



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของเทศบาลเมืองทับกวาง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒
ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓



คำสั่งเทศบาลเมืองห้วยแก้ว

ที่ ๕๒๐ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองห้วยแก้ว

อาศัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

ให้ผู้มีรายชื่อดังต่อไปนี้ ทำหน้าที่เกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองห้วยแก้ว

- | | | | |
|-------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|
| ๑. นายชัยพฤกษ์ | ฉายพุทธ | ตำแหน่ง ปลัดเทศบาล | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสุนีย์ | อินทมา | ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| ๓. นายมานพ | หรั่งกิจ | ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| ๔. นางลภัส | ชิตชอบ | ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | กรรมการ |
| | | รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | |
| ๕. นายวรเศรษฐ์ | ตระกูลน้ำผึ้ง | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๖. นางละเอียด | ด้วงทอง | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๗. นางสาวปรีตนา | โชคพิพัฒน์ | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการ | กรรมการ |
| | | กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | |
| ๘. นางสุนีย์ | อินทมา | ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| | | รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง | |
| ๙. นายมานพ | หรั่งกิจ | ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| | | รักษาราชการแทน | |
| | | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | |
| ๑๐. นางสาวชุตินาถ | สว่างแจ้ง | ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแผนงานฯ | กรรมการ/ |
| | | รักษาราชการแทน | เลขานุการ |
| | | ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน | |
| ๑๑. นางกิตติภา | พระเพ็ชร | ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/ |
| | | ผู้ช่วยเลขานุการ | |

/คณะกรรมการ....

คณะกรรมการมีหน้าที่ดังนี้

- อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของเทศบาลเมืองทับกวาง
- รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของเทศบาลเมืองทับกวาง
- ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัดเกี่ยวข้อง
- จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ให้คณะกรรมการฯ ของเทศบาลเมืองทับกวาง เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ต่อนายกเทศมนตรีเมืองทับกวางเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ผู้ว่าราชการจังหวัด ภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองทับกวาง ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๔ และข้อ ๑๐ วรรคสาม


๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นแบบรายงานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๒ มิถุนายน พ.ศ.๒๕๖๓


(นายสมหมาย แดงประเสริฐ)
นายกเทศมนตรีเมืองทับกวาง

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลเมืองทับกวาง

เรียน นายอำเภอแก่งคอย

เทศบาลเมืองทับกวาง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีที่สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลเมืองทับกวาง เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดสระบุรี

ความเสี่ยงและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ความเสี่ยง

- ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เนื่องจากสาธารณภัยต่างๆ ที่จะเกิดขึ้น ไม่สามารถคาดการณ์ได้ว่าจะเกิดขึ้นเมื่อไหร่ ช่วงไหน

การปรับปรุง

- ทำทะเบียนคุมเครื่องมือ เครื่องใช้ อุปกรณ์ที่ใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ตรวจสอบการเสื่อมสภาพและอายุการใช้งานของเครื่องมือที่ใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒. ด้านงานการเงินและบัญชี

ความเสี่ยง

- ด้านงานการเงินและบัญชี การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

การปรับปรุง

- มีการตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ถูกต้องก่อนทำการเบิกจ่ายเงิน
- มีการตรวจสอบลายเซ็นในเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนจัดทำฎีกา
- มีการตรวจสอบความถูกต้องทั้งหมดของฎีกาและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายอีกครั้งก่อนนำเก็บเข้าแฟ้มเมื่อจ่ายเงินเรียบร้อยแล้วแต่อย่างไรก็ตามเทศบาลเมืองทับกวาง ควรมีการควบคุมต่อไป เพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาดเกิดขึ้นได้

๓. กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง (พัสดุ)

ความเสี่ยง

- การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง (พัสดุ) มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน

การปรับปรุง

- มีคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร

๔. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

ความเสี่ยง

- การจัดเก็บรายได้
- ข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบัน
- ไม่มีข้อมูลที่อยู่ที่ต้องชัดเจนทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถามได้
- ผู้เสียภาษีบางรายไม่มาชำระภาษี

การปรับปรุง

- มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน
- จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย
- จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษี
- จัดทำแผนที่ภาษีและนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษี
- มีการบริการรับชำระภาษีช่วงพักเที่ยง ตั้งแต่เวลา๑๒.๐๐-๑๓.๐๐ น.
- มีการเปิดรับชำระภาษีนอกเวลาราชการ วันหยุดเสาร์-อาทิตย์ ตั้งแต่เวลา๐๘.๓๐-๑๖.๓๐น.
- มีคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร

๕. กิจกรรมด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

ความเสี่ยง

- ด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน พนักงานจ้างขาดความรู้ขาดความกระตือรือร้น
- เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ที่รับผิดชอบ ขาดความรู้ ขาด-ความมั่นใจ เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือการปฏิบัติงานที่ต้องล่าช้าเพราะสภาพดินฟ้าอากาศไม่อำนวย
- ข้อมูลทะเบียนกฎหมายที่ไม่ชัดเจนและมีการเปลี่ยนแปลง

การปรับปรุง

- มีคำสั่งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน
- เจ้าหน้าที่ พนักงานจ้าง เข้ารับการฝึกอบรมระบบ (LTAX๓๐๐๐)
- การจัดทำแผนที่ภาษี และนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษี มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง
- มีการออกภาคสนาม สำรวจพื้นที่ภายในเขตตำบลทับกวาง
- มีการนำระบบโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน Ltax๓๐๐๐ มาใช้ประกอบ

๖. การประมาณราคาก่อสร้าง

ความเสี่ยง

- การประมาณราคาก่อสร้าง ราคาวัสดุก่อสร้างมีความผันผวน ตามสภาวะเศรษฐกิจของโลก และราคาน้ำมัน

การปรับปรุง

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบ โดยลำดับความสำคัญของโครงการในการประมาณราคา
- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศในการออกแบบก่อสร้าง

๗. การเขียนแบบก่อสร้าง

ความเสี่ยง

- การเขียนแบบก่อสร้าง ราคาวัสดุก่อสร้างมีความผันผวน ตามสภาวะเศรษฐกิจของโลกและราคาน้ำมัน

การปรับปรุง

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบ โดยลำดับความสำคัญของโครงการในการประมาณราคา
- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศในการออกแบบก่อสร้าง

๘. การบริหารงบประมาณรายได้ รายจ่าย การพัสดุ และการบัญชีของสถานศึกษาในสังกัด

เทศบาลเมืองทับกวาง

ความเสี่ยง

- การบริหารงบประมาณรายได้ รายจ่าย การพัสดุ และการบัญชีของสถานศึกษาในสังกัดเทศบาลเมืองทับกวาง

การปรับปรุง

- จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมทำความเข้าใจเกี่ยวกับวิธีการดำเนินงานตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒
- ให้เจ้าหน้าที่ของสถานศึกษาในสังกัดเพิ่มความรอบคอบในการจัดทำบัญชีเงินฝากธนาคาร บัญชีเงินรายได้ของสถานศึกษา บัญชีค่าใช้จ่าย บัญชีรายได้
- แสดงรายรับ-จ่ายเงินเมื่อสิ้นปี พร้อมจัดทำรายงานรายรับ-รายจ่าย ปีละหนึ่งครั้ง เพื่อเสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่นตรวจสอบ ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

