชนหรือผู้ใช้บริการ CCTV		๗. จัดส่งบุคลากรไปฝึกอบรมเพิ่ม ความรู้ด้าน CCTV บ่อยครั้งเพิ่ม และจัดหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถด้านไฟฟ้ากำลังเพิ่ม ๘. สร้างความรู้ความเข้าใจให้กับ ประชาชนหรือผู้ใช้บริการ CCTV	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานส่งเสริมและพัฒนา เทคโนโลยีสารสนเทศ กิจกรรม จัดซื้อและจัดหา วัสดุคอมพิวเตอร์และ อุปกรณ์ต่อพ่วง เช่น หมึก เติม, ตลับหมึกเครื่องปริ้น เตอร์, เม้าส์, คีย์บอร์ด, สาย ต่อจอ Monitor หรือ projector (VGA Cable), สายต่อ printer, สายต่อ HDMI, Cat5, Cat6 ฯลฯ เป็นต้น วิสาหกิจ ๑. เพื่อให้การทำงานทั้ง ระบบคอมพิวเตอร์, ระบบ เครือข่าย, ระบบ กล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV, ระบบการเฝ้าระวัง สถานที่	๑. ไม่สามารถควบคุมการใช้งาน ของอุปกรณ์ที่เป็นวัสดุ คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง ได้ เพราะอุปกรณ์เหล่านี้ไม่ สามารถบอกอายุการใช้งานล่วงหน้า ได้ และนอกจากนี้ยังหาขาย เพราะมีการนำออกนอกสถานที่ ๒. ส่วนหมึกเติมหรือตลับหมึก สำหรับเครื่องปริ้นเตอร์นั้น แม้จะ มีการควบคุมการใช้งานในหัว ๔ เดือนเพื่อทำการจัดซื้อครั้ง ๑ ก็ ตาม เพราะบางช่วงมีงานที่เป็น เชิงนโยบายของภาครัฐมาให้ ต้องรีบทำโดยที่ไม่ได้งานประจำ จึงทำให้บางช่วงใช้หมึกเกินที่ ควบคุมไว้	๑. ทำความเข้าใจกับผู้ใช้งานให้ สังเกตอาการของอุปกรณ์ เพราะ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับปริมาณ ของผู้ใช้งาน และปลูกจิตสำนึกใน การใช้ของหลวงให้มีความรู้สึก หวงแหนเหมือนเป็นทรัพย์สินของ ตน ๒. ก่อนจัดหาหมึกเติมหรือตลับ หมึกในแต่ละครั้งจะต้องสอบถาม กับหน่วยงานที่รับผิดชอบงานนั้น ก่อน	๑. ทำความเข้าใจกับผู้ใช้งานให้ สังเกตอาการของอุปกรณ์ เพราะ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับปริมาณ ของผู้ใช้งาน และปลูกจิตสำนึกใน การใช้ของหลวงให้มีความรู้สึก หวงแหนเหมือนเป็นทรัพย์สินของ ตน ๒. ก่อนจัดหาหมึกเติมหรือตลับ หมึกในแต่ละครั้งจะต้องสอบถาม กับหน่วยงานที่รับผิดชอบงานนั้น ก่อน	๑. ไม่สามารถจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ คอมพิวเตอร์กับเป็นสต็อกของได้ เนื่องจากนโยบายของหัวหน้า สำนักปลัด ทำให้วัสดุอุปกรณ์ คอมพิวเตอร์ที่ใช้หมดหรือเสียใน ระหว่างใช้งาน ไม่มีวัสดุอุปกรณ์ คอมพิวเตอร์ทดแทนได้ทันทีต้อง ขอให้การจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ คอมพิวเตอร์มาก่อน จึงทำให้เกิด ความล่าช้า และการขาดการ ทำงานของเจ้าหน้าที่	๑. ทำความเข้าใจกับผู้ใช้งานให้ สังเกตอาการของอุปกรณ์ เพราะ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับปริมาณ ของผู้ใช้งาน และปลูกจิตสำนึกใน การใช้ของหลวงให้มีความรู้สึก หวงแหนเหมือนเป็นทรัพย์สินของ ตน ๒. ก่อนจัดหาหมึกเติมหรือตลับ หมึก หรืออุปกรณ์ต่อพ่วงของ คอมพิวเตอร์ในแต่ละครั้งจะต้อง สอบถามกับหน่วยงานที่ รับผิดชอบงานนั้นก่อน หรือถ้า วัสดุอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ให้หมด หรือเสียให้รีบแจ้งตามลำดับสาย งาน เพื่อที่จะได้จัดหาได้เร็วขึ้น	งานส่งเสริมและพัฒนา เทคโนโลยีสารสนเทศ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
Presentation ฯลฯ เป็นต้น ให้สามารถทำงานต่อไปได้ อย่างมีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้เจ้าหน้าที่ทำงานได้ มีประสิทธิภาพ พร้อมกับ ให้บริการประชาชนได้ รวดเร็ว ถูกต้องและแม่นยำ						

