



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของเทศบาลเมืองทับกวาง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔
ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของเทศบาลเมืองทับกวาง**

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดสระบุรี

เทศบาลเมืองทับกวาง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีที่สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลเมืองทับกวาง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดสระบุรี

อย่างไรก็ดีมีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ความเสี่ยง

- บุคลากรมีจำนวนไม่เพียงพอเนื่องจากพื้นที่กว้าง
- เครื่องมือเครื่องใช้ไม่เพียงพอ

การปรับปรุง

- ขออนุมัติเพิ่มอัตรากำลัง
- ซ่อมแซมเครื่องมือเครื่องใช้ให้พร้อมใช้งาน
- ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย
- รับแจ้งเหตุด่วนทาง Line และ Facebook

๒. ด้านงานการเงินและบัญชี

ความเสี่ยง

- ด้านงานการเงินและบัญชี การจัดทำฎีกาเบิกเงิน การบันทึกบัญชี การรายงานการตรวจสอบ

บัญชี

- เจ้าหน้าที่ไม่ได้ตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
- เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายล่าช้าทำให้ต้องรีบเบิกจ่ายเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯที่กำหนด

การปรับปรุง

- มีการตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ถูกต้องก่อนทำการเบิกจ่ายเงิน
- มีการตรวจสอบลายเซ็นในเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนจัดทำฎีกา
- มีการตรวจสอบความถูกต้องทั้งหมดของฎีกาและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายอีกครั้งก่อนนำเก็บเข้าแฟ้ม เมื่อจ่ายเงินเรียบร้อยแล้วแต่อย่างไรก็ตามเทศบาลเมืองทับกวาง ควรมีการควบคุมต่อไปเพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาด

๓. กิจกรรมด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

ความเสี่ยง

- พนักงานจ้างขาดความรู้ขาดความกระตือรือร้น ล่าช้า
- เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ที่รับผิดชอบ ขาดความรู้ ขาด-ความมั่นใจ เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ

- การปฏิบัติงานที่ต้องล่าช้าเพราะสภาพดินฟ้าอากาศไม่อำนวย
- ข้อระเบียบกฎหมายมีการเปลี่ยนแปลงใหม่

การปรับปรุง

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

๔. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

ความเสี่ยง

- ข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบันไม่มีข้อมูลที่ถูกต้องชัดเจนทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถามได้
- ผู้เสียภาษีบางรายไม่มาชำระภาษี บางคนอยู่นอกตำบลทำให้ไม่สะดวกในการ

การปรับปรุง

- มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน
- จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย
- จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษี

- จัดทำแผนที่ภาษีและนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษี
- มีการบริการรับชำระภาษีช่วงพักเที่ยง ตั้งแต่เวลา ๑๒.๐๐-๑๓.๐๐ น.
- มีการเปิดรับชำระภาษีนอกเวลาราชการ วันหยุดเสาร์ - อาทิตย์ ตั้งแต่เวลา ๐๘.๓๐ - ๑๖.๓๐ น.

๕. กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง (พัสดุ)

ความเสี่ยง

- การจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน
- เกิดจากปัจจัยภายนอกคือ เปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง
- เกิดจากความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อม

การปรับปรุง

- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการพัสดุของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่นพ.ศ.๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๑๐)
- มีผู้ช่วยเจ้าหน้าที่พัสดุเป็นผู้รับผิดชอบงานพัสดุ
- มีการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างละเอียดรอบคอบมากขึ้น
- เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพิ่มความรู้ กฎ ระเบียบ
- มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษรมีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม
- ผู้อำนวยการกองคลังติดตาม ควบคุม ตรวจสอบ

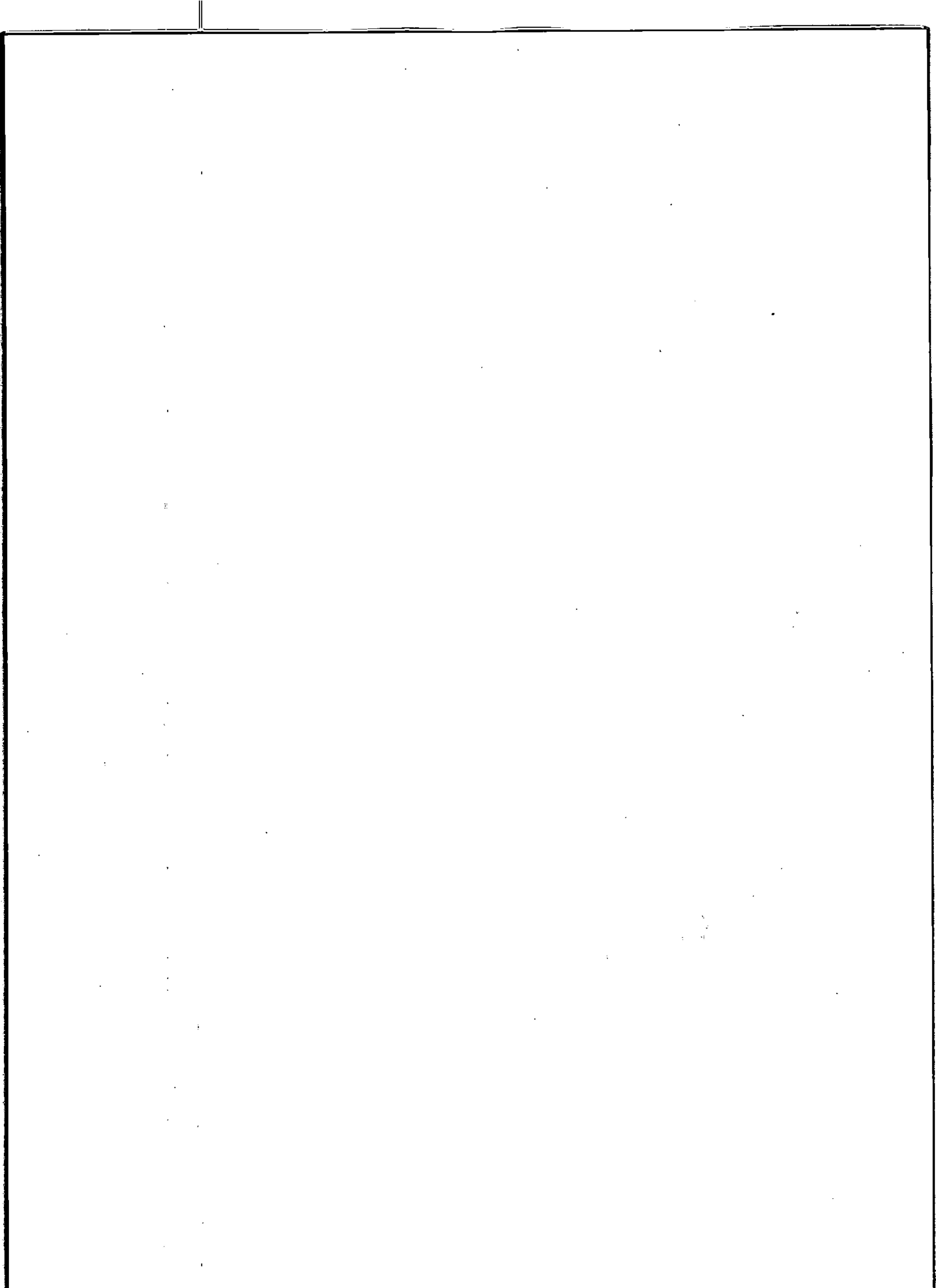
๖. การประมาณราคาก่อสร้าง การเขียนแบบก่อสร้าง