๙. การรับ-ส่งหนังสือราชการ

ความเสี่ยง

- การรับ-ส่งหนังสือราชการ

การปรับปรุง

- วางแผนการปฏิบัติงานโดยเรียงลำดับความสำคัญ เพื่อให้การทำงานมีความรวดเร็วยิ่งขึ้น
- กำหนดให้มีการจัดเก็บหนังสือเข้าแฟ้มทุกวัน
- ระบุผู้รับผิดชอบในการจัดเก็บหนังสือเข้าแฟ้ม
- ผู้รับหนังสือของกลุ่ม/ฝ่าย ต้องลงนามรับหนังสือทุกครั้งในสมุดทะเบียนรับ-ส่งหนังสือ

๑๐. ด้านการป้องกันโรคไข้เลือดออก

ความเสี่ยง

- ด้านการป้องกันโรคไข้เลือดออก

การปรับปรุง

- จัดทำแผนการดำเนินงานให้พร้อม ทุกด้าน รวมทั้งงบประมาณให้เพียงพอ
- จัดฝึกอบรมให้ความรู้รณรงค์ให้ประชาชนตระหนักถึงการป้องกันโรคไข้เลือดออก

๑๑. ด้านงานสัตวแพทย์ ควบคุมและ ป้องกัน โรคระบาดสัตว์

ความเสี่ยง

- ด้านงานสัตวแพทย์ ควบคุมและป้องกัน โรคระบาดสัตว์

การปรับปรุง

- เร่งดำเนินการสำรวจประชากรสัตว์และสัตว์เลี้ยงให้เป็นปัจจุบัน
- เร่งดำเนินการทำความเข้าใจกับเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ และเจ้าของสัตว์เลี้ยง ให้ป้องกันโรคระบาดสัตว์อย่างถูกต้องและถูกวิธี

๑๒. ด้านงานส่งเสริมสุขภาพ

ความเสี่ยง

- ด้านงานส่งเสริมสุขภาพ

การปรับปรุง

- ผู้รับผิดชอบงานเร่งวางแผนการทำงานเพื่อติดตาม / ผลักดันให้จิตอาสาพัฒนาสุขภาพ ชุมชนร่วมกันพัฒนางานสาธารณสุขมูลฐานในชุมชนของตน

๑๓. ด้านงานรักษาความสะอาด

ความเสี่ยง

- ด้านงานรักษาความสะอาด

การปรับปรุง

- คูแผลรถบรรทุกขยะให้พร้อมดำเนินการ เก็บขยะตามหมู่บ้าน
- ประชุมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ/พนักงานขับรถและพนักงานประจำรถขยะ จัดแบ่งพื้นที่ของรถแต่ละคัน

- บันทึกปริมาณขยะของรถแต่ละคันเพื่อเปรียบเทียบปริมาณขยะต่อวัน
- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนคัดแยกขยะก่อนทิ้ง ผ่านเสียงไร้สาย
- จัดอบรมร่วมกันระหว่างผู้นำชุมชนความรู้ด้านการจัดเก็บและกำจัดขยะมูลฝอย

๑๔. กิจกรรมเบิกเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและคนพิการ

ความเสี่ยง

- กิจกรรมเบิกเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและคนพิการ อาจเกิดอันตรายจากการเบิกเงินสด จำนวนมากจากเทศบาล และการออกไปจ่ายเบี้ยตามชุมชน

การปรับปรุง

- มีคำสั่งแต่งตั้งให้เจ้าหน้าที่เบิกเงินจากธนาคาร พร้อมเจ้าหน้าที่เป็นชุดรักษาความปลอดภัย ในการเดินทางเบิกเงินสดจากธนาคารมายังเทศบาล
- มีการประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ผู้สูงอายุและคนพิการรับเงินเบี้ยยังชีพโดยการเข้าบัญชีธนาคารให้มากขึ้นเพื่อลดความเสี่ยงในการถือเงินสด

๑๕. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์

ความเสี่ยง

- กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ไม่มารับตามกำหนด

การปรับปรุง

- ขอความร่วมมือผู้มีสิทธิ์รับเงินโดยวิธีการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร หรือมอบอำนาจเข้าบัญชีธนาคารผู้รับแทน
- การประชาสัมพันธ์ ผ่านเสียงตามไร้ของเทศบาล
- ประสานงานผ่านประธานชุมชนเพื่อแจ้งให้มารับเบี้ยยังชีพตามกำหนด

๑๖. กิจกรรมการโอนงบประมาณ

ความเสี่ยง

- กิจกรรมการโอนงบประมาณ โอนงบตั้งจ่ายเป็นรายการใหม่ และการเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย
- แต่ละกองจัดทำบันทึกขออนุมัติโอนงบประมาณและเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงไม่ชัดเจนทำให้เกิดความผิดพลาด
- มีการโอนงบประมาณข้ามหมวด ข้ามประเภท และเกินจำนวนมาตรฐานที่ระเบียบกำหนด

การปรับปรุง

- กำหนดให้มีการจัดทำแผนการโอนงบประมาณ และการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณให้เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด

๑๗. งานศูนย์บริการข้อมูลข่าวสาร

ความเสี่ยง

- งานศูนย์บริการข้อมูลข่าวสาร
- การขอคู่มือข้อมูลข่าวสารของศูนย์ข้อมูลข่าวสารเทศบาลเมืองทับกวาง บางรายขอคู่มือที่ไม่อาจเปิดเผยได้
- เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้เกี่ยวกับมาตรากฎหมายที่ระบุในพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสาร พ.ศ.๒๕๔๐

การปรับปรุง

- ให้ความรู้กับประชาชนเกี่ยวกับการขอคู่มือข้อมูลข่าวสารของราชการผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ หรือการประชาสัมพันธ์ทางเสียงไร้สายของเทศบาลเมืองทับกวาง

ลายมือชื่อ



(นายสมหมาย แดงประเสริฐ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองทับกวาง

วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓

เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในความซื่อตรง และจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสและเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของเทศบาลเมืองทับกวางยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารเทศบาลเมืองทับกวาง บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล โปร่งใสตรวจสอบได้มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๗ สำนัก/ กอง ได้แก่ สำนักปลัดเทศบาล กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กองสวัสดิการสังคม และกองวิชาการและแผนงาน โดยมีนายกเทศมนตรีเมืองทับกวางเป็นผู้บริหารสูงสุด</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรของเทศบาลเมืองทับกวางได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ เทศบาลเมืองทับกวาง มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p>

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑.การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนมีการพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p> <p>๒.๑ เทศบาลเมืองทับกวาง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรม ที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสาร ให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๒ ผู้บริหารเทศบาลเมืองทับกวางและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของเทศบาลเมืองทับกวาง มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดขึ้นหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว เทศบาลเมืองทับกวางมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่จะเกิดจากปัจจัยภายใน ๖ ภารกิจ จากปัจจัยภายนอก จำนวน ๗ ภารกิจ และเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก จำนวน ๑๐ ภารกิจ</p>