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวราตรี จอมเจตย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานส่งเสริมและพัฒนา เทคโนโลยีสารสนเทศ <u>กิจกรรม</u> งานดูแลและ บำรุงรักษาระบบโทรศัพท์ ภายในสำนักงาน และงาน พัฒนาระบบ VoIP <u>วัตถุประสงค์</u> ๓. เพื่อให้ประชาชนหรือ ผู้ใช้บริการสามารถติดต่อ ของรับบริการจากบุคลากร ภายในของเทศบาลตำบล ไชยปราการได้สะดวกและ รวดเร็ว ๒. เพื่อสามารถติดต่อสื่อสาร ต่อหน่วยงานหรือ บุคคลภายนอกองค์กรได้ อย่างมีประสิทธิภาพ	๑. ผู้ชุมสายโทรศัพท์ภายในและ การวางสายสัญญาณโทรศัพท์ ภายในของเทศบาลมีอายุการใช้งาน มานานตั้งแต่ปี พ.ศ. ๒๕๕๖ ทำให้ประสิทธิภาพในการใช้งาน ไม่ได้เต็มที่ และเสี่ยงสัญญาณ ขาดๆ หายๆ เป็นบางครั้ง ๒. สายสัญญาณโทรศัพท์ภายใน ของเทศบาลนั้นมีการติดตั้งโดย การฝังไว้ภายในผนังอาคาร ทำให้ การซ่อมแซมเป็นได้ยาก เพราะไม่ สามารถตรวจสอบว่าขาดหรือ สายสัญญาณมีความชื้นตรงจุด ไหน ๓. อะไหล่หรือแผงวงจรของ อุปกรณ์ภายในตู้ชุมสายโทรศัพท์ เริ่มหายาก เพราะมีหลายบริษัท เริ่มผลิตแล้ว	๑. จัดทำโครงการติดตั้งตู้ชุมสาย โทรศัพท์ภายในใหม่ ๒. จัดหางบประมาณ ๓. วางระบบสายสัญญาณ โทรศัพท์ภายในใหม่ โดยให้วางไว้ นอกผนังอาคาร เพื่อสะดวกการ ตรวจสอบและซ่อมแซม ๓. พัฒนาระบบโทรศัพท์ภายใน เป็นระบบ VoIP (Voice Over IP) เป็นระบบสื่อสารด้วยระบบ โทรศัพท์ผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ต เพื่อให้สามารถใช้ควบคุมกับ ระบบโทรศัพท์ชุมสายแบบเดิม ช่วยให้การติดต่อได้สะดวกมาก ขึ้นและเพิ่มประสิทธิภาพการ ทำงานขององค์กรได้เป็นอย่างดี ยังสามารถลดค่าใช้จ่ายในการใช้ โทรศัพท์ได้มาก เช่น ผู้บริหาร สามารถติดต่อพนักงานหรือ เจ้าหน้าที่ โดยใช้ระบบ VoIP ผ่านสัญญาณอินเทอร์เน็ต โดยที่ ไม่ต้องเสียค่าใช้จ่ายค่าโทรศัพท์ เป็นต้น	๑. ยังไม่สามารถจัดหาหรือจัดซื้อ ตู้ชุมสายโทรศัพท์ภายในและการ วางสายสัญญาณโทรศัพท์ภายใน ของเทศบาลมีอายุการใช้งานมา นานตั้งแต่ปี พ.ศ. ๒๕๕๖ ทำให้ ประสิทธิภาพในการใช้งานไม่ได้ เต็มที่ และเสี่ยงสัญญาณขาดๆ หายๆ เป็นบางครั้ง	๑. ทำให้ผู้ใช้บริการหรือ ประชาชนไม่สามารถติดต่อ หน่วยงานต่างๆ ของเทศบาลได้ บางครั้ง ๒. สายสัญญาณโทรศัพท์ภายใน ของเทศบาลนั้นมีการติดตั้งโดย การฝังไว้ภายในผนังอาคาร ทำให้ การซ่อมแซมเป็นได้ยาก เพราะไม่ สามารถตรวจสอบว่าขาดหรือ สายสัญญาณมีความชื้นตรงจุด ไหน ๓. อะไหล่หรือแผงวงจรของ อุปกรณ์ภายในตู้ชุมสายโทรศัพท์ เริ่มหายาก เพราะมีหลายบริษัท เริ่มผลิตแล้ว ๔. ระบบโครงข่ายสื่อสารยังเป็น สายสัญญาณโทรศัพท์ภายในแบบ ทองแดง ซึ่งปัจจุบันผู้ให้บริการ โทรศัพท์ได้เปลี่ยนจากสาย ทองแดงเป็นไฟเบอร์ออปติกแล้ว ทำให้ตู้ชุมสายโทรศัพท์ภายในที่ เป็นระบบทองแดงไม่สามารถ รองรับการเปลี่ยนระบบโครงข่าย สื่อสารได้	๑. จัดทำโครงการติดตั้งตู้ชุมสาย โทรศัพท์ภายในใหม่ ๒. จัดหางบประมาณ ๓. วางระบบสายสัญญาณ โทรศัพท์ภายในใหม่ โดยให้วางไว้ นอกผนังอาคาร เพื่อสะดวกการ ตรวจสอบและซ่อมแซม ๓. พัฒนาระบบโทรศัพท์ภายใน เป็นระบบ VoIP (Voice Over IP) เป็นระบบสื่อสารด้วยระบบ โทรศัพท์ผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ต เพื่อให้สามารถใช้ควบคุมกับ ระบบโทรศัพท์ชุมสายแบบเดิม ช่วยให้การติดต่อได้สะดวกมาก ขึ้นและเพิ่มประสิทธิภาพการ ทำงานขององค์กรได้เป็นอย่างดี ยังสามารถลดค่าใช้จ่ายในการใช้ โทรศัพท์ได้มาก เช่น ผู้บริหาร สามารถติดต่อพนักงานหรือ เจ้าหน้าที่ โดยใช้ระบบ VoIP ผ่านสัญญาณอินเทอร์เน็ต โดยที่ ไม่ต้องเสียค่าใช้จ่ายค่าโทรศัพท์ เป็นต้น	งานส่งเสริมและพัฒนา เทคโนโลยีสารสนเทศ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		๔. จัดส่งบุคลากรให้ไปฝึกอบรม เฉพาะด้าน และหรือจัดหา บุคลากรที่มีความรู้ความสามาร เฉพาะด้านนี้			๔. จัดส่งบุคลากรให้ไปฝึกอบรม เฉพาะด้าน และหรือจัดหา บุคลากรที่มีความรู้ความสามาร เฉพาะด้านนี้	

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวราตรี จอมเจตย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

งานบริหารงานทั่วไป สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลไชยปราการ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กระบวนการระบบงานสารบรรณของ สำนักปลัดเทศบาล วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านระบบงาน สารบรรณ ดำเนินการเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ตามระเบียบ ง่ายต่อการสืบค้น และนำไปปฏิบัติ ๒. เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว สืบค้นหา ได้ง่ายจัดเก็บอย่างเป็นระบบ	การจัดเก็บ เอกสารยังไม่เป็น ระบบทำให้ยาก ต่อการสืบค้น และการสืบค้น หนังสือเกิดความ ล่าช้า	๑. มีคำสั่ง มอบหมายงานให้ ปฏิบัติหน้าที่ด้าน การรับ-การส่ง หนังสือราชการ ๒. มีจุดบริการรับ- ส่งหนังสือ (จุด ประชาสัมพันธ์) ๓. จัดสถานที่ใน การเก็บรวบรวม เอกสารที่มั่นคง ปลอดภัย	การควบคุมภายในที่ มีอยู่ยังไม่เพียงพอ การค้นหาเอกสาร เอกสารจะต้อง สามารถติดตาม ค้นหาได้ง่ายและ รวดเร็ว	การสืบค้น เอกสารยังมี ความล่าช้าอยู่	๑. จัดหาคอมพิวเตอร์ เครื่องสแกนเนอร์ มาใช้ ในการเก็บไฟล์เอกสาร ของระบบงานสารบรรณ ๒. จัดระบบงานสาร บรรณให้เป็นปัจจุบัน	งานบริหารงาน ทั่วไป สำนักปลัดเทศบาล

งานบริหารงานทั่วไป สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลไชยปราการ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กระบวนการ ระบบงานพัสดุของ สำนักปลัดเทศบาล <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านระบบงานพัสดุ ดำเนินการเป็นไปตาม ระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว ทันต่อเวลา	มีการแก้ไข ข้อผิดพลาดบ่อย มาก มีขั้นตอน การลงระบบที่ ล่าช้า มีการใช้ รหัสของ เจ้าหน้าที่พัสดุ ทำงานในระบบ บันทึกข้อมูล หลายคนซ้ำกัน	๑. มีคำสั่งแต่งตั้งให้ พนักงานเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่ หัวหน้าเจ้าหน้าที่ และเจ้าหน้าที่ ประจำกอง ๒. มีการกำกับและ แนะนำวิธีการ ทำงานจากกองคลัง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่ไม่มีเพียงพอ มีปริมาณงานที่มาก มีขั้นตอนการลง ระบบการซื้อจ้าง ซับซ้อน หากมี ข้อผิดพลาดจะต้อง แก้ไขในระบบซึ่งมี ความซับซ้อนล่าช้า และเจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความเข้าใจใน หนังสือสั่งการใหม่ ๆ	มีข้อผิดพลาด ในการ จัดทำเอกสารใน ระบบจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการ แต่งตั้งเป็นเจ้าหน้าที่ ขาดประสบการณ์ และ ไม่ได้ศึกษาระเบียบที่ เกี่ยวข้องอย่างละเอียด จึงอาจเกิดความ ผิดพลาดในขั้นตอน การปฏิบัติงานและ ระเบียบ ๆ ได้	งานบริหารงาน ทั่วไป สำนัก ปลัดเทศบาล

ลายมือชื่อ

(นางสาวราตรี จอมเจดีย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองการศึกษา

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ บุคลากรของกองการศึกษายึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริตมีคุณธรรมจริยธรรม ๑.๒ ผู้อำนวยการกองการศึกษามีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกองการศึกษา มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสำเร็จของงานมีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจังและมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๒ ฝ่าย ๔ งาน และ ๑ โรงเรียน ได้แก่ ๑. ฝ่ายบริหารการศึกษา ๑.๑ งานธุรการ ๑.๒ งานบริหารและพัฒนาการศึกษา ๒. ฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๒.๑ งานส่งเสริมประเพณี ศิลปวัฒนธรรมและกิจการศาสนา ๒.๒ งานศึกษา ปฐมวัย และ โรงเรียนเทศบาล ๑ โซนปรางค์ โดยมีผู้อำนวยการกองการศึกษาเป็นผู้บังคับบัญชา ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจนพร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอมีการประชุมร่วมกัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่เกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยยะสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ ๒.๒ ผู้อำนวยการกองการศึกษาและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่เกิดขึ้นหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบต่อความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุดเมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง แล้วได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปทางด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ จัดทำแผนการปฏิบัติงาน ขั้นตอนการให้บริการ จัดทำคู่มือประชาชน มาใช้กับงานให้บริการและมีการประชุมชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ ของกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนและมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ที่ควบคุมความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๓.๒ จัดทำคู่มือบริการประชาชนและประชาสัมพันธ์ขั้นตอนการดำเนินงานให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอเหมาะสมเชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ รวบรวมกฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองการศึกษา และเทศบาลเพื่อให้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆเช่นให้บริการปรึกษาแนะนำและการใช้ระบบส่วนสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสมเข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์ ๔.๓.๒ มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลการให้บริการประชาชนให้ทราบอย่างทั่วถึง ทั้งทางด้านสื่อออนไลน์ และการออกสำรวจภายนอกสำนักงาน ในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลไชยปราการ
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุนการพัฒนาและการดำเนินงานประเมินผลระหว่างการทำงานหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนดเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันที่ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแลเพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอและรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษรกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันที่ ๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวดสามเดือนเพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้องดำเนินการแก้ไขปรับปรุง ๕.๒.๒ มีการสรุปรายงานผลการให้บริการและความพึงพอใจในการให้บริการทุกครั้งที่มีการให้บริการ

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ครบ ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการมีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ บางภารกิจยังต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

นายอนุชาติ สมบูรณ์
ผู้อำนวยการกองการศึกษา

กองการศึกษา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม งานบริหารและพัฒนา การศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานด้านบริหารและวิชาการมี ประสิทธิภาพสามารถใช้เป็นกรอบแนวทาง ในการพัฒนาการจัดการศึกษามี ประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล	- บุคลากรที่เกี่ยวข้อง ยังขาดความรู้ความ เข้าใจในการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา - บุคลากรที่เกี่ยวข้องยัง ไม่ได้รับการอบรมเรื่อง การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษา	- การควบคุมเหมาะสมใน ระดับหนึ่งโดยส่งเสริม และกระตุ้นให้บุคลากรที่ เกี่ยวข้องศึกษาข้อมูล เพิ่มเติมจกระเบียน หนังสือสั่งการจากกรม ส่งเสริมการปกครองส่วน ท้องถิ่นและดำเนินการ จัดทำตามแนวทางในการ จัดทำแผนพัฒนาของกรม ส่งเสริมการปกครองส่วน ท้องถิ่น	- ส่งเสริมและกระตุ้นให้ บุคลากรที่เกี่ยวข้องศึกษา ข้อมูลเพิ่มเติมจกระเบียน หนังสือสั่งการจากกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่นและ ดำเนินการจัดทำตาม แนวทางในการพัฒนาของ กรมส่งเสริม - ให้บุคลากรที่เกี่ยวข้อง ระดมความคิดและทำงาน ร่วมกันเป็นทีมในการทำ แผน	- เจ้าหน้าที่และ บุคลากรยังไม่ได้รับการ อบรมเรื่องการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษาและ ยังขาดการร่วมมือกันใน การจัดทำแผน	- มีการทำกับคู่มือจาก ผู้บังคับบัญชาให้เจ้าหน้าที่ หมั่นคอยตรวจสอบคู หนังสือสั่งการและ ระเบียบเกี่ยวกับงานใน ด้านการจัดทำแผนการ ศึกษา	ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ กองการศึกษา (ผู้อำนวยการ กองการศึกษา)



นายอนุชาติ สมบูรณ์
ผู้อำนวยการกองการศึกษา

กองการศึกษา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม - งานพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบให้บรรลุเป้าหมายที่วาง ไว้	- การทำงานและ จัดทำฎีกายังมีความ ผิดพลาด และล่าช้า เพราะ เจ้าหน้าที่ ยัง ไม่เข้าใจระเบียบงาน พัสดุมาก เท่าที่ควร	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายพัสดุที่ เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง	- หน่วยงานในฐานะผู้ ตรวจสอบงานพัสดุนั้น จัดซื้อจัดจ้างต้องส่ง เจ้าหน้าที่มาเป็นพี่เลี้ยง แนะนำแนวทางการ ปฏิบัติที่ถูกต้อง และ สามารถปฏิบัติเป็นไป ในทางเดียวกัน	- การติดตาม ฎีการะเบียบหรือ หนังสือสั่งการยังไม่ ถูกต้องตาม วัตถุประสงค์ยังมีความ คลาดเคลื่อนเข้าใจไม่ ตรงกัน	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเพื่อเพิ่ม ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบงานพัสดุ อย่าง สม่าเสมอ	งบประมาณปี ๒๕๖๕ - กองการศึกษา (ผู้อำนวยการ กองการศึกษา) - เจ้าหน้าที่พัสดุ กองการศึกษา



นายอนุชาติ สมบูรณ์
ผู้อำนวยการกองการศึกษา

กองการศึกษา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม - งานด้านการเงินและงาน การพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การเงินและงานพัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปด้วย ความเรียบร้อยถูกต้องตาม ระเบียบหนังสือสั่งการและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- การจัดทำงานด้าน การเงินของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยัง ขาดความรู้ความ เข้าใจและความ ชำนาญด้านการเงิน และงานพัสดุ เจ้าหน้าที่	- มีการควบคุมกำกับดูแล จากผู้บังคับบัญชากำกับ เจ้าหน้าที่ให้ถือปฏิบัติตาม ระเบียบข้อกฎหมายหมั้น ศึกษาระเบียบข้อบังคับ บุคลากรภายในศูนย์ยังขาด ความรู้ความเข้าใจในการ ดำเนินการตามระเบียบ พัสดุและการเงิน ออก คำสั่งให้ชัดเจนควบคุม	- มีการควบคุมกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชากำกับเบื้องต้น เป็นระยะมีการออกคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจน ครอบคลุมงานพัสดุงานการเงินและบัญชีของศูนย์ฯและ จัดส่งครูผู้ดูแลและผู้ดูแลเด็กเล็กเข้ารับการฝึกอบรม	- เจ้าหน้าที่และ บุคลากรศูนย์ พัฒนาเด็กแม้จะ ได้เข้ารับการ อบรมแต่ก็ยังไม่ เข้าใจอย่างถ่องแท้ จึงทำให้การ ดำเนินงานตาม ระเบียบเกิด ความล่าช้า	- มีการกำกับดูแล จากผู้บังคับบัญชา ให้เจ้าหน้าที่หมั้น คอยตรวจสอบดู หนังสือสั่งการ ระเบียบเกี่ยวกับ งานของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก อย่างสม่ำเสมอ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ กองการศึกษา (ผู้อำนวยการ กองการศึกษา)

นายอนุชาติ สมบูรณ์
ผู้อำนวยการกองการศึกษา

กองการศึกษา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม - ฝายส่งเสริมการศึกษาศาสนา และ วัฒนธรรม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เป็นไปด้วยความ เรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบให้บรรลุ เป้าหมายที่วางไว้	- การประสานงานกับ โรงเรียนที่ขอรับเงิน อุดหนุนตามโครงการ อาหารกลางวัน คลาดเคลื่อนกับ งบประมาณที่จัดรับไว้ ในเทศบาลฯ	- จัดทำหนังสือขอรับ งบประมาณตาม จำนวนยอตนักเรียน	- โรงเรียนที่ขอรับเงิน อุดหนุนตามโครงการ อาหารกลางวันได้รับ งบประมาณเพียงพอ สำหรับนักเรียน	- ต้องรอการโอน จัดสรรงบประมาณ รายจ่ายงบเงินอุดหนุน เงินอุดหนุนทั่วไป รายการอาหาร กลางวัน ของแต่ละ ไตรมาส	- ประสานขอข้อมูลจาก กรมส่งเสริมฯ ตาม แนวทางปฏิบัติในแต่ละ ไตรมาส	ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ กองการศึกษา (ผู้อำนวยการ กองการศึกษา)