ความเสี่ยง

- สภาวะเศรษฐกิจที่ผันผวนส่งผลให้ราคาวัสดุก่อสร้างที่สูงขึ้นการประมาณราคาจึงต้องสอดคล้องกับระเบียบในการจัดซื้อจัดจ้างการเขียนแบบล่าช้า
- มีจำนวนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานที่มีอยู่ และมีการคำนวณประมาณราคาก่อสร้างที่มีอยู่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด
- การเขียนแบบล่าช้าเนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ

การปรับปรุง

- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมที่เกี่ยวกับงานเพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจ ช่วงที่ผ่านมายังไม่สามารถส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมได้เนื่องจากสถานการณ์ การแพร่ระบาดของโรคโควิด
- การค้นคว้าข้อมูลใหม่ๆ ราคางานวัสดุที่ปรับเปลี่ยนผันผวนตามเศรษฐกิจ ยังขาดโปรแกรมในการคำนวณราคากลาง



๗. กิจกรรมด้านคำร้อง

ความเสี่ยง

- ขั้นตอนและระยะเวลาในการแก้ไขปัญหาตาม คำร้องที่ประชาชนมาเขียนคำร้องเพิ่มมากขึ้น ทำให้มีคำร้องเพิ่มมากขึ้นและเกิดปัญหาความยากง่ายของแต่ละปัญหาที่เกิดขึ้นใช้ระยะเวลาแก้ไข ปัญหาที่แตกต่างกัน

การปรับปรุง

- ลดขั้นตอนการปฏิบัติตามลำดับความสำคัญของงานที่ละอย่าง
- เพิ่มความรวดเร็วในการแก้ไขปัญหาโดยเจ้าหน้าที่
- มีการแจ้งผ่านทาง Line

๘. การรับ-ส่งหนังสือราชการ

ความเสี่ยง

- การรับ-ส่งหนังสือล่าช้า
- ค้นหาหนังสือไม่พบ

การปรับปรุง

- นำระบบอิเล็กทรอนิกส์มาใช้ในการรับ – ส่ง หนังสือและจัดเก็บเอกสารเพื่อให้ค้นหาได้ สะดวกมากขึ้น

๙. กิจกรรมด้านงาน รักษาความสะอาด

ความเสี่ยง

- รถขยะมีบางคันเก่าเสียบ่อย
- บุคลากรเก็บขยะมีจำนวนน้อย

การปรับปรุง

- ประชุมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ/พนักงานขับรถและพนักงานประจำรถขยะจัดแบ่ง พื้นที่ของรถแต่ละคัน
- บันทึกปริมาณขยะของรถแต่ละคันเพื่อเปรียบเทียบปริมาณขยะต่อวัน
- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนคัดแยกขยะก่อนทิ้งผ่านเสียงไร้สาย
- จัดอบรมร่วมกันระหว่างผู้นำชุมชนความรู้ด้านการจัดเก็บและกำจัดขยะมูลฝอย
- ดูแลรถบรรทุกขยะให้พร้อมดำเนินการ เก็บขยะตามหมู่บ้าน

๑๐. กิจกรรมด้านงานศูนย์บริการสาธารณสุข

ความเสี่ยง

- กิจกรรมด้านงานรักษาพยาบาลมีความเสี่ยงในด้านการแพร่กระจายเชื้อจากผู้รับบริการ ไปสู่ผู้รับบริการรายอื่น หรือจากผู้รับบริการสู่เจ้าหน้าที่ หรือจากเจ้าหน้าที่สู่ผู้รับบริการ หากมีมาตรการ ควบคุมและป้องกันการแพร่กระจายเชื้อที่ไม่เข้มงวด ได้แก่ การล้างมือก่อนและหลังให้การพยาบาล การ สวมหน้ากากอนามัยทั้งผู้รับบริการและพยาบาล

การปรับปรุง

- ชี้แจงและทำความเข้าใจถึงความเสียหายจากการปกปิดข้อมูลแก่ผู้รับบริการ
- เร่งดำเนินการให้ความรู้กับเรื่องการปฏิบัติตนเพื่อป้องกันโรคติดต่อแก่ผู้รับบริการ

๑๑. ด้านงานส่งเสริมสุขภาพ

ความเสี่ยง

- ผู้รับผิดชอบงานขาดการติดตามการดำเนินงานการพัฒนางานสาธารณสุขมูลฐานของชุมชนอย่างต่อเนื่อง
- สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด - ๑๙

การปรับปรุง

- ปฏิบัติตามมาตรการในการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙
- เรื่อง การห้ามดำเนินการหรือจัดกิจกรรมที่เสี่ยงต่อการแพร่โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙

๑๒. ด้านงานสัตวแพทย์ ควบคุมและ ป้องกัน โรคระบาดสัตว์

ความเสี่ยง

- มีความเสี่ยงในด้านข้อมูลของจำนวนสัตว์ ประชากรสัตว์เลี้ยงไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากพื้นที่ตำบลทับกวางมีพื้นที่กว้าง การออกสำรวจอาจยังไม่ทั่วถึงและเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ เจ้าของสัตว์เลี้ยงประกอบอาชีพอื่นๆด้วย จึงไม่สามารถสำรวจข้อมูลได้ถูกต้องครบถ้วน

การปรับปรุง

- เร่งดำเนินการสำรวจประชากรสัตว์เลี้ยงให้เป็นปัจจุบัน
- ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงไร้สายของเทศบาลฯ เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์เกี่ยวกับการป้องกันโรคระบาดสัตว์อย่างถูกวิธี

๑๓. งานด้านกายภาพบำบัด

ความเสี่ยง

- กิจกรรมด้านกายภาพบำบัด มีความเสี่ยงในผู้ป่วยติดเชื้อ ติดบ้าน เกิดข้อต่อยึดติด แผลกดทับ จากการขาดความรู้ด้านการยับยั้งข้อต่อ การพลิกตะแคงตัว หากไม่มีการให้ความรู้ด้านกายภาพบำบัดเบื้องต้น (วิธีการยับยั้งข้อต่อ การพลิกตะแคงตัว) ทั้งผู้ป่วยและญาติ จะทำให้ผู้ป่วยติดเชื้อ ติดบ้าน เกิดภาวะแทรกซ้อน