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจจะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๓ ผู้บริหารเทศบาลเมืองทับกวางมีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ ที่จะเกิดขึ้นหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ ผู้บริหารเทศบาลเมืองทับกวางมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของเทศบาลเมืองทับกวางมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ เทศบาลเมืองทับกวางมีการวางแผนในการดำเนินงาน รวมถึงการนำเทคโนโลยีและระบบ internet มาเป็นตัวช่วยโดยเฉพาะการควบคุมที่เกี่ยวกับข้อมูลสารสนเทศที่เทศบาลนำมาใช้</p> <p>๓.๓ เทศบาลเมืองทับกวาง มีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ทำให้เกิดการควบคุมที่ดี ใช้นโยบายผู้บริหาร ระเบียบหนังสือสั่งการ เป็นแนวทางในการกำกับดูแลให้ขั้นตอนปฏิบัติงานเป็นไปตามที่กำหนด อย่างไรก็ตามการปฏิบัติงานควบคุมยังมีจุดอ่อนบางภารกิจที่ไม่สามารถกำหนดได้อย่างทั่วถึงหรือขจัดความเสี่ยงให้หมดไปอย่างสิ้นเชิง เนื่องด้วยมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอก ปัจจัยภายใน และบุคลากรไม่ได้ปฏิบัติตามภารกิจการควบคุมอย่างเคร่งครัด จึงทำให้ยังมีกิจกรรมที่จะต้องปรับปรุงอยู่</p>

เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคลากรภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ เทศบาลเมืองทับกวาง มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร ทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ ทุกสำนัก/กอง ของเทศบาลเมืองทับกวาง รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ และระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓ เทศบาลเมืองทับกวาง จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ รณรงค์ ประชาสัมพันธ์และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง ทันต่อเหตุการณ์</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามกำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑ เทศบาลเมืองทับกวาง มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ทำให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานจะเป็นไปตามแผนที่วางไว้</p> <p>๕.๒ เทศบาลเมืองทับกวาง มีการติดตามประเมินผล การดำเนินตามภารกิจและมีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลเมืองทับกวาง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ จำนวน ๑๗ ภารกิจ ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสมและบรรลุวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้ คือ

๑. ภารกิจด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๒. ภารกิจด้านงานการเงินและบัญชี
๓. ภารกิจการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง (พัสดุ)
๔. ภารกิจด้านการจัดเก็บรายได้
๕. ภารกิจด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
๖. ภารกิจด้านการประมาณราคาก่อสร้าง
๗. ภารกิจด้านการเขียนแบบก่อสร้าง
๘. ภารกิจด้านการบริหารงบประมาณรายได้ รายจ่าย การพัสดุ และการบัญชีของสถานศึกษาในสังกัด เทศบาลเมืองทับกวาง
๙. ภารกิจด้านการรับ-ส่งหนังสือราชการ
๑๐. ภารกิจด้านการป้องกันโรคไข้เลือดออก
๑๑. ภารกิจด้านงานสัตวแพทย์ ควบคุมและ ป้องกัน โรคระบาดสัตว์
๑๒. ภารกิจด้านงานส่งเสริมสุขภาพ
๑๓. ภารกิจด้านงานรักษาความสะอาด
๑๔. ภารกิจด้านเบิกเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและคนพิการ
๑๕. ภารกิจด้านการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์
๑๖. ภารกิจด้านการโอนงบประมาณ
๑๗. ภารกิจด้านงานศูนย์บริการข้อมูลข่าวสาร

ลายมือชื่อ

(นายสมหมาย แดงประเสริฐ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองทับกวาง

วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

กระบวนการภารกิจตาม กฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
<p>- การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อช่วยเหลือประชาชนจากสาธารณ ภัยต่างๆ ได้แก่ อุทกภัย อัคคีภัย วาตภัย เพื่อบรรเทาสาธารณภัยที่เกิด ขึ้นกับประชาชนและให้การช่วยเหลือ ได้อย่างทันท่วงที</p>	<p>สาธารณภัยต่างๆ ที่เกิดขึ้นไม่สามารถคาดการณ์ ได้ว่าจะเกิดขึ้นเมื่อใด เวลาใด</p>	<p>ตรวจสอบควบคุมดูแล ความพร้อมของอุปกรณ์ต่างๆ และจัดเจ้าหน้าที่เพื่อ เตรียมพร้อมในการให้ป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>กำหนดแนวทางปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมายงาน จากผู้บริหารมีผลต่อการ ควบคุมและติดตามในระดับ หนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต่อการ บรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>-บุคลากรมีจำนวน จำกัด ไม่เพียงพอ เนื่องจากพื้นที่กว้าง จำนวน ๑๐๑ ตารางกิโลเมตร - พื้นที่ที่ประชาชน อาศัยอยู่มีความเสี่ยง ที่จะเกิดอุทกภัย</p>	<p>-ทำทะเบียนคุมอุปกรณ์ ที่ใช้ในการบรรเทา สาธารณภัย -ตรวจสอบการเสื่อมสภาพ และอายุการใช้งานของ เครื่องมือเครื่องใช้ในการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</p>	<p>งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย (สำนัก ปลัดเทศบาล) ๓๐ ก.ย.๖๓</p>

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>งานการเงินและบัญชี</p> <p>๑. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อน อนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ได้รับเอกสารล่าช้า ทำให้ต้องรีบ จัดทำฎีกาเบิกจ่ายให้ทันตาม กำหนดระยะเวลาของระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องโดยไม่ได้ตรวจสอบ ความถูกต้องของเอกสารก่อนเสนอ ขออนุมัติจึงทำให้เกิดความผิดพลาด ขึ้นได้</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ไม่ได้ ตรวจสอบเอกสาร ให้ถูกต้องก่อนการ เบิกจ่ายเงิน งบประมาณ -เจ้าหน้าที่ขอเบิก ส่งเอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายล่าช้าทำให้ ต้องรีบเบิกจ่าย เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบฯที่กำหนด</p>	<p>-จัดทำคำสั่งแบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบของแต่ละงานและหน้าที่ ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่โดย ชัดเจน -มีการตรวจสอบความถูกต้องของ เอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ ถูกต้องก่อนทำการเบิกจ่ายเงิน -มีการตรวจสอบลายเซ็นในเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้ถูกต้อง ครบถ้วนก่อนจัดทำฎีกา -มีการตรวจสอบความถูกต้องทั้งหมด ของฎีกาและเอกสารประกอบการ เบิกจ่ายอีกครั้งก่อนนำเก็บเข้าแฟ้ม เมื่อจ่ายเงินเรียบร้อยแล้ว แต่อย่างไร ก็ตามเทศบาลเมืองทับกวาง ควรมีการควบคุมต่อไป เพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาดเกิดขึ้นได้</p>	<p>-จากการติดตามและ ประเมินผล พบว่ายังมีจุดอ่อน ในกิจกรรมการตรวจฎีกาก่อน อนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ไม่ได้ ตรวจสอบเอกสารให้ ถูกต้องก่อนการเบิก จ่ายเงินงบประมาณ -เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่ง เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายล่าช้าทำให้ต้อง รีบเบิกจ่ายเพื่อให้ เป็นไปตามระเบียบฯที่ กำหนด</p>	<p>-มีการตรวจสอบความ ถูกต้องของเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้ ถูกต้องก่อนทำการ เบิกจ่ายเงิน -มีการตรวจสอบลายเซ็นใน เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายให้ถูกต้องครบถ้วน ก่อนจัดทำฎีกา -มีการตรวจสอบความ ถูกต้องทั้งหมดของฎีกาและ เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายอีกครั้งก่อนนำเก็บ เข้าแฟ้มเมื่อจ่ายเงิน เรียบร้อยแล้วแต่อย่างไรก็ ตามเทศบาลเมืองทับกวาง ควรมีการควบคุมต่อไป เพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาด เกิดขึ้นได้</p>	<p>งานการเงิน และบัญชี กองคลัง ๓๐ ก.ย.๖๓</p>