นายอนุชาติ สมบูรณ์
ผู้อำนวยการกองการศึกษา

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของกองสาธารณสุขฯ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑.๑ บุคลากรของกองสาธารณสุขฯ ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม โดยมีการกำหนดมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมสำหรับเป็นแนวทางปฏิบัติงานของพนักงานในกองฯ ๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกองสาธารณสุขฯ มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และมีแผนผังการปฏิบัติงาน แต่โครงสร้างส่วนราชการของกองสาธารณสุขฯ ที่กำหนดไว้ยังไม่มี ความเหมาะสมกับปริมาณงานเนื่องจากบางส่วนงานให้บุคลากรมีปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น ซึ่งส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพการปฏิบัติงานที่ลดลง จึงต้องรีบดำเนินการสรรหาหรือวิธีการอื่น เพื่อให้ได้บุคลากรมาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งที่ว่างโดยเร็ว ๑.๔ กองสาธารณสุขฯ มีการส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการอบรมอย่างเหมาะสม เพื่อให้มีความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยยึดหลักจริยธรรมและผลสำเร็จของงานที่มีประสิทธิภาพควบคู่กันไป

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๕.๑ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรได้รับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ กองสาธารณสุข มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และผู้บริหารให้โอกาสบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ กองสาธารณสุข มีการควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในกอง ให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกันของแต่ละส่วนงาน
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการทำงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	๒.๑.๑ กองสาธารณสุข มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรภายในทราบและมีความเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กรในระดับกิจกรรม และให้การยอมรับ คำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงาน และสามารถวัดผลได้จริง
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ร่วมกันกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินกิจกรรมเพื่อการประเมินความเสี่ยงของแต่ละงาน โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงแต่ทั้งนี้ยังไม่ครอบคลุมทุกกิจกรรม
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	๒.๓ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่อาจจะเกิดการทุจริต แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกกิจกรรม

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๔ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง ให้มีผลกระทบกับองค์กร และการปฏิบัติงานของบุคลากรให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นแล้ว ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓.กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓.๑ บุคลากรของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ทุกคนได้ร่วมกันกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม ไม่ให้ความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น หรือเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้
๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๒ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการกำหนดแนวทางควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีอย่างเหมาะสม เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้บรรลุวัตถุประสงค์ เช่น ลงข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างฯ บนเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลไชยปราการประชาสัมพันธ์หอกระจายข่าวประจำหมู่บ้าน, แผ่นพับ, ป้ายประชาสัมพันธ์, ข้อมูลออนไลน์(เพจเฟซบุ๊ก,ไลน์) เป็นต้น
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๓. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน แต่เนื่องจากบุคลากรมีไม่เพียงพอกับปริมาณงาน ทำให้บุคลากรหนึ่งคนต้องปฏิบัติหน้าที่หลายอย่าง ซึ่งทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า หรือไม่สัมฤทธิ์ผลตามเป้าหมายที่วางไว้ ๓.๓.๒ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เพื่อให้ง่ายต่อการเข้าถึงข้อมูลของประชากรในพื้นที่ เช่นลงข้อมูลบนเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลไชยปราการ, ประชาสัมพันธ์หอกระจายข่าวประจำหมู่บ้าน, แผ่นพับ, ป้ายประชาสัมพันธ์, ข้อมูลออนไลน์(เพจเฟซบุ๊ก,ไลน์) เป็นต้น

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ เช่น มีเว็บไซต์ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการดำเนินงาน, โทรศัพท์ , โทรสาร ๔.๓.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น บริการให้คำปรึกษา แนะนำ และ การใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์ เช่น มีระบบเครือข่ายโทรศัพท์ และระบบอินเทอร์เน็ตสำหรับติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก ๔.๓.๒ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มาตรการจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในส่วนของการดำเนินงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ทราบทุกครั้ง
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ พร้อมรายงานผลให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน ได้มีการดำเนินการแก้ไขโดยทันที ๕.๒.๑ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการ ตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือนเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ๕.๒.๒ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการสรุปผลการดำเนินงานเสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือนหรือในทันทีเมื่อพบความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม การควบคุมภายในยังมีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุง ดังนี้

๑. บางภารกิจงานยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ กองสาธารณสุขฯ จะได้มีการกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั้งองค์กร เพื่อให้แต่ละภารกิจที่สำคัญสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานบางท่าน ยังมีความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนเกี่ยวกับความเสี่ยง ของการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กับความเสี่ยง ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ จึงจะต้องมีการสร้างความเข้าใจในเรื่องของความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังทั้ง ๒ ตัว ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีความเข้าใจที่ตรงกัน

ลายมือชื่อ



(นายทฤษฎ์ ไชยสิทธิ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วันที่

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม งานพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ระบบงานพัสดุของกอง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มี ประสิทธิภาพและให้ถือเป็นแนวทาง ปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามระเบียบ ยิ่งขึ้น	- บุคลากรขาดความรู้ ความชำนาญ และ ประสบการณ์ ทำให้เกิด การแก้ไขงานหลายรอบ เป็นผลให้งานล่าช้า	จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพ ในการปฏิบัติงาน	- การแก้ไขงานจัดซื้อจัดจ้าง เกิดความผิดพลาด ในการทำ เอกสารและลงระบบ มีการ แก้ไข ทำให้งานล่าช้า	- บุคลากรขาดความรู้ ความชำนาญ และ ประสบการณ์ ทำให้เกิด การแก้ไขงานหลายรอบ เป็นผลให้งานล่าช้า	๑.จัดส่งบุคลากรเข้า รับการฝึกอบรม ให้ บ่มเพาะ เพื่อให้ทันต่อ การเปลี่ยนแปลง ๒.ให้มีการตรวจสอบ ก่อนส่งเอกสารทุกครั้ง	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม


 นายหฤช ไซสิทธิ์
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม โครงการป้องกันและ ควบคุมโรคไข้หวัดนก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานป้องกันและควบคุม โรคติดต่อเกิดประโยชน์และมี ประสิทธิภาพสูงสุด	- ขาดการให้ความร่วมมือ จากประชาชนผู้เลี้ยงสัตว์ ปีกและผู้สัมผัสสัตว์ปีก	- ประชาสัมพันธ์เสียงไร้สาย เทศบาลให้ประชาชนมีส่วน ร่วมในการดูแลและป้องกัน การติดเชื้อจากสัตว์ปีก - แจกหนังสือ/เอกสาร ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนใน เขตเทศบาล - กิจกรรมพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อ ไข้หวัดนก - ประสาน จนท. จากปศุสัตว์ อำเภอไชยปราการร่วม โครงการ	- ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ ในการสำรวจ การขึ้น ทะเบียนสัตว์ เพื่อควบคุม โรคติดต่อจากสัตว์ปีก	-ขาดบุคลากรทางด้าน งานสัตวแพทย์	ประสานเจ้าหน้าที่จาก ปศุสัตว์อำเภอไชย ปราการ เพื่อให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจ ตระหนักในเรื่อง โรคติดต่อจากสัตว์ปีก ให้กับประชาชนให้ มากขึ้น	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม


 นายทฤษฎ์ ไชยสิทธิ์
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม โครงการป้องกันและ ควบคุมไข้เลือดออกและโรคติดต่อใน พื้นที่เทศบาลฯ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้งานป้องกันและควบคุม โรคติดต่อเกิดประโยชน์และมี ประสิทธิภาพสูงสุด	- ประชาชนขาดความ สนใจในเรื่องของโรค ไข้เลือดออกและโรคติดต่อ ในพื้นที่ - ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการควบคุม โรคติดต่อเท่าที่ควร - ขาดเจ้าหน้าที่ด้าน สาธารณสุข	- ประชาสัมพันธ์ในหมู่บ้าน ๒๐ หมู่บ้าน เพื่อให้ประชาชนมี ส่วนร่วม - แจกหนังสือ/เอกสาร ประชาสัมพันธ์ทุกหมู่บ้าน - กิจกรรมพ่นหมอกควันและ ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย Big Cleanningday - ประธานเจ้าหน้าที่จาก สาธารณสุขอำเภอไชยปราการ ร่วมโครงการ	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอเนื่องจาก ๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ ในการควบคุมโรคติดต่อ เท่าที่ควร ๒. ขาดเจ้าหน้าที่ด้าน สาธารณสุข	- ประชาชนขาดความ สนใจในเรื่องของโรค ไข้เลือดออกและ โรคติดต่อในพื้นที่ - ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการควบคุม โรคติดต่อเท่าที่ควร - ขาดเจ้าหน้าที่ด้าน สาธารณสุข	- ประชาสัมพันธ์ใน หมู่บ้าน ๒๐ หมู่บ้าน เพื่อให้ประชาชนมี ส่วนร่วม - แจกหนังสือ/เอกสาร ประชาสัมพันธ์ทุก หมู่บ้าน - กิจกรรมพ่นหมอก ควันและทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย Big Cleanningday - ประธานเจ้าหน้าที่ จากสาธารณสุขอำเภอ ไชยปราการร่วม โครงการ	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม


 นายหฤฤทธิ์ ไชยสิทธิ์
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม โครงการปฏิบัติการ แก้ไขปัญหายาเสพติดเทศบาล ตำบลไชยปราการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานด้านแก้ไข ปัญหายาเสพติด ประสบ ผลสำเร็จโดยการบูรณาการ ร่วมกันของส่วนราชการและ ชุมชนในเขตเทศบาลตำบล ไชยปราการ	- อปท. ไม่สามารถควบคุม อัตราจำนวนผู้เสพยาเสพติดได้ - ไม่ได้รับความร่วมมือจาก ผู้ปกครองของเด็กในกลุ่มเสี่ยง เท่าที่ควร	- จัดทำแผนพับเพื่อให้ความรู้ เรื่องยาเสพติดให้โทษ - กิจกรรมรณรงค์ยาเสพติดใน วันสำคัญต่างๆ - ประชาสัมพันธ์เสียงตาม สายในหมู่บ้าน - สุ่มตรวจปัสสาวะของผู้ที่มี พฤติกรรมเสี่ยง - ประสานผู้ปกครองและ โรงเรียนในการติดตาม พฤติกรรมของเด็กอย่าง ใกล้ชิด	-การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชนในเขตฯ เท่าที่ควร	- อปท. ไม่สามารถ ควบคุมอัตราจำนวนผู้ เสพยาเสพติดได้ - ไม่ได้รับความร่วมมือ จากผู้ปกครองของเด็ก ในกลุ่มเสี่ยงเท่าที่ควร	- จัดทำแผนพับ เพื่อให้ความรู้เรื่องยา เสพติดให้โทษ - กิจกรรมรณรงค์ยา เสพติดในวันสำคัญ ต่างๆ - ประชาสัมพันธ์เสียง ตามสายในหมู่บ้าน - จัดกิจกรรมอบรม เพื่อให้ความรู้แก่ เยาวชน	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

นายฤกษ์ ไซสิทธิ์

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม งานสิ่งแวดล้อม <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้งานด้านสิ่งแวดล้อม ประสบผลสำเร็จโดยการ	จำนวนเงินในการจ้างเหมากำจัด ขยะในแต่ละเดือนยังอยู่ใน เกณฑ์สูง	๑. กิจกรรมรณรงค์ลดการเผา เพื่อลดปัญหาหมอกควัน ๒. จัดทำแผ่นพับให้ความรู้ เรื่องการคัดแยกขยะเพื่อนำ เศษใบไม้มาทำปุ๋ยหมักไม่พลิก กลับกอง ๓. แนะนำให้ทุกครัวเรือน จัดทำถังขยะเปียก ๓. ประชาสัมพันธ์เสียงตาม สายในหมู่บ้าน	การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจากยอด ค่าใช้จ่ายในการนำขยะไป กำจัดบ่อขยะเทศบาลตำบล เวียงฝางยังสูงอยู่	๑. ประชาชนขาด จิตสำนึกในการรักษา สิ่งแวดล้อม ๒. ไม่ได้รับความร่วมมือ จากประชาชนในเขต เท่าที่ควร ๓. บุคลากรทางด้าน สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมไม่เพียงพอ	๑. ส่งเสริมรณรงค์ลด การเผาเพื่อลดปัญหา หมอกควัน ๒. จัดทำแผ่นพับให้ ความรู้เรื่องการคัด แยกขยะเพื่อนำเศษ ใบไม้มาทำปุ๋ยหมักไม่ พลิกกลับกอง ๓. แนะนำให้ทุก ครัวเรือนจัดทำถังขยะ เปียก ๓. ประชาสัมพันธ์ เสียงตามสายใน หมู่บ้าน	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม


 นายหฤษฎ์ ไชยสิทธิ์
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

หน่วยตรวจสอบภายใน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ บุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒ หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๑ งาน ได้แก่ งานตรวจสอบภายใน โดยมีหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเป็นผู้บังคับบัญชา ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายที่ทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับการกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้จริง ๒.๒ หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้น ให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการสำรองข้อมูลและการกู้คืนข้อมูลในกรณีที่มีข้อมูลถูกทำลาย รวมทั้งการกำหนดนโยบายการเก็บรักษาข้อมูลและเผยแพร่ข้อมูลให้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายใน ที่กำหนด	๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของหน่วยงาน เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น บริการให้คำปรึกษา คำแนะนำอย่างและความช่วยเหลืออย่างอิสระและเพียงพอ เพื่อให้ช่วยเกิดโอกาสในการปรับปรุงการดำเนินงานของหน่วยงาน
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ หน่วยตรวจสอบภายใน มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ พร้อมรายงานให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล ๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการ ตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ๕.๒.๒ มีการรายงานผลการตรวจสอบภายใน เสนอหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในทราบภายในสองเดือนนับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จ

ผลการประเมินโดยรวม

หน่วยตรวจสอบภายใน มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)



(นายเสฏฐวุฒิ เรือนดีปิ่น)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

หน่วยตรวจสอบภายใน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. งานตรวจสอบภายใน ๑.๑ กิจกรรมการวางแผนตรวจสอบ ภายใน <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้แผนตรวจสอบภายใน ครอบคลุมทุกกิจกรรมของหน่วยงาน	- การวางแผนตรวจสอบ ที่ไม่ครอบคลุมทุก กิจกรรมของหน่วยงาน เนื่องจากระยะเวลาและ ทรัพยากรบุคคลที่มี จำกัด	- การประเมินความเสี่ยง ก่อนวางแผนตรวจสอบ ภายใน โดยตรวจสอบ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง ในอันดับแรกให้เหมาะสม กับระยะเวลาและจำนวน ทรัพยากรที่มีอยู่	- การควบคุมภายในที่มี อยู่เพียงพอ ทำให้ ความเสี่ยงอยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้ เนื่องจาก ผลจากการตรวจสอบ ตามแผนสามารถลด หรือป้องกันความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ เหมาะสมได้เป็นอย่างดี	-	-	งานตรวจสอบ ภายใน หน่วยตรวจสอบ ภายใน