การปรับปรุง

- ชี้แจงและทำความเข้าใจถึงความแก่ผู้ป่วยและผู้ดูแลเรื่องการยับยั้งข้อต่อ จะไม่มีผลทำให้เกิดอาการปวด

- ติดตามอาการของผู้ป่วยอย่างต่อเนื่อง

๑๔. การบริหารงบประมาณเงินอุดหนุนโครงการอาหารกลางวันสถานศึกษาในสังกัดและสังกัด สพฐ. ในเขตพื้นที่เทศบาลเมืองทับกวาง

ความเสี่ยง

- ไม่มีโครงการขอรับเงินอุดหนุนค่าอาหารกลางวัน
- จำนวนเด็กไม่สอดคล้องกับข้อเท็จจริงด้านการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนค่าอาหารกลางวัน
- ไม่มีการทำบันทึกข้อตกลง
- โอนเงินให้กับสถานศึกษาล่าช้า
- ไม่มีการรายงานผลการดำเนินงาน

การปรับปรุง

- กำหนดช่วงเวลาให้สถานศึกษาจัดส่งโครงการเพื่อขอรับเงินอุดหนุนโครงการอาหารกลางวัน และรายงานจำนวนเด็ก ณ ปัจจุบัน
- หากมีนักเรียนเพิ่มขึ้นจากที่แจ้งยอดไปก่อนเปิดเทอม สามารถของงบประมาณเพิ่มเติมได้ โดยให้ดำเนินการเบิกจ่ายได้ภายใน ๑๕ วัน หลังเปิดเทอม
- กองการศึกษาแต่งตั้งคณะทำงานติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุน แล้วรายงานให้ผู้บริหารทราบ

๑๕. การฝึกอบรมอาชีพให้แก่ประชาชน

ความเสี่ยง

- ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการเข้าร่วมโครงการ/กิจกรรม ตามจำนวนที่กำหนด

การปรับปรุง

- ทำแบบสอบถามเพื่อให้ทราบถึงความต้องการประชาชน

๑๖. กิจกรรมสตรีและคนชรา

ความเสี่ยง

- ผู้เข้าร่วมอบรมมีจำนวนเกินกว่าที่โครงการกำหนดทำให้วิทยากรให้ความรู้ไม่ทั่วถึง

การปรับปรุง

- ขยายวันฝึกอบรมเพิ่มขึ้น เป็นระยะเวลา ๒ - ๓ วัน

๑๗. การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์

ความเสี่ยง

- ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ย้ายภูมิลำเนาโดยไม่แจ้งให้ทราบ

การปรับปรุง

- ตรวจสอบข้อมูลในระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นระยะๆ

๑๘. โครงการเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิด

ความเสี่ยง

- ผู้นำชุมชน/ผู้ใหญ่ ยังขาดความรู้ความเข้าใจในหลักเกณฑ์การลงทะเบียนขอรับสิทธิ
- ผู้ลงทะเบียนประสบปัญหาในการหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน

การปรับปรุง

- เจ้าหน้าที่แจ้งหลักเกณฑ์และสัมภาษณ์เบื้องต้นก่อนส่งเอกสารการลงทะเบียน

๑๙. โครงการสานสัมพันธ์ครอบครัว

ความเสี่ยง

- ผู้ปกครองไม่เห็นความสำคัญของกิจกรรมทำให้จำนวนครอบครัวที่เข้าร่วมโครงการ/กิจกรรมไม่ครบตามเป้าหมาย

การปรับปรุง

- แจ้งวัตถุประสงค์ของการทำโครงการ และทำแบบสอบถาม เพื่อให้ผู้ปกครองตระหนักถึงความสำคัญของโครงการ

๒๐. งานสรรหาบรรจุและแต่งตั้งและเลื่อนระดับ

ความเสี่ยง

- การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง 3 ปี
- ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน

การปรับปรุง

- ปรับปรุงแผนอัตรากำลังให้เหมาะสมกับ งบประมาณ ปรมาณงาน หรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง
- สนับสนุน ส่งเสริม ข้าราชการ พนักงาน ในการเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรต่างๆที่สามารถ

นำมาใช้ในการปฏิบัติงานได้

๒๑. การพัฒนาบุคลากร

ความเสี่ยง

- มีการพัฒนาพนักงาน ลูกจ้าง ยังไม่เหมาะสม ครบทุกตำแหน่ง

การปรับปรุง

- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมงานในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ
- จัดโครงการอบรมบุคลากรเพื่อเพิ่มศักยภาพให้กับบุคลากรในสังกัด

๒๒. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๑ - ๒๕๖๕) ของเทศบาลเมืองทับกวาง

ความเสี่ยง

- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ มีรายละเอียดและขั้นตอนในการดำเนินการค่อนข้างมาก

- มีการบรรจุโครงการในแผนเป็นจำนวนมากแต่ดำเนินการได้ไม่ครบทุกโครงการเนื่องจากงบประมาณมีอยู่อย่างจำกัด และพื้นที่กว้าง

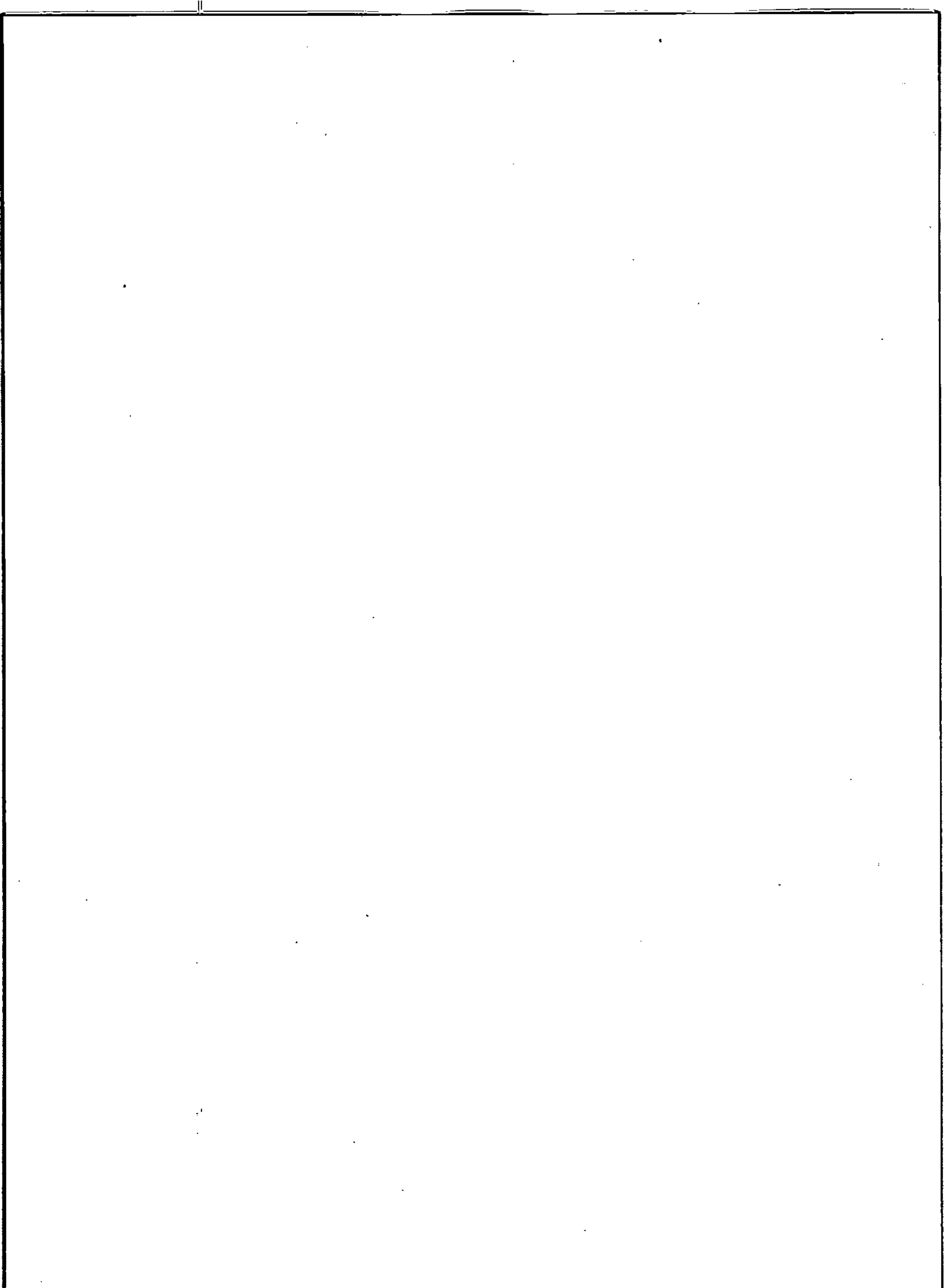
- ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการจัดทำประชาคม