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒.งานแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน กิจกรรมด้านแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน งานบริการข้อมูลแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินการใช้ ทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท.๔) และ ทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี(ผ.ท.๔) ในการจัดเก็บรายได้</p>	<p>๑.พนักงานจ้างขาดความรู้ ขาดความกระตือรือร้น ความกระตือรือร้น ล่าช้า ๒.เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ที่ รับผิดชอบ ขาดความรู้ ขาด-ความมั่นใจ เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ๑.การปฏิบัติงานที่ต้อง ล่าช้าเพราะสภาพดินฟ้า อากาศ ไม่อำนวย ๒.ข้อระเบียบกฎหมายที่ ไม่ชัดเจนและมีการ เปลี่ยนแปลง</p>	<p>มีคำสั่งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๑.เจ้าหน้าที่ พนักงานจ้าง เข้ารับการ ฝึกอบรมระบบ (LTAX๓๐๐๐) ๒.มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.การจัดทำแผนที่ภาษี และนำข้อมูล แผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษี มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบ ถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุม ความเสี่ยง ๔.มีการออกภาคสนาม สํารวจพื้นที่ภายใน เขตตำบลทับกวาง</p>	<p>๑.ยังมีการ เปลี่ยนแปลง กรรมสิทธิ์ใน ทรัพย์สิน ๒.มีการ เปลี่ยนแปลงข้อมูล ภาษีป้าย</p>	<p>๑.พนักงานจ้าง ขาดความรู้ขาดความ กระตือรือร้น ล่าช้า ๒.เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ที่ รับผิดชอบขาดความรู้ ขาดความมั่นใจ เกิดจากสภาพแวดล้อม ภายนอก คือ ๑.การปฏิบัติงานที่ต้อง ล่าช้าเพราะสภาพดินฟ้า อากาศไม่อำนวย ๒.ข้อระเบียบกฎหมาย ที่ไม่ชัดเจนและมีการ เปลี่ยนแปลง</p>	<p>มีคำสั่งกำหนดหน้าที่และความ รับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียน การมอบหมายหน้าที่ความ รับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๑.เจ้าหน้าที่ พนักงานจ้าง เข้ารับการฝึกอบรมระบบ (LTAX๓๐๐๐) ๒.มีการกำหนดหน้าที่และความ รับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียน การมอบหมายหน้าที่ความ รับผิดชอบให้ทราบ โดยทั่วกัน ๓.การจัดทำแผนที่ภาษี และนำ ข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการ จัดเก็บภาษี มีการประชุมเพื่อชี้แจง</p>	<p>งานแผนที่ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน ๓๐ ก.ย.๖๓</p>

เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
					<p>ให้บุคลากรทราบถึง วัตถุประสงค์ของกิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง ๔.มีการออกภาคสนาม สำรวจพื้นที่ภายในเขต ตำบลทับกวาง ๕.มีการนำระบบโปรแกรม แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน Ltax๓๐๐๐ มาใช้ประกอบ</p>	

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๓.กิจกรรม ด้านการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์</p> <p>๓.เพื่อพัฒนาการจัดเก็บรายได้ให้มี ประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล ในการจัดเก็บภาษีให้เป็นไปตาม นโยบายการคลังและพัฒนารายได้</p>	<p>เกิดจากสภาพแวดล้อม ภายในและ สภาพแวดล้อม ภายนอกดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - สภาพแวดล้อมภายใน เกิดจากข้อมูลผู้เสียภาษี ที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบัน ไม่มีข้อมูลที่อยู่ถูกต้อง ชัดเจนทำให้ไม่สามารถ ติดตามทวงถามได้ - สภาพแวดล้อม ภายนอก เกิดจาก ผู้เสียภาษีบางราย ไม่มาชำระภาษี บางคนอยู่นอกตำบล ทำให้ไม่สะดวก ในการเดินทาง 	<ol style="list-style-type: none"> ๑.มีการกำหนดหน้าที่และความ รับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียน การมอบหมายหน้าที่ความ รับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๒.จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย ๓.จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี ๔.จัดทำแผนที่ภาษีฯและนำข้อมูล แผนที่ภาษีฯมาใช้ในการจัดเก็บภาษี ๕.มีการบริการรับชำระภาษีช่วงพัก เที่ยง ตั้งแต่เวลา๑๒.๐๐-๑๓.๐๐ น. ๖.มีการเปิดรับชำระภาษีนอกเวลา ราชการ วันหยุดเสาร์-อาทิตย์ ตั้งแต่เวลา ๐๘.๓๐-๑๖.๓๐ น. 	<p>ติดตามประเมินผล จากการจัดเก็บรายได้ ได้อย่างมี ประสิทธิภาพและ เกิดประสิทธิผล</p>	<ol style="list-style-type: none"> ๑.เจ้าของทรัพย์สิน ไม่แจ้งการเปลี่ยนแปลง การใช้ประโยชน์ ทรัพย์สินตามระยะเวลา ที่กำหนด ๒.ผู้รับประเมินไม่มา ชำระภาษีตามระยะเวลา ที่กำหนดทำให้เกิด ลูกหนี้ค้างชำระ ๓.มีการเปลี่ยนแปลง การสำรวจพื้นฐานข้อมูล ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง (แบบใหม่) และมีการกำหนดอัตรา ภาษี (แบบใหม่) ตามพระราชบัญญัติ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๒๕๖๒ 	<ol style="list-style-type: none"> ๑.มีการกำหนดหน้าที่และ ความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์ อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้ง เวียนการมอบหมายหน้าที่ความ รับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๒.จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย ๓.จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การชำระ ภาษี ๔.จัดทำแผนที่ภาษีฯและนำข้อมูล แผนที่ภาษีฯมาใช้ในการจัดเก็บภาษี ๕.มีการบริการรับชำระภาษี ช่วงพักเที่ยง ตั้งแต่เวลา ๑๒.๐๐-๑๓.๐๐ น. ๖.มีการเปิดรับชำระภาษี นอกเวลาราชการ วันหยุดเสาร์- อาทิตย์ ตั้งแต่เวลา๐๘.๓๐-๑๖.๓๐น. 	<p>กองคลัง งานพัฒนา รายได้ ๓๐ ก.ย.๒๕๖๓</p>