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นายเสกสรรค์ เวียงพิป็น)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ชื่อหน่วยงานย่อย กองคลัง เทศบาลตำบลไชยปราการ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับ การควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ บุคลากรของกองคลังยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ยึดหลักการทำงานตามหลักธรรมาภิบาล ๑.๒ สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของกองคลัง ในภาพรวมมีความเหมาะสม ผู้อำนวยการกองคลัง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุน การปฏิบัติหน้าที่ภายในกองคลัง มีการนำนโยบายของผู้บริหารมาบริหารงานภายในกองคลัง โดยยึดหลักกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ได้ครบถ้วนถูกต้อง การควบคุมภายในกองคลังมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ มีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ มีการติดตามการปฏิบัติงาน และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงาน การควบคุมกำกับดูแล มีผลสัมฤทธิ์เป็นอย่างดี ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมประกอบด้วย ๕ งาน ได้แก่ งานธุรการ งานการเงินและบัญชี งานพัสดุและทรัพย์สิน งานแผนทฤษฎีและทะเบียนทรัพย์สิน และงานผลประโยชน์ โดยมีผู้อำนวยการกองคลัง เป็นผู้บังคับบัญชา ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้โดยการจัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ใหม่ๆอยู่เสมอ เพื่อพัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากรให้เป็นปัจจุบันทันต่อเหตุการณ์และนำมาปรับใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างยั่งยืน

๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเอง อย่างต่อเนื่อง โดยการเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรม ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด ๑.๕.๔ มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่ทันสมัยมาช่วยในการลดขั้นตอนในการปฏิบัติงานของพนักงานเจ้าหน้าที่ของกองคลัง รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำทันภายในกำหนดระยะเวลา
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถ ระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม ทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลง ที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานทุกขั้นตอนอย่างชัดเจน ๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับ การมีส่วนร่วม มีความสำนึกดี โดยคำนึงถึง ความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและประเมินความพึงพอใจ ประเมินผลได้ ๒.๒ ผู้อำนวยการกองคลังและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองคลัง มีจุดอ่อน/จุดแข็ง ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก เนื่องจากมีการยกเลิกกฎหมายภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่และใช้กฎหมายใหม่ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ทำให้ประชาชนไม่เข้าใจ และกฎหมายภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างได้มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนด ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมิน ระดับความสำคัญ หรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด และมีการปรับปรุงประเมินความเสี่ยงอยู่ตลอดเวลา

๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนด ไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และมีการประชุม ปรึกษาหารือให้เข้าใจในการบริหารการลดความเสี่ยงภายในองค์กร ๓.๒ จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษีฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาษี มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง ๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็น ลายลักษณ์ อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียน การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบและถือปฏิบัติเป็นแนวทางเดียวกัน ๓.๓.๒ จัดทำหนังสือแจ้งการชำระภาษีแจ้งผู้ที่อยู่ในข่ายการชำระภาษี ให้ครบถ้วนทุกราย ภายในกำหนดระยะเวลา ๓.๓.๓ จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษีในเว็บไซต์ ๓.๓.๔ จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษีฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาษี มีการนำเอาโปรแกรม LTAX ๓๐๐๐ LTAX GIS และ QGIS มาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ ลดขั้นตอนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศ ที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึง วัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการ ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่อง ที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายใน ที่กำหนด	๔.๑ มีการใช้ ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร ทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์เป็นปัจจุบัน ๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลไชยปราการ เพื่อใช้เป็น แหล่งข้อมูลในการศึกษาค้นคว้าหาความรู้ ๔.๓.๑ จัดให้มีการบริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์

๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้ มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบ สามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๔.๓.๒ มีการจัดทำหนังสือแจ้งการชำระภาษี แจ้งผู้เข้าช่วยในการชำระภาษี ให้ครบถ้วนทั่วถึง เป็นธรรมจำนวนทุกราย ๕.๑ มีการติดตามผลการดำเนินงานในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ ๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกครั้ง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบ การควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ๕.๒.๒ มีการสรุปรายงานผลการจัดเก็บรายได้ เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน
--	--

ผลการประเมินโดยรวม

ผลการประเมินโดยรวม กองคลัง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน มีการควบคุมกำกับดูแลครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอที่จะทำให้ การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด อย่างไรก็ตามบางกิจกรรมที่ต้อง ปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้นและมีผลสัมฤทธิ์ จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการ ปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นางทิพพาพร พุทธวงศ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่..... เดือน..... พ.ศ.

กองคลัง เทศบาลตำบลไชยปราการ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กระบวนการ การพัฒนาด้านการเงินและ บัญชี วัตถุประสงค์ เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ การทำบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (E-LAAS) และ แนวทางการบันทึกบัญชีภาครัฐ และนโยบายการ บัญชีภาครัฐ	เนื่องจากการทำงาน บนระบบ (E-LAAS) เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานยังขาด ความรู้ เกี่ยวกับการ บันทึกบัญชี และ จัดทำบัญชีและ รายงานการเงิน เพื่อให้สอดคล้องตาม มาตรฐานการบัญชี ภาครัฐ และนโยบาย การบัญชีภาครัฐ	๑.ให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานได้เข้ารับการ ฝึกอบรม ๒.ให้เจ้าหน้าที่ศึกษา คลังความรู้ระบบ e - Laas คู่มือและวิดีโอ การใช้งาน e - Laas	๑.มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่รับผิดชอบให้ เป็นสายหลักเลขานุการ ๒.มีการตรวจสอบการ รับ-จ่ายเงิน ในระบบทุก วันเพื่อให้เป็นปัจจุบัน ๓.ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และ การตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไข เพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๔๘	๑.เนื่องจากการ ปฏิบัติงาน e-Laas จะต้องสอดคล้องการ ปฏิบัติงานด้วยการ บันทึกบัญชีภาครัฐ และ นโยบายการบัญชี ภาครัฐเป็นไปตาม มาตรฐานเดียวกันทั้ง ประเทศ จึงปรับปรุง บัญชี เจ้าหน้าที่ไม่ได้เข้า รับการอบรมจึงทำให้ เกิดปัญหาในการ ปฏิบัติงานบนระบบ e- Laas ๒.ทำให้เกิดการ ผิดพลาดการจัดทำฎีกา ด้านรายรับ ด้าน รายจ่าย ระบบบัญชี	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง เข้ารับการอบรม ๒.ศึกษาคู่มือ ในระบบ คลังความรู้ ระบบ e- Laas	งานการเงิน และบัญชี

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			๔.มีการตรวจสอบการ รับจ่ายเงินในระบบทุก วัน			

ลายมือชื่อ.....

(นางทิพพพร พุทธวงศ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่.....เดือน - 3 ต.ค. 2565.....