การปรับปรุง

- ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑

- สำรวจปัญหาความต้องการเพื่อใช้งบประมาณให้คุ้มค่าและเกิดประโยชน์

- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักถึงการมีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคม



๒๓. กิจกรรมการโอนงบประมาณ

ความเสี่ยง

- ยังมีการโอนงบประมาณข้ามหมวด ข้ามประเภท เกินจำนวนมาตรฐานที่ระเบียบกำหนด

การปรับปรุง

- กำหนดให้มีการจัดทำแผนการโอนงบประมาณ และการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณให้เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด
- ทำบันทึกชี้แจงให้แต่ละกองทราบหากมีการโอนงบประมาณในอันดับแรกให้ใช้งบประมาณหมวดและประเภทเดียวกันก่อน
- วางแผนการใช้จ่ายงบประมาณเพื่อลดจำนวนการโอนงบประมาณ

๒๔. งานศูนย์บริการข้อมูลข่าวสาร

ความเสี่ยง

- การขอข้อมูลข่าวสารของศูนย์ข้อมูลข่าวสารเทศบาลเมืองทับกวางบางรายขอข้อมูลที่ไม่อาจเปิดเผยได้

การปรับปรุง

- ให้ความรู้กับประชาชนเกี่ยวกับการขอข้อมูลข่าวสารของราชการผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ หรือการประชาสัมพันธ์ทางเสียงไร้สายของเทศบาลเมืองทับกวาง
- ให้ความรู้กับประชาชนเกี่ยวกับการขอข้อมูลข่าวสารของราชการโดยการจัดอบรมฯ ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. ข้อมูลข่าวสารของทางราชการพ.ศ.๒๕๔๐

๒๕. การกิจด้านการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี

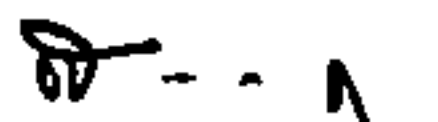
ความเสี่ยง

- การตรวจสอบภายในไม่ครอบคลุมทุกเรื่อง

การปรับปรุง

- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความชำนาญและทักษะในการปฏิบัติงานในเรื่องที่ยังขาดประสบการณ์
- จัดทำเอกสารให้ความรู้กับหน่วยรับตรวจเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

ลายมือชื่อ



(นายสมหมาย แดงประเสริฐ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองทับกวาง

วันที่ ๒๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๕

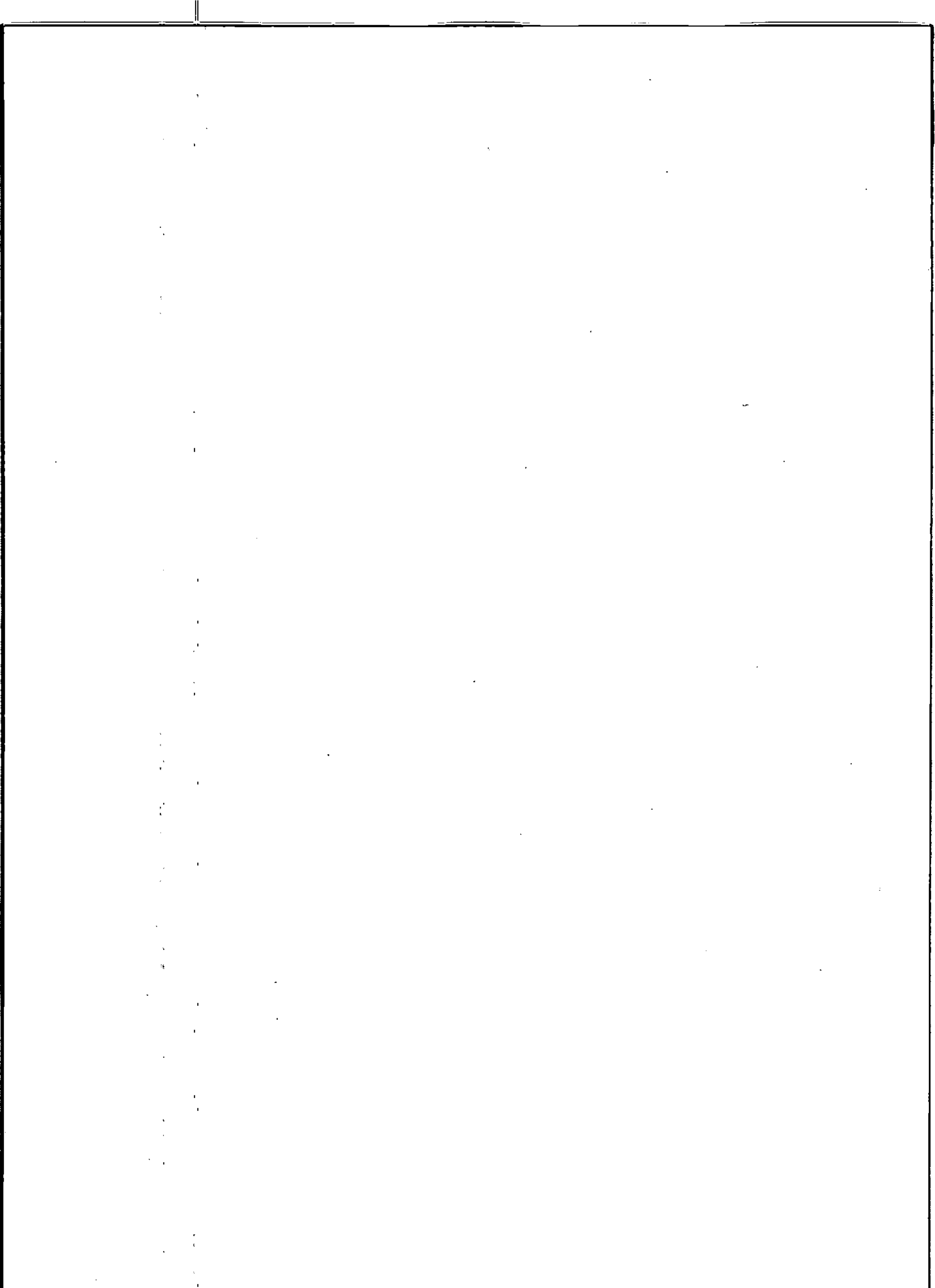
เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในความซื่อตรง และจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์การสายการบังคับบัญชา 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 มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจังและมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๘ สำนัก/ กอง ได้แก่ สำนักปลัดเทศบาล กองคลัง กองช่าง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กองการศึกษา กองสวัสดิการสังคม กองการเจ้าหน้าที่ และกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ โดยมีนายกเทศมนตรีเมืองทับกวางเป็นผู้บริหารสูงสุด</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรของเทศบาลเมืองทับกวางได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ เทศบาลเมืองทับกวาง มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p>

เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

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 ๑๐ ภารกิจ จากปัจจัยภายนอก จำนวน ๙ ภารกิจ และเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก จำนวน ๖ ภารกิจ</p>



เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจจะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	๒.๓ ผู้บริหารเทศบาลเมืองทับกวางมีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ ที่จะเกิดขึ้นหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
๒.๔ การระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๔ ผู้บริหารเทศบาลเมืองทับกวางมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม	
๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓.๑ บุคลากรของเทศบาลเมืองทับกวางมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๒ เทศบาลเมืองทับกวางมีการวางแผนในการดำเนินงาน รวมถึงการนำเทคโนโลยีและระบบ internet มาเป็นตัวช่วยโดยเฉพาะการควบคุมที่เกี่ยวกับข้อมูลสารสนเทศที่เทศบาลนำมาใช้
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๓ เทศบาลเมืองทับกวาง มีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ทำให้เกิดการควบคุมที่ดี ใช้นโยบายผู้บริหาร ระเบียบหนังสือสั่งการ เป็นแนวทางในการกำกับดูแลให้ขั้นตอนปฏิบัติงานเป็นไปตามที่กำหนด อย่างไรก็ตามภารกิจการควบคุมยังมีจุดอ่อนบางภารกิจที่ไม่สามารถกำหนดได้อย่างทั่วถึงหรือขจัดความเสี่ยงให้หมดไปอย่างสิ้นเชิง เนื่องจากมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอก ปัจจัยภายใน และบุคลากรไม่ได้ปฏิบัติตามภารกิจการควบคุมอย่างเคร่งครัด จึงทำให้ยังมีกิจกรรมที่จะต้องปรับปรุงอยู่

เทศบาลเมืองทับกวาง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

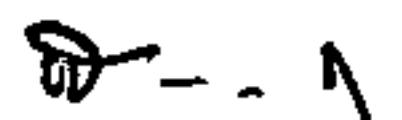
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ เทศบาลเมืองทับกวาง มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร ทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ ทุกสำนัก/กอง ของเทศบาลเมืองทับกวาง รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ และระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓ เทศบาลเมืองทับกวาง จัดให้มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ รณรงค์ประชาสัมพันธ์และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง ทันต่อเหตุการณ์</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามกำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑ เทศบาลเมืองทับกวาง มีการติดตามผลในระหว่างการทำงาน อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอทำให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานจะเป็นไปตามแผนที่วางไว้</p> <p>๕.๒ เทศบาลเมืองทับกวาง มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามภารกิจและมีการสรุปผลการดำเนินงานเสนอผู้บริหารทราบ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลเมืองทับกวาง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑แต่อย่างไรก็ตาม ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ จำนวน ๒๕ ภารกิจ ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในเพื่อให้ การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสมและบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป คือ

๑. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๒. ด้านงานการเงินและบัญชี
๓. กิจกรรมด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
๔. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้
๕. กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง (พัสดุ)
๖. การประมาณราคาก่อสร้าง การเขียนแบบก่อสร้าง
๗. กิจกรรมด้านคำร้อง
๘. การรับ-ส่งหนังสือราชการ
๙. กิจกรรมด้านงาน รักษาความสะอาด
๑๐. กิจกรรมด้านงานศูนย์บริการสาธารณสุข
๑๑. ด้านงานส่งเสริมสุขภาพ
๑๒. ด้านงานสัตว์แพทย์ ควบคุมและ ป้องกัน โรคระบาดสัตว์
๑๓. งานด้านกายภาพบำบัด
๑๔. การบริหารงบประมาณเงินอุดหนุนโครงการอาหารกลางวันสถานศึกษาในสังกัดและ สังกัด สพฐ. ในเขตพื้นที่เทศบาลเมืองทับกวาง
๑๕. การฝึกอบรมอาชีพให้แก่ประชาชน
๑๖. กิจกรรมสตรีและคนชรา
๑๗. การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์
๑๘. โครงการเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิด
๑๙. โครงการสานสัมพันธ์ครอบครัว
๒๐. งานสรรหาบรรจุและแต่งตั้งและเลื่อนระดับ
๒๑. การพัฒนาบุคลากร
๒๒. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๑ - ๒๕๖๕) ของเทศบาลเมืองทับกวาง
- ๒๓ การโอนงบประมาณ
๒๔. งานศูนย์บริการข้อมูลข่าวสาร
๒๕. ภารกิจด้านการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี