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>งานพัสดุและทรัพย์สิน ๔.การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้องตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย การพัสดุของหน่วยการบริหาร ราชการส่วนท้องถิ่นพ.ศ.๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๑๐)</p>	<p>เกิดจากสภาพแวดล้อม ภายในมีการเร่งรัดการ จัดซื้อจัดจ้างและ ปริมาณงานมากทำให้ เกิดอุปสรรคในการ ปฏิบัติงาน เอกสาร ประกอบการจัดซื้อจัด จ้างไม่ครบถ้วน - เกิดจากปัจจัย ภายนอกคือ เปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง -เกิดจากความเสียหายจาก สภาพแวดล้อม</p>	<p>-ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการพัสดุ ของหน่วยการบริหารราชการส่วน ท้องถิ่นพ.ศ.๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๑๐) -มีผู้ช่วยเจ้าหน้าที่พัสดุ เป็นผู้รับผิดชอบงานพัสดุ -มีการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง ละเอียดรอบคอบมากขึ้น -เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพิ่มความรู้ กฎ ระเบียบ-มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม ผู้อำนวยการกองคลังติดตาม ควบคุม ตรวจสอบ</p>	<p>เจ้าหน้าที่พัสดุมีการติดตาม การดำเนินงานและมีการ รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้าง อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัด จ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>มีคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติ หน้าที่เป็นลายลักษณ์ อักษร</p>	<p>งานพัสดุ ๓๐ ก.ย.๖๓</p>

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กระบวนกรภารกิจตาม กฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมิน ผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง กิจกรรม การประมาณราคา ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจออกแบบและ ประมาณราคาค่าก่อสร้างเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำ และ เกิดประโยชน์ต่อการพัฒนา เทศบาลเมืองทับกวางและ ประชาชนอย่างแท้จริง</p>	<p>การประมาณราคาถูกต้อง ตามระเบียบแต่ไม่ สอดคล้องกับสถานะ เศรษฐกิจ ในระหว่าง จัดซื้อ-จัดจ้าง การผันผวนของราคา สินค้าเกี่ยวกับการก่อสร้าง ในตลาด ที่สูงขึ้น</p>	<p>กำชับ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ให้ ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การสั่งการ จากหน่วยงานต่างๆ โดยใช้ สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การ คำนวณราคาค่าก่อสร้างขณะ จัดทำข้อบัญญัติสอดคล้องกับ ความเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจ ในขณะดำเนินงาน ไว้</p>	<p>- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตาม ข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับราคา วัสดุก่อสร้าง เช็คข้อมูลราคา วัสดุก่อสร้างกับหน่วย งานที่สามารถอ้างอิงได้ เพื่อให้ทราบข้อมูลที่แท้จริง และเป็นปัจจุบัน ให้ศึกษา ระเบียบ ฯ และหนังสือสั่งการ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการควบคุมงานก่อสร้าง ให้ถูกต้องรอบคอบและรัดกุม ตามที่ระเบียบ ฯ กำหนด</p>	<p>การประมาณราคา ถูกต้องตามระเบียบแต่ ไม่สอดคล้องกับสถานะ เศรษฐกิจ ในระหว่าง จัดซื้อ-จัดจ้าง การผันผวนของราคา สินค้าเกี่ยวกับการ ก่อสร้างในตลาด ที่ สูงขึ้น</p>	<p>- ราคาวัสดุก่อสร้างมีความผัน ผวน ตามสถานะเศรษฐกิจของ โลกและราคาน้ำมัน - กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็ว และเป็นระบบ โดยลำดับ ความสำคัญของโครงการใน การประมาณราคา - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม การใช้ระบบสารสนเทศในการ ออกแบบก่อสร้าง</p>	<p>กองช่าง ๓๐ ก.ย.๖๓</p>

เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กระบวนการภารกิจตาม กฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมิน ผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง กิจกรรม การเขียนแบบก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเขียนแบบงานก่อสร้าง เป็นไปอย่าง ถูกต้อง แม่นยำ และเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ในการดำเนินงาน	การเขียนแบบล่าช้า และมีข้อผิดพลาด มีจำนวนเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ต่อปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานที่มี และเจ้าหน้าที่ ขาดความชำนาญ ในการใช้สารสนเทศ มาช่วยดำเนินการ	กำกับ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ให้ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การสั่งการจากหน่วยงานต่างๆ โดยใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้ การออกแบบงานก่อสร้างให้ สอดคล้องกับความเป็นจริงกับ สภาพเศรษฐกิจและสภาพงาน	- กำกับเจ้าหน้าที่ให้ติดตาม ข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับราคา วัสดุก่อสร้าง เช็คข้อมูลราคา วัสดุก่อสร้างกับหน่วย งานที่สามารถอ้างอิงได้ เพื่อให้ทราบข้อมูลที่แท้จริง และเป็นปัจจุบัน ให้ศึกษา ระเบียบฯ และหนังสือสั่งการ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการควบคุมงานก่อสร้าง ให้ถูกต้องรอบคอบและรัดกุม ตามที่ระเบียบ ฯ กำหนด	การประมาณราคา ถูกต้องตามระเบียบ แต่ไม่สอดคล้องกับ ภาวะเศรษฐกิจ ใน ระหว่างจัดซื้อ-จัดจ้าง การผันผวนของราคา สินค้าเกี่ยวกับการ ก่อสร้างในตลาด ที่สูงขึ้น	- ราคาวัสดุก่อสร้างมีความ ผันผวน ตามสถานะ เศรษฐกิจของโลกและ ราคาน้ำมัน - กำกับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการ อย่างรวดเร็วและเป็นระบบ โดยลำดับความสำคัญของ โครงการในการประมาณ ราคา - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมการใช้ระบบ สารสนเทศในการออกแบบ ก่อสร้าง	กองช่าง ๓๐ ก.ย.๖๓

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>การบริหารงบประมาณรายได้ รายจ่าย การพัสดุ และการบัญชีของสถานศึกษา ในสังกัดเทศบาลเมืองทับกวาง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารรายได้ รายจ่าย การพัสดุ และการบัญชีของสถานศึกษา ในสังกัดเทศบาลเมืองทับกวางเป็นไปตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วย รายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษา สังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	<p>เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ มีความรู้และประสบการณ์ไม่ มากในการบริหารรายได้ รายจ่าย การพัสดุ และการ บัญชีของโรงเรียนสถานศึกษา ในสังกัดเทศบาลเมืองทับกวาง ตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยรายได้รายได้ และการจ่ายเงินของ สถานศึกษาสังกัดองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ๒. มีการติดตามการ บริหารงบประมาณรายได้ รายจ่าย การพัสดุ และ การบัญชีของสถานศึกษา ในสังกัดเทศบาลเมือง ทับกวางเป็นระยะโดย ผู้อำนวยการกอง การศึกษาและ การตรวจสอบของฝ่าย งานตรวจสอบภายในของ เทศบาล</p>	<p>การบริหารงบประมาณ รายได้ รายจ่าย การพัสดุ และการบัญชีของ สถานศึกษาในสังกัด เจ้าหน้าที่มีความเข้าใจ เกี่ยวกับการจัดทำเอกสาร ทางบัญชีต่าง ๆ มากขึ้น แต่ยังมีข้อ บกพร่อง เล็กน้อยในการจัดทำบัญชี</p>	<p>สถานศึกษาในสังกัด มีข้อบกพร่อง ในการ จัดทำเอกสารประกอบ ฎีกา เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ขาดความ รอบคอบในการจัดทำ เอกสารการเงินและ พัสดุ และยังบันทึก บัญชีไม่ถูกต้อง จึงทำ ให้เงินรายได้สะสม ไม่ตรงกับบัญชีเงินฝาก ธนาคาร</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบเข้ารับการ ฝึกอบรมทำความเข้าใจ เกี่ยวกับวิธีการ ดำเนินงานตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการ จ่ายเงินของสถานศึกษา สังกัดองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ ๒. ให้เจ้าหน้าที่ของ สถานศึกษาในสังกัดเพิ่ม ความรอบคอบในการ จัดทำบัญชีเงินฝาก ธนาคาร บัญชีเงินรายได้ ของสถานศึกษา บัญชี ค่าใช้จ่าย บัญชีรายได้</p>	<p>กองการศึกษา ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓</p>

เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
					แสดงรายรับ-จ่ายเงินเมื่อสิ้นปี พร้อมจัดทำรายงานรายรับ-รายจ่าย ปีละหนึ่งครั้ง เพื่อเสนอให้ผู้บริหาร ท้องถิ่นตรวจสอบ ภายในเดือน ธันวาคมของทุกปี	

ชื่อเทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกำหนดที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม</p> <p>- การรับ-ส่งหนังสือราชการ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การบริการ รับ-ส่ง และ แจ้งเวียนหนังสือภายใน มีความ คล่องตัวและเกิดข้อผิดพลาดน้อย</p>	<p>การลงรับหนังสือและ จัดเก็บหนังสือล่าช้า และบุคลากรปฏิบัติ หน้าที่งานธุรการและ งานสารบรรณ ยังขาด ทักษะในการปฏิบัติงาน ทำให้งานล่าช้าและเกิด ข้อผิดพลาดได้</p>	<p>- มีระบบการรับหนังสือตามลำดับ ก่อน-หลัง และใส่หมายเลขรับตามลำดับ</p> <p>- มีการพิจารณาความเร่งด่วนของ หนังสืออย่างรอบคอบ</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ความรู้ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงาน</p> <p>- กำหนดผู้รับผิดชอบในการรับ/ จัดเก็บหนังสือระบบอิเล็กทรอนิกส์ เพียงอย่างเดียว</p>	<p>- เพื่อให้การบริการ รับ-ส่ง และแจ้งเวียน หนังสือภายใน มีความคล่องตัว และ เกิดข้อผิดพลาดน้อย</p>	<p>- การรับ-ส่ง หนังสือล่าช้า</p> <p>- ค้นหาหนังสือ ไม่พบ</p> <p>- จัดเก็บหนังสือล่าช้า</p>	<p>- วางแผนการปฏิบัติงาน โดยเรียงลำดับความสำคัญ เพื่อให้การทำงานมีความ รวดเร็วยิ่งขึ้น</p> <p>- กำหนดให้มีการจัดเก็บ หนังสือเข้าแฟ้มทุกวัน</p> <p>- ระบุผู้รับผิดชอบในการ จัดเก็บหนังสือเข้าแฟ้ม</p> <p>- ผู้รับหนังสือของกลุ่ม/ฝ่าย ต้องลงนามรับหนังสือทุกครั้ง ในสมุดทะเบียนรับ-ส่งหนังสือ</p>	<p>-กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย.๒๕๖๓</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลเมืองทับกวาง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ จำนวน ๑๗ ภารกิจ ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสมและบรรลุวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้ คือ

๑. ภารกิจด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๒. ภารกิจด้านงานการเงินและบัญชี
๓. ภารกิจการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง (พัสดุ)
๔. ภารกิจด้านการจัดเก็บรายได้
๕. ภารกิจด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
๖. ภารกิจด้านการประมาณราคาก่อสร้าง
๗. ภารกิจด้านการเขียนแบบก่อสร้าง
๘. ภารกิจด้านการบริหารงบประมาณรายได้ รายจ่าย การพัสดุ และการบัญชี ของสถานศึกษาในสังกัด เทศบาลเมืองทับกวาง
๙. ภารกิจด้านการรับ-ส่งหนังสือราชการ
๑๐. ภารกิจด้านการป้องกันโรคไข้เลือดออก
๑๑. ภารกิจด้านงานสัตว์แพทย์ ควบคุมและ ป้องกัน โรคระบาดสัตว์
๑๒. ภารกิจด้านงานส่งเสริมสุขภาพ
๑๓. ภารกิจด้านงานรักษาความสะอาด
๑๔. ภารกิจด้านเบิกเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและคนพิการ
๑๕. ภารกิจด้านการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์
๑๖. ภารกิจด้านการโอนงบประมาณ
๑๗. ภารกิจด้านงานศูนย์บริการข้อมูลข่าวสาร

ลายมือชื่อ



(นายสมหมาย แดงประเสริฐ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองทับกวาง

วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกำหนดที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒.กิจกรรมด้านการป้องกันโรค ไข้เลือดออก วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนและ อสม. มีส่วนร่วมในการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกน้ำยุงลาย ๒. เพื่อลดอัตราป่วยด้วยโรคไข้เลือดออก ของประชาชนในชุมชน</p>	<p>- อัตราการป่วย บางครั้งสูงเกินเกณฑ์ มาตรฐาน</p>	<p>- จัดทำแผนการ ดำเนินงานให้พร้อม ทุกด้าน รวมทั้ง งบประมาณให้เพียงพอ - จัดฝึกอบรมให้ความรู้ รณรงค์ให้ประชาชน ตระหนักถึงการป้องกัน โรคไข้เลือดออก</p>	<p>- การควบคุม ช่วยให้งานสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ ที่กำหนด</p>	<p>อัตราการป่วยบางครั้ง สูงเกินเกณฑ์มาตรฐาน</p>	<p>-อบรมให้ความรู้ แก่ประชาชน สร้างความตระหนัก และมีส่วนร่วม ในทุกภาคส่วน</p>	<p>-กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย.๒๕๖๓</p>

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกำหนดที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๓.กิจกรรมด้านงานสัตว์แพทย์ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อควบคุมและ ป้องกัน โรคระบาดสัตว์ อย่างครอบคลุมและทั่วถึง</p>	<p>- มีความเสี่ยงในด้านข้อมูล ของจำนวนสัตว์ จำนวน ประชากรสัตว์เลี้ยงไม่เป็น ปัจจุบันเนื่องจากตำบลทับ กวางมีพื้นที่กว้าง การออก สำรวจยังไม่ทั่วถึง</p>	<p>- จัดให้มีการควบคุม และป้องกันโรค ระบาดสัตว์</p>	<p>- ควบคุมและป้องกัน โรคระบาดสัตว์ อย่างมีประสิทธิภาพ และครบถ้วน</p>	<p>- เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ และเจ้าของสัตว์เลี้ยง ไม่แจ้งประชากรสัตว์ และสัตว์เลี้ยงให้เป็นปัจจุบัน - เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์และ เจ้าของสัตว์เลี้ยง ไม่ปฏิบัติตามการป้องกันอย่าง ถูกต้องถูกวิธี</p>	<p>- เร่งดำเนินการสำรวจประชากร สัตว์และสัตว์เลี้ยงให้เป็นปัจจุบัน - เร่งดำเนินการทำความเข้าใจ กับเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ และเจ้าของสัตว์เลี้ยง ให้ป้องกันโรคระบาดสัตว์ อย่างถูกต้องและถูกวิธี</p>	<p>-กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย.๒๕๖๓</p>