เทศบาลตำบลไชยปราการ

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
-ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดหา จัดซื้อ การเบิกจ่าย การเก็บ รักษา การซ่อมแซม การ บำรุงรักษา การทำทะเบียน บัญชีพัสดุ การเก็บรักษา ใบสำคัญหลักฐานและ เอกสารเกี่ยวกับพัสดุ การ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุ การ ทำสัญญา การต่ออายุสัญญา การเปลี่ยนแปลงสัญญาซื้อ หรือสัญญาจ้าง	-การปฏิบัติงานจัดซื้อ จัดจ้างให้เป็นไปตาม ระเบียบ กฎกระทรวง พรบ. จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ กระทรวงการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๐ และ หนังสือสั่งการของ กรมบัญชีกลาง	-ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ กฎกระทรวง และ พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์ อักษร -มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม	-สอบถามการ ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามระเบียบ หนังสือ สั่งการและกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง -ตรวจสอบการจัดซื้อ จัดจ้าง -มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง ให้ครบถ้วนถูกต้องก่อน ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	-หนังสือสั่งการ และ ระเบียบในการ ปฏิบัติงานมีการ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้เกิดความเข้าใจ ในหนังสือสั่งการ และ ระเบียบไม่เต็มที่ เกิด ความคลาดเคลื่อนและ อาจมีข้อผิดพลาดใน การปฏิบัติงาน	-ติดตามประสาน หนังสือสั่งการและ ระเบียบของกรม และ กระทรวงการคลัง ให้มากขึ้นและ ศึกษาทำความเข้าใจ ระเบียบและหนังสือสั่งการ ให้เข้าใจถี่ถ้วน	งานพัสดุ กองคลัง

ลายมือชื่อ.....

(นางทิพพพร พุทธวงศ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่..... เดือน 3 ปี ๒๕๖๕

กองคลัง เทศบาลตำบลไชยปราการ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กระบวนการ งานบริหารงานทั่วไป วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านสารบรรณ มีการจัดเก็บ ให้มีประสิทธิภาพ และเก็บเอกสารให้เป็นระเบียบ เรียบร้อย ค้นหาได้รวดเร็ว	๑.ขั้นตอนการทำ เอกสารต่างๆมีการ ค้นหาเอกสารล่าช้า ๒.เอกสารผ่านหลาย ขั้นตอนกว่าจะแล้ว เสร็จ ๒.ระบบงานสาร บรรณอิเล็กทรอนิกส์ ยังไม่สมบูรณ์ ทำให้ การสืบค้นข้อมูลมี ความล่าช้าและขาด ความสะดวกในการ ใช้งานข้อมูล	๑.จัดทำเอกสารให้เร็ว ขึ้น เพื่อให้ทันต่อเวลา ๒.จัดลำดับความสำคัญ ของงานเอกสารเพื่อกัน การสูญหายของเอกสาร ต่างๆ ๓.จัดเก็บเอกสารให้เป็น ระบบโดยแยกประเภท หนังสือและลงวันที่ กำกับ ๔.มีการนำระบบงาน สารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ มาใช้ ในกองคลัง	๑. ให้เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร ราชการจากอินเทอร์เน็ต ทุกวัน ๒. ตรวจสอบทะเบียน รับ - ส่ง ว่าได้ ดำเนินการ รับ - ส่ง เรียบร้อย ๓. มีการติดตาม ตรวจสอบโดยหัวหน้า งานในการกำกับดูแล อย่างสม่ำเสมอ	๑. ยังมีเอกสาร บางอย่างหาไม่พบหรือ ใช้เวลานานในการค้นหา ๒. สถานที่จัดเก็บไม่ เพียงพออาจทำให้การ จัดเก็บไม่เรียบร้อยและ อาจสูญหายได้	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการ ติดตามและนำหนังสือ จากผู้รับผิดชอบงาน นั้นๆมาเก็บไว้ที่งาน ธุรการ	งาน บริหารงาน ทั่วไป

ลายมือชื่อ.....

(นางทิพพพร พุทวงศ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่.....เดือน - 3 ต.ค. 2565.....

กองคลัง เทศบาลตำบลไชยปราการ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กระบวนการ การพัฒนาด้านงานผลประโยชน์ และกิจการพาณิชย์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านจัดเก็บรายได้ ดำเนินการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไปตามนโยบาย และเป้าหมายที่กำหนด ๓. เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีความเป็นธรรม และ จัดเก็บอย่างทั่วถึง	การรับรายได้ทุก ประเภทในระบบ e- lass เกิดขัดข้อง บางครั้งเกิดจาก ส่วนกลาง ไม่สามารถ ใช้งานได้ หรือเกิด เหตุสุดวิสัย หรือ อินเทอร์เน็ตในพื้นที่ ไม่สามารถใช้งานได้ ทำให้ต้องใช้ ใบเสร็จรับเงินใน ระบบมือควงคู่ไป ด้วยทำให้เป็นการ ทำงานซ้ำซ้อน	๑. มีคำสั่งในการ ปฏิบัติงานตามความ รับผิดชอบอย่างชัดเจน ๒. กรณีที่เกิดปัญหา เนื่องจากระบบ e-lass สามารถใช้ใบเสร็จ ทั่วไป เป็นการชั่วคราว ได้ ซึ่งต้องมีการ รายงานให้กับ ผู้บังคับบัญชาทราบทุก ครั้ง	การควบคุมภายในยังมี ไม่เพียงพอ เพราะการ พัฒนาระบบ e-lass ยังไม่เป็นปัจจุบัน ไม่ สามารถรองรับภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่ มีผลบังคับใช้ได้ และมี การยกเลิกการจัดทำ บัญชีด้วยระบบมือ โดย ให้ทำในระบบ e-lass เพียงอย่างเดียว เว้นเหตุ สุดวิสัย	การรับรายได้ทุก ประเภทในระบบ e- lass เกิดขัดข้อง ไม่ สามารถใช้งานได้ หรือ เกิดเหตุสุดวิสัย หรือ อินเทอร์เน็ตในพื้นที่ไม่ สามารถใช้งานได้ ทำให้ ต้องใช้ใบเสร็จรับเงินใน ระบบมือควงคู่ไปด้วย ทำให้เป็นการทำงาน ซ้ำซ้อน	๑. เมื่อมีเหตุขัดข้องหรือ สุดวิสัยให้ปฏิบัติตาม หนังสือสั่งการอย่าง เคร่งครัด ตามหนังสือ มท ๐๘๐๘.๔/วส๓๖๔ สว. ๒๓ ส.ค.๖๒ ๒. การจัดทำในระบบ e- lass หากมีความ จำเป็นต้องดำเนินงาน ต้องรายงานให้ผู้บริหาร ทราบด้วยทุกครั้ง	งาน ผลประโยชน์ และกิจการ พาณิชย์

ลายมือชื่อ.....

(นางทิพพร ทูทวงศ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่.....เดือน 3 ค.ศ. 2565

กองคลัง เทศบาลตำบลไชยปราการ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กระบวนการ การพัฒนาด้านแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน ดำเนินการเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้การปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน เป็นไปตามนโยบาย และเป้าหมายที่ กำหนด ๓. เพื่อให้การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน มีความถูกต้อง เป็นปัจจุบัน ใช้เป็น ฐานข้อมูลในการจัดเก็บภาษีได้อย่างทั่วถึง	๑. การ จัด เก็บ ข้อมูลเกี่ยวกับภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ยังไม่ เป็น ปัจจุบัน สาเหตุ เนื่องจากตั้งแต่ต้นปี พ.ศ. ๒๕๖๓ เกิด โรคโควิด๑๙ระบาด ทำให้ พนักงาน สำรวจภาคสนามไม่ สามารถออกสำรวจ ได้ และไม่ได้ความ ร่วม มี อ จ า ก ประชาชนในพื้นที่ เนื่องจากกลัว โรคติดต่อ ๒. ระบบ LTAX ๓๐๐๐ เวอร์ชัน๔.๐ ของกรมส่งเสริม	๑.มีคำสั่งในการ ปฏิบัติงานตามความ รับผิดชอบอย่างชัดเจน ๒.มีการลงสำรวจข้อมูล อย่างเป็นระบบ ๓.จัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน มีการ นำข้อมูลจากการ สำรวจภาคสนาม มาลง ในโปรแกรม LTAX๓๐๐๐,LTAXGIS เพื่อใช้เป็นฐานข้อมูล ในการจัดเก็บภาษี	การควบคุมภายใน ยัง อยู่ระดับที่ควบคุมได้ใน บางข้อ โดยงานแผนที่ และทะเบียนทรัพย์สิน ได้การประเมินผลดังนี้ ๑. จัดทำข้อมูลในการ สำรวจประสบปัญหา ขาดการเชื่อมโยง ระหว่างหน่วยงาน และ ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจวิธีการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ส่งผลให้เจ้าหน้าที่ไม่ ได้รับความร่วมมือจาก ประชาชนเจ้าของพื้นที่ ๒. การเชื่อมต่อข้อมูล เดิมจากระบบ LTAX ๓๐๐๐ เวอร์ชัน ๓.๑ มายัง โปรแกรม LTAX๓๐๐๐	เจ้าหน้าที่และประชาชน ขาดความรู้ความเข้าใจ ในกฎหมายภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างที่มีผล บังคับใช้ เมื่อวันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๒	๑.สร้างความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างให้กับ ประชาชนและเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ๒.จัดทำโครงการให้ ความรู้เกี่ยวกับภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ให้กับประชาชนและ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	(งานแผนที่ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	การปกครอง ท้องถิ่นไม่สามารถ ดึงข้อมูลมาจาก LTAX๓๐๐๐ เวอร์ชัน ๓.๑ ได้ทำ ให้ต้องเสียเวลาใน การแก้ไขข้อมูลเดิม ๓. การออกสำรวจ ของพนักงาน สำรวจข้อมูล ภาคสนาม มีความ เสี่ยงที่เกิดอุบัติเหตุ จากการใช้รถใช้ ถนน เนื่องจาก พื้นที่เขตรับผิดชอบ ส่วนใหญ่ของ เทศบาลตำบลไชย ปราการอยู่ในเขต ชุมชนเมือง มีทาง หลวงแผ่นดิน๑๐๗ ตัดผ่าน พื้นที่ ที่รถที่ ขับขึ้นถนนใช้ ความเร็วสูงในการ ขับขี่ การไม่ปฏิบัติ		เวอร์ชัน ๔.๐ ของกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นไม่สามารถดึง ข้อมูลจากเดิมได้นั้น เป็นปัจจัยภายนอกที่ ไม่อาจควบคุมจาก ภายในได้ ๓. ในการขับขึ้นท้อง ถนนของผู้ร่วมทางเป็น ปัจจัยภายนอกไม่อาจ แก้ไขได้ขึ้นอยู่กับ จิตสำนึกของผู้ร่วมทาง ในส่วน of พนักงาน สำรวจได้กำชับให้สวม หมวกนิรภัยเวลาออก สำรวจทุกครั้ง			

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	ตามกฎหมายของ ร่วมทาง และบาง พื้นที่อยู่ในพื้นที่ ชนบท ทางธุรกิจ รวมถึงการไม่สวม หมวกนิรภัยของ พนักงานสำรวจ					

ลายมือชื่อ.....

(นางทิพาพร พุทวงศ์)

ตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่..... เดือน..... พ.ศ.

ชื่อส่วนงานย่อย.....กองช่าง.....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่...๓๐....เดือน....กันยายน....พ.ศ. ...๒๕๖๕....

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๓ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๔การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑บุคลากรของกองช่างยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริตมีคุณธรรมจริยธรรม ๑.๒มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมประกอบด้วย ๒งานได้แก่ งานฝ่ายการโยธา , งานฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง ๑.๓มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๔มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจนพร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๔.๑มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเอง อย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๔.๒มีการควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอมีการประชุมร่วมกัน
๒.การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กร และระดับส่วนงานย่อยที่ชัดเจนและกำหนดวัตถุประสงค์สอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ หน่วยงานมีแผนการปรับปรุงและประเมินผล มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เหมาะสม	๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัตถุประสงค์

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีวิสัยทัศน์และนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ผู้บริหารกำหนดไว้กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เพื่อจะให้ผู้ปฏิบัติ / ผู้บริหาร เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ข้อมูลสารสนเทศมีระบบข้อมูลที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการปฏิบัติงานการรายงานการปฏิบัติตามนโยบายของผู้บริหารและสอดคล้องกับนโยบายของรัฐโดยยึดระเบียบปฏิบัติต่างๆ ในการดำเนินการแต่ละหน่วยงานย่อย ๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ มีการปรับปรุงติดตามและประเมินผลคุณภาพในการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อติดตาม การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและมีการสอบทานเป็นประจำ เมื่อพบจุดอ่อนข้อบกพร่องจะมีการพิจารณาสั่งการหรือชี้แนะให้ดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบฯ ที่กำหนดไว้	๓.๑ จัดทำแผนการปฏิบัติงาน ขั้นตอนการให้บริการ มาใช้กับงานให้บริการและมีการประชุมชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง ๓.๒ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๔.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำและการใช้ระบบส่วนสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสมเข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลการให้บริการประชาชนให้ทราบอย่างทั่วถึง ทั้งทางด้านสื่อออนไลน์ และการออกสำรวจนอกพื้นที่ในเขตเทศบาลตำบลไชยปราการ ๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงาน และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษรกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้อง

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่างมีโครงสร้างการควบคุมภายในที่ดีพอสมควรมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพค่อนข้างดีครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐานของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

ลายมือชื่อ.....



(นายศักดิ์ตา ชูเลชา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่...๓๐... เดือน...กันยายน...พ.ศ...๒๕๖๕.

กองช่าง เทศบาลตำบลไชยปราการ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด...๓๐.... เดือน.....กันยายน..... พ.ศ. ...๒๕๖๕.....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานแบบแผนและก่อสร้าง เพื่อให้การบริการงานแบบแผนและก่อสร้างแก่ ประชาชนได้ใช้ประโยชน์อย่างสูงสุด	ขาดบุคลากรในด้านการ สำรวจ ออกแบบ เขียน แบบ เนื่องจากมีงานด้าน การเขียนแบบ ออกแบบ มากขึ้น ทั้งยังมีการขอ ความอนุเคราะห์เขียนแบบ ประมาณ ราคา จาก หน่วยงานและกองอื่นๆ ที่ นอกเหนือจากงานในเทศ บัญญัติ ประจำปี งบประมาณ และขอ งบประมาณอุดหนุนจาก หน่วยงานอื่น	ประชุมสร้างความ เข้าใจในการทำงาน ให้ตรงกัน มีการวาง แผนการทำงานอย่าง เป็นระบบมากขึ้น เพิ่มบุคลากรจ้าง เหมา มากขึ้นใน ระหว่างปีงบประมาณ	๑. มีความเข้าใจที่ ตรง กัน ใน ก า ร ปฏิบัติงานมากขึ้น ๒.ความสำเร็จของงาน เป็นไปตามความ คาดหวัง	ขาดบุคลากรในด้านการ สำรวจ ออกแบบ เขียน แบบ แต่มีงานดำเนินการ ออกแบบมากขึ้น และ หน่วยงานอื่นขอความ อนุเคราะห์เขียนแบบและ ประมาณราคามากขึ้นจึง เกิดความเสี่ยงต่อคุณภาพ งานและความสำเร็จของ งาน อาจก่อให้เกิดความ เสียหายแก่ทางราชการได้	รับ โอน ย้าย บุ ค ล า ก ร ที่ มี ความรู้เฉพาะด้าน มา แต่ปัจจุบันยัง ไม่มีใครย้ายมา	กองช่าง

ลายมือชื่อ.....

(นายศักดิ์ดา ชูเสชา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่...๓๐.... เดือน.. กันยายน...พ.ศ.๒๕๖๕.....



สำนักงานเทศบาลตำบลไชยปราการ

๗๐๒ หมู่ ๒ ตำบล ปงดำ อำเภอไชยปราการ

จังหวัดเชียงใหม่ ๕๐๓๒๐

โทร. ๐๕๓-๕๕๗-๓๗๐ www.chaiprakarn.go.th