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ ของการควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมดำเนินงานส่งเสริมสุขภาพ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการมีส่วนร่วมของจิตอาสาพัฒนาสุขภาพชุมชนในการพัฒนางานสาธารณสุขมูลฐานในชุมชนของตนให้เป็นรูปธรรม</p> <p>๒. เพื่อจัดทำแผนการติดตามการดำเนินงาน/ให้คำปรึกษาจิตอาสาพัฒนาสุขภาพชุมชน ในการพัฒนางานสาธารณสุขมูลฐานในชุมชนของตน</p>	<p>๑. ขาดการมีส่วนร่วมของชุมชนในการร่วมกันวางแผนางานสาธารณสุขมูลฐานในชุมชน</p> <p>๒. ผู้รับผิดชอบงานขาดการติดตามการดำเนินงานสาธารณสุขมูลฐานของชุมชน</p>	<p>๑. สร้างเจตคติที่ดี และสร้างความตระหนักในบทบาทหน้าที่ของจิตอาสาพัฒนาสุขภาพชุมชน</p> <p>๒. ผู้รับผิดชอบงานจัดอบรม/จัดทำเอกสารความรู้ด้านสุขภาพให้จิตอาสาพัฒนาสุขภาพชุมชนทราบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อผลักดันให้เกิดแนวความคิดการพัฒนางานสาธารณสุขมูลฐานชุมชน</p>	<p>๑. จิตอาสาพัฒนาสุขภาพชุมชน ตระหนักในบทบาทหน้าที่ของตน โดยเข้าร่วมในโครงการที่มีการจัดอบรมด้านสุขภาพ</p> <p>๒. จิตอาสาพัฒนาสุขภาพชุมชน มีการเสนอขอรับงบประมาณในการดำเนินโครงการด้านสุขภาพในชุมชน</p>	<p>๑. ผู้รับผิดชอบงานขาดการติดตามการดำเนินงานการพัฒนาของชุมชนอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑. ผู้รับผิดชอบงานเร่งวางแผนการทำงานเพื่อติดตาม /ผลักดันให้จิตอาสาพัฒนาสุขภาพชุมชนร่วมกันพัฒนางานสาธารณสุขมูลฐานในชุมชนของตน</p>	<p>-กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย.๒๕๖๓</p>

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๕.กิจกรรมด้านงาน รักษาความ สะอาด วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อลดปริมาณขยะ และมีการ คัดแยกขยะก่อนทิ้ง - ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การจัดการขยะ 	<ul style="list-style-type: none"> - รถขยะมีบางคันเก่า เสียบ่อย - บุคลากรเก็บขยะ มีจำนวนน้อย 	<ul style="list-style-type: none"> - ปริมาณขยะที่ เพิ่มขึ้นต่อวัน 	<ul style="list-style-type: none"> - มีขยะตกค้าง ไม่เกิน ๕ % ประเมินจาก ไม่มีผู้มา ร้องเรียน 	<ul style="list-style-type: none"> - รถขยะ มีบางคันเก่า เสียบ่อย - บุคลากรเก็บขยะ มีจำนวนน้อย 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชุมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ/พนักงานขับรถและ พนักงานประจำรถขยะจัดแบ่งพื้นที่ของรถแต่ละคัน - บันทึกปริมาณขยะของรถแต่ละคันเพื่อเปรียบเทียบ ปริมาณขยะต่อวัน - รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนคัดแยกขยะก่อนทิ้ง ผ่านเสียงไร้สาย - จัดอบรมร่วมกันระหว่างผู้นำชุมชนความรู้ด้านการ จัดเก็บและกำจัดขยะมูลฝอย - ดูแลรถบรรทุกขยะให้พร้อมดำเนินการ เก็บขยะตาม หมู่บ้าน 	<ul style="list-style-type: none"> - กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย.๒๕๖๓

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑.กิจกรรมเบิกเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุและคนพิการ</p> <p>วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อเบิกเงินสดจากธนาคารไป จ่ายให้กับผู้สูงอายุและผู้พิการใน ชุมชน</p>	<p>๑.อันตรายที่ อาจเกิดจากการ เบิกเงินสดจำนวน มากจากเทศบาล และการออกไป จ่ายเบี้ยตามชุมชน</p>	<p>๑. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ จ่ายเบี้ยยังชีพฯ พร้อม เจ้าหน้าที่เป็นชุดรักษา ความปลอดภัยในการจ่าย เบี้ยยังชีพแต่ละชุมชน ๒.มีการประชาสัมพันธ์ให้ผู้ มีสิทธิรับเงินโดยวิธีการโอน เงินเข้าบัญชีธนาคาร หรือ มอบอำนาจเข้าบัญชี ธนาคารผู้รับแทน</p>	<p>ผู้มีสิทธิรับเบี้ยฯประสงค์รับเงินผ่าน บัญชีธนาคารเพิ่มขึ้น เหลือผู้พิการ ที่ประสงค์รับเงินสดเพียง ๓๒ คน (ร้อยละ ๖.๙๔ จากผู้พิการทั้งหมด ๔๖๑ คน) และผู้สูงอายุที่ประสงค์ รับเงินสดเพียง ๒๓๕ คน (ร้อยละ ๑๐.๒๗ จากผู้สูงอายุ ทั้งหมด ๒,๒๘๙ คน</p>	<p>อันตรายที่อาจจะเกิด จากการเบิกเงินสด จำนวนมากจาก เทศบาล และการ ออกไปจ่ายเบี้ย ตามชุมชน</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้งให้เจ้าหน้าที่ เบิกเงินจากธนาคาร พร้อม เจ้าหน้าที่เป็นชุดรักษา ความปลอดภัยในการเดินทาง เบิกเงินสดจากธนาคาร มายังเทศบาล ๒.มีการประชาสัมพันธ์ส่งเสริม ให้ผู้สูงอายุและคนพิการรับ เงินเบี้ยยังชีพโดยการเข้าบัญชี ธนาคารให้มากขึ้นเพื่อลด ความเสี่ยงในการถือเงินสด</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม งานสังคม สงเคราะห์ ๓๐ ก.ย.๒๕๖๓</p>

เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒.กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อเป็นการสร้างหลักประกัน รายได้ให้แก่ผู้สูงอายุในเขตเทศบาล เมืองทับกวาง</p> <p>๒. เพื่อเป็นการสนับสนุนสวัสดิการ ทางสังคมให้แก่ผู้พิการ ในเขตเทศบาล เมืองทับกวาง</p> <p>๓. เพื่อเป็นสวัสดิการเบื้องต้นให้แก่ ผู้ติดเชื้อเอดส์ในเขตเทศบาลเมือง ทับกวาง</p>	<p>๒. ผู้รับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ ไม่มารับตามกำหนด</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีสิทธิรับเงินโดย วิธีการโอนเงินเข้าบัญชี ธนาคาร หรือ มอบอำนาจเข้าบัญชีธนาคารผู้รับแทน</p> <p>๒. การประชาสัมพันธ์ แจ้งการจ่ายเบี้ย ยังชีพ ล่วงหน้าอย่างน้อย ๑ สัปดาห์ โดยช่องทางดังนี้</p> <p>- ส่งหนังสือกำหนดการจ่ายเบี้ย ยังชีพฯ โดยส่งประธานชุมชน ทุกชุมชน</p> <p>- ประชาสัมพันธ์ผ่านทาง social media (เพจเทศบาล, ไลน์กรรมการชุมชน, เสียงไร้สาย)</p>	<p>ผู้รับเบี้ยยังชีพ-ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วย เอดส์ไม่มารับตาม กำหนดมีจำนวนน้อยลง เหลือเพียง ๕ ราย/เดือน เนื่องจากเดินทางไป ต่างจังหวัดหรือติด ภารกิจ ไม่สามารถ มารับได้ตามกำหนด</p>	<p>ผู้รับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ไม่มารับตาม กำหนด</p>	<p>๑.ขอความร่วมมือผู้มีสิทธิรับ เงินโดยวิธีการโอนเงินเข้าบัญชี ธนาคาร หรือมอบอำนาจเข้า บัญชีธนาคารผู้รับแทน</p> <p>๒.การประชาสัมพันธ์ ผ่านเสียงตามสายของเทศบาล</p> <p>๓.ประสานงานผ่านประธาน ชุมชนเพื่อแจ้ง ให้มารับเบี้ยยังชีพตามกำหนด</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม งานสังคม สงเคราะห์ ๓๐ ก.ย.๒๕๖๓</p>

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมการโอนงบประมาณ โอนงบตั้งจ่ายเป็นรายการใหม่ และการเปลี่ยนแปลงค่าชี้แจง งบประมาณรายจ่าย</p>	<p>๑.แต่ละกองจัดทำบันทึก ขออนุมัติโอนงบประมาณ และเปลี่ยนแปลงค่าชี้แจง ไม่ชัดเจนทำให้เกิด ความผิดพลาด ๒.มีการโอนงบประมาณ ข้ามหมวด ข้ามประเภท และเกินจำนวนมาตรฐาน ที่ระเบียบกำหนด</p>	<p>๑. จัดทำบันทึกแจ้งเวียนสำนัก/กอง ให้ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๒. วางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ในแต่ละหมวดเพื่อลดปัญหา การโอนข้ามหมวด ข้ามประเภท ๓. จัดตั้งงบประมาณไว้ให้เหมาะสม เพียงพอกับความจำเป็นที่ต้องใช้</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ทราบถึงปัญหาและ แจ้งแนวทางแก้ไข ๒. มีการจัดทำแผน การโอนงบประมาณ และการแก้ไข เปลี่ยนแปลงค่าชี้แจง งบประมาณให้เป็นไป ตามระเบียบที่กำหนด</p>	<p>มีการโอนงบประมาณ ข้ามหมวด ข้ามประเภท และเกินจำนวนมาตรฐาน ที่ระเบียบกำหนด</p>	<p>กำหนดให้มีการจัดทำ แผนการโอน งบประมาณ และการแก้ไข เปลี่ยนแปลงค่าชี้แจง งบประมาณให้เป็นไป ตามระเบียบที่กำหนด</p>	<p>งานงบประมาณ กองวิชาการและ แผนงาน ๓๐ ก.ย.๒๕๖๓</p>

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
<u>งานศูนย์บริการ ข้อมูลข่าวสาร</u>	๑. การขอข้อมูลข่าวสาร ของศูนย์ข้อมูลข่าวสาร เทศบาลเมืองทับกวาง บางรายขอข้อมูล ที่ไม่อาจเปิดเผยได้ ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ เกี่ยวกับมาตรากฎหมายที่ ระบุในพระราชบัญญัติ ข้อมูลข่าวสาร พ.ศ.๒๕๔๐	๑. ให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ ประจำศูนย์ข้อมูลข่าวสาร ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเพิ่มความรู้อีกเกี่ยวกับ พ.ร.บ.ข้อมูลข่าวสาร พ.ศ.๒๕๔๐ ๓. ให้ความรู้กับประชาชน เกี่ยวกับการขอข้อมูล ข่าวสารของราชการ	๑. เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เกี่ยวกับ มาตรากฎหมายที่ระบุใน พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสาร พ.ศ.๒๕๔๐ ๒. ประชาชนทราบเกี่ยวกับ การขอข้อมูลข่าวสารของ ราชการ	การขอข้อมูลข่าวสาร ของศูนย์ข้อมูลข่าวสาร เทศบาลเมืองทับกวาง บางรายขอข้อมูล ที่ไม่อาจเปิดเผยได้	ให้ความรู้กับประชาชน เกี่ยวกับการขอข้อมูล ข่าวสารของราชการผ่าน ช่องทางต่างๆ เช่นเว็บไซต์ หรือการประชาสัมพันธ์ทาง เสียงไร้สายของเทศบาล เมืองทับกวาง	งานบริการและ เผยแพร่วิชาการ กองวิชาการและ แผนงาน ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓

ลายมือชื่อ

(นายสมหมาย แดงประเสริฐ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองทับกวาง

วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
งานศูนย์บริการข้อมูล ข่าวสาร	๓. การขอข้อมูลข่าวสาร ของศูนย์ข้อมูลข่าวสาร เทศบาลเมืองทับกวาง บางรายขอข้อมูลที่ไม่อาจ เปิดเผยได้ ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ เกี่ยวกับมาตรากฎหมายที่ ระบุในพระราชบัญญัติข้อมูล ข่าวสาร พ.ศ.๒๕๕๐	๓. ให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ ประจำศูนย์ข้อมูลข่าวสาร ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเพิ่มความรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ. ข้อมูลข่าวสาร พ.ศ.๒๕๕๐ ๓. ให้ความรู้กับประชาชน เกี่ยวกับการขอข้อมูล ข่าวสารของราชการ	๓. เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เกี่ยวกับ มาตรากฎหมายที่ระบุใน พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสาร พ.ศ.๒๕๕๐ ๒. ประชาชนทราบเกี่ยวกับ การขอข้อมูลข่าวสารของ ราชการ	การขอข้อมูลข่าวสาร ของศูนย์ข้อมูลข่าวสาร เทศบาลเมืองทับกวาง บางรายขอข้อมูล ที่ไม่อาจเปิดเผยได้	ให้ความรู้กับประชาชน เกี่ยวกับการขอข้อมูล ข่าวสารของราชการผ่าน ช่องทางต่างๆ เช่นเว็บไซต์ หรือการประชาสัมพันธ์ทาง เสียงไร้สายของเทศบาล เมืองทับกวาง	งานบริการและ เผยแพร่วิชาการ กองวิชาการและ แผนงาน ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓

ลายมือชื่อ

(นายสมหมาย แดงประเสริฐ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองทับกวาง

วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีเมืองทับกวาง

ผู้ตรวจสอบภายในของ เทศบาลเมืองทับกวาง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในของ เทศบาลเมืองทับกวาง มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....

(นางนัตยา เวียงนนท์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๔ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