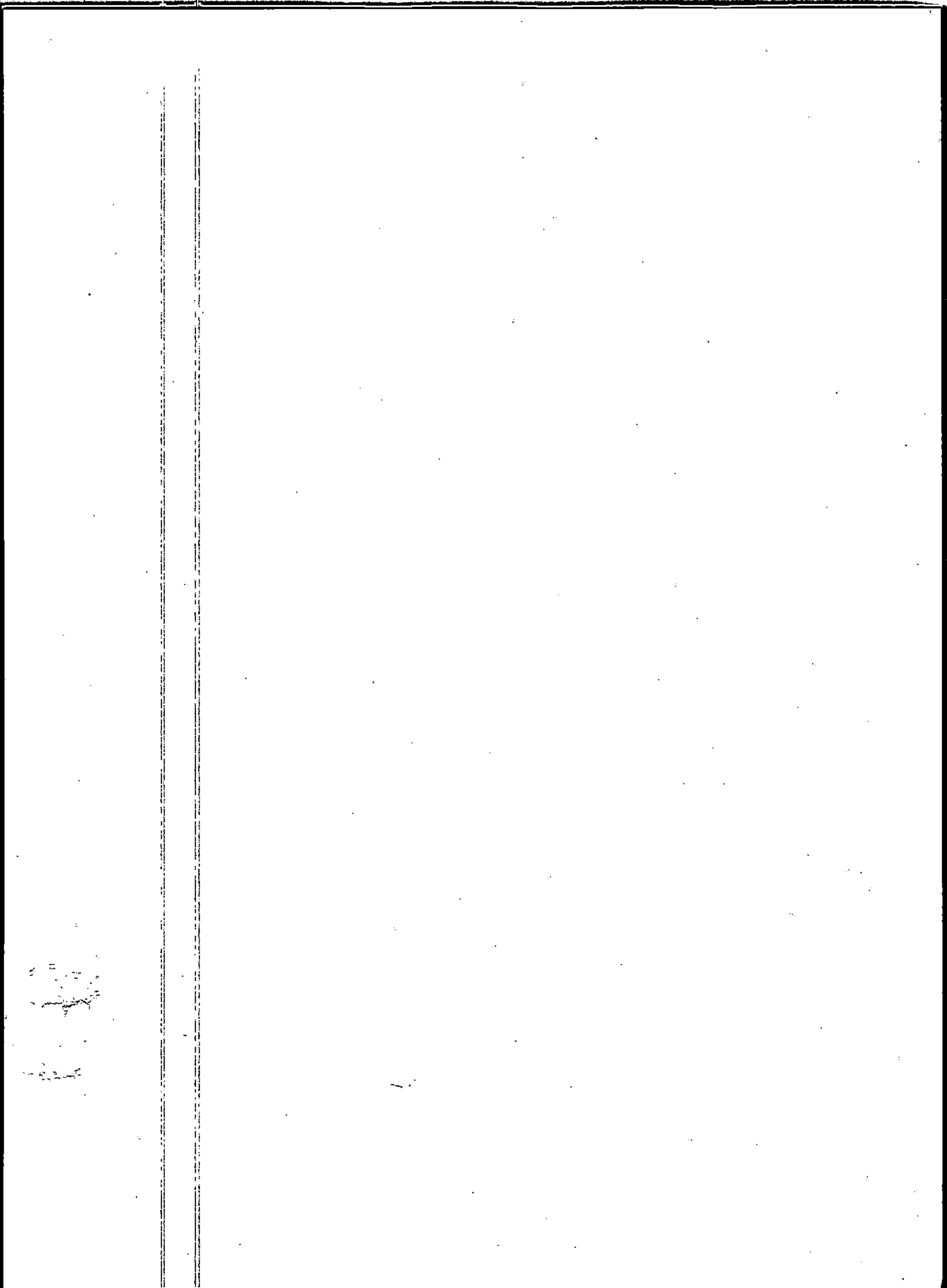
ลายมือชื่อ



(นายสมหมาย แดงประเสริฐ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองทับกวาง

วันที่ ๒๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๕

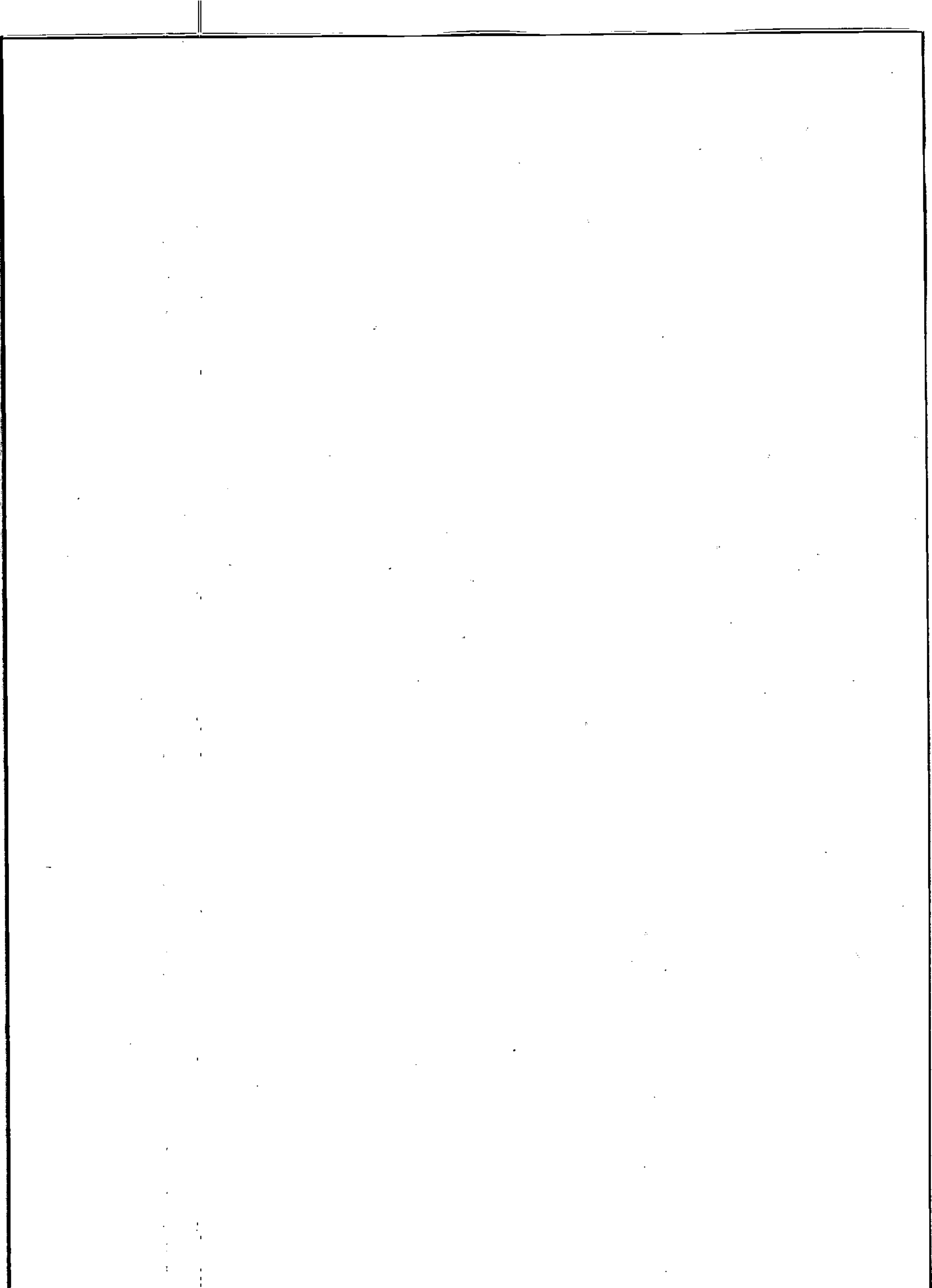


ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนงาน ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ การติดตามประเมินผล	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
๑. “การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย” - เพื่อช่วยเหลือประชาชน จากสาธารณภัยได้แก่ อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย - เพื่อบรรเทาสาธารณภัยที่เกิดขึ้นกับ ประชาชนให้ได้รับการช่วยเหลืออย่างทันที	- จากกาการเพิ่ม อัตรากำลังในการ ปฏิบัติงานมากขึ้น ยังไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงานเนื่องจาก พื้นที่กว้าง - เครื่องมือและ อุปกรณ์ในการ ช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยยังไม่ ครอบคลุมทุกด้าน	- เห็นควรบันทึกเสนอ ผู้บริหารเพิ่มอัตรากำลัง ขึ้นอีก ในการช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยได้ทั้งหมดทั้ง - จัดตั้งงบประมาณในการ จัดซื้อเครื่องมือและ อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ปฏิบัติงาน ช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยที่ทันสมัยขึ้น	- เป็นความเสี่ยงที่อยู่ ในระดับควบคุมไม่ได้แต่ ยังไม่เพียงพอ	๑. พื้นที่กว้างทำให้การ ช่วยเหลือบางครั้งเกิด ความล่าช้า และกำลัง ของเจ้าหน้าที่ยังไม่ เพียงพอ ๒. เครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการ ช่วยเหลือยังไม่ทันสมัย และไม่ครอบคลุม ทุกด้าน	- ผักเตรียมความพร้อม เจ้าหน้าที่เพื่อเตรียมรับมือกับ สถานการณ์ต่างๆ เป็นประจำ - ตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้อ เครื่องมือเครื่องใช้และวัสดุ อุปกรณ์ที่มีความทันสมัย เพื่อให้การช่วยเหลือ ครอบคลุมทุกด้าน - ตรวจเช็คเครื่องมือเครื่องใช้ ให้พร้อมใช้งาน - รับแจ้งเหตุผ่านทาง Line และ Facebook	งานป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัย ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
<p>งานการเงินและบัญชี</p> <p>๒. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อน อนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ได้รับเอกสารล่าช้า ทำให้ต้องรับจัด ทำฎีกาเบิกจ่ายให้ทันตามกำหนด ระยะเวลาของระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยไม่ได้ตรวจสอบความถูกต้องของ เอกสารก่อนเสนอขออนุมัติจึงทำให้ เกิดความผิดพลาดขึ้นได้</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ไม่ได้ ตรวจสอบเอกสาร ให้ถูกต้องก่อนการ เบิกจ่ายเงิน งบประมาณ -เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิก ส่งเอกสาร ประกอบ เบิกจ่ายล่าช้าทำให้ ต้องรีบเบิกจ่าย เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบที่กำหนด</p>	<p>-จัดทำคำสั่งแบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบของแต่ละงานและหน้าที่ ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่โดย ชัดเจน -มีการตรวจสอบความถูกต้องของ เอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ ถูกต้องก่อนทำการเบิกจ่ายเงิน -มีการตรวจสอบลายเซ็นในเอกสาร ประกอบเอกสารเบิกจ่ายให้ถูกต้อง ครบถ้วนก่อนจัดทำฎีกา -มีการตรวจสอบความถูกต้องทั้งหมด ของฎีกาและเอกสารประกอบการ เบิกจ่ายอีกครั้งก่อนนำเก็บเข้าแฟ้ม เมื่อจ่ายเงินเรียบร้อยแล้ว แต่อย่างไรก็ ตามเทศบาลเมืองทับกวาง ควรมีการ ควบคุมต่อไป เพื่อไม่ให้ความ ผิดพลาดเกิดขึ้นได้</p>	<p>-จาก การติดตาม และ ประเมินผล พบว่ายังมีจุดอ่อน ในกิจกรรมการตรวจฎีกาก่อน อนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ไม่ได้ ตรวจสอบเอกสารให้ ถูกต้องก่อนการเบิก จ่ายเงินงบประมาณ -เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่ง เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายล่าช้าทำให้ต้อง รีบเบิกจ่ายเพื่อให้ เป็นไปตามระเบียบฯที่ กำหนด</p>	<p>-มีการตรวจสอบความถูกต้อง ของเอกสารประกอบการ เบิกจ่ายให้ถูกต้องก่อนทำการ เบิกจ่ายเงิน -มีการตรวจสอบลายเซ็นใน เอกสารประกอบการเบิกจ่าย ให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนจัดทำ ฎีกา -มีการตรวจสอบความถูกต้อง ทั้งหมดของฎีกาและเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายอีกครั้ง ก่อนนำเก็บเข้าแฟ้ม เมื่อ จ่ายเงินเรียบร้อยแล้ว แต่ อย่างไรก็ตามเทศบาลเมืองทับ กวาง ควรมีการควบคุมต่อไป เพื่อไม่ให้ความผิดพลาด เกิดขึ้นได้</p>	<p>งานการเงิน และบัญชี กองคลัง</p>



ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

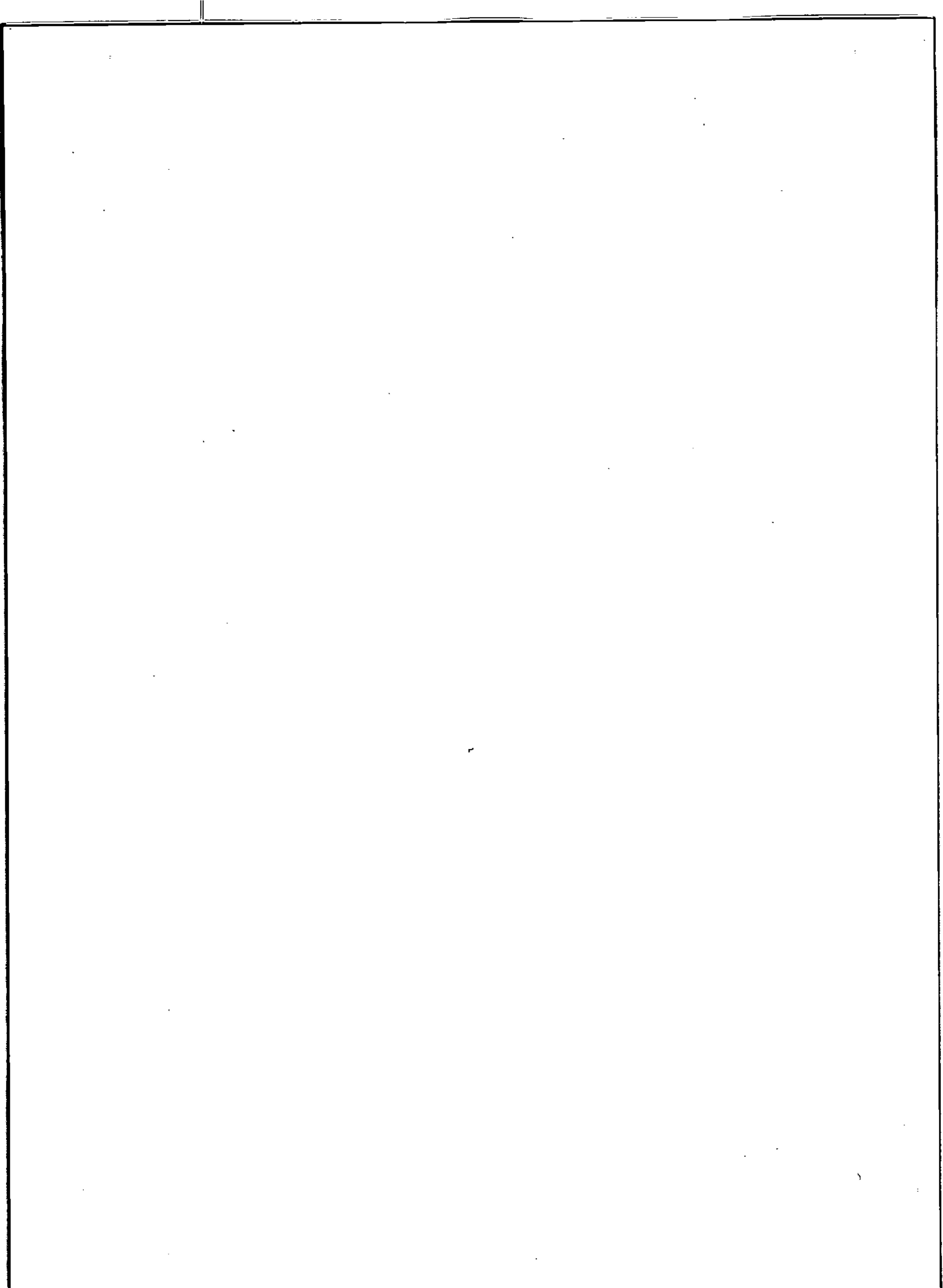
(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
๓.งานแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน กิจกรรมด้านแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน งานบริการข้อมูลแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินการใช้ทะเบียน ทรัพย์สิน (ผ.ท.๔) และทะเบียนคุม ผู้ชำระภาษี(ผ.ท.๔) ในการจัดเก็บรายได้	๑.พนักงานจ้างขาด ความรู้ขาดความ กระตือรือร้น ล่าช้า ๒.เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ ที่รับผิดชอบ ขาด ความรู้ ขาดความ มั่นใจ เกิดจาก สภาพแวดล้อม ภายนอก คือ ๑.การปฏิบัติงานที่ ต้องล่าช้าเพราะ สภาพพื้นที่อากาศ ไม่อำนวย ๒.ข้อระเบียบ กฎหมายที่ไม่	มีคำสั่งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และ มีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความ รับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๑.เจ้าหน้าที่ พนักงานจ้าง เข้ารับการ ฝึกอบรมระบบ (LTAX ๓๐๐๐) ๒.มีการกำหนดหน้าที่และความ รับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่าง ชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมาย หน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.การจัดทำแผนที่ภาษี และนำข้อมูล แผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษี มีการ ประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึง วัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุม ความเสี่ยง ๔.มีการออกภาคสนาม สํารวจพื้นที่ ภายในเขตตำบลทับกวาง	๑.ยังมีการ เปลี่ยนแปลง กรรมสิทธิ์ใน ทรัพย์สิน ๒.มีการ เปลี่ยนแปลง ข้อมูลภาษีป้าย	๑.พนักงานจ้างขาดความรู้ ขาดความกระตือรือร้น ล่าช้า ๒.เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ที่ รับผิดชอบ ขาดความรู้ ขาดความ มั่นใจ เกิดจากสภาพแวดล้อม ภายนอก คือ ๑.การปฏิบัติงานที่ต้อง ล่าช้าเพราะสภาพพื้นที่ อากาศไม่อำนวย ๒.ข้อระเบียบกฎหมายที่ ไม่ชัดเจน และมีการ เปลี่ยนแปลง	มีคำสั่งกำหนดหน้าที่และความ รับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียน การมอบหมายหน้าที่ความ รับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๑.เจ้าหน้าที่ พนักงานจ้าง เข้ารับ การฝึกอบรมระบบ (LTAX๓๐๐๐) ๒.มีการกำหนดหน้าที่และความ รับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียน การมอบหมายหน้าที่ความ รับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.การจัดทำแผนที่ภาษี และนำ ข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการ จัดเก็บภาษี มีการประชุมเพื่อ ชี้แจง	งานแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน

ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
					ให้นำบุคลากรทราบถึง วัตถุประสงค์ของกิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง ๕.มีการออกภาคสนาม สำรวจพื้นที่ภายในเขตตำบล ทับกวาง ๕.มีการนำระบบโปรแกรม แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน Ltax๓๐๐๐ มาใช้ ประกอบ	



ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
๔.กิจกรรม ด้านการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ ๓. เพื่อพัฒนาการจัดเก็บรายได้ให้มี ประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลใน การจัดเก็บภาษีฯ ให้เป็นไปตาม นโยบายการคลังและพัฒนารายได้	เกิดจากสภาพแวดล้อม ภายในและ สภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ - สภาพแวดล้อมภายใน เกิดจากข้อมูลผู้เสียภาษี ที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบันไม่ มีข้อมูลที่อยู่ที่ถูกต้อง ชัดเจนทำให้ไม่สามารถ ติดตามทวงถามได้ - สภาพแวดล้อม ภายนอก เกิดจากผู้เสีย ภาษีบางรายไม่มาชำระ ภาษี บางคนอยู่นอก ตำบลทำให้ไม่สะดวกใน การมาชำระภาษี	๑. มีการกำหนดหน้าที่และความ รับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียน การมอบหมายหน้าที่ความ รับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๒. จัดทำหนังสือแจ้งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวน ทุกราย ๓. จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การ ชำระภาษี ๔. จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูล แผนที่ภาษีฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาษี ๕. มีการบริการรับชำระภาษีช่วงพัก เที่ยง ตั้งแต่เวลา ๑๒.๐๐-๑๓.๐๐ น. ๖. มีการเปิดรับชำระภาษีนอกเวลา ราชการ วันหยุดเสาร์-อาทิตย์ ตั้งแต่ เวลา ๐๘.๓๐-๑๖.๓๐ น.	ติดตามประเมินผลจาก การจัดเก็บรายได้ ได้ อย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล	๑. เจ้าของทรัพย์สินไม่แจ้ง การเปลี่ยนแปลงการใช้ ประโยชน์ทรัพย์สินตาม ระยะเวลาที่กำหนด ๒. ผู้รับประเมินไม่มาชำระ ภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด กำหนดทำให้เกิดลูกหนี้ ค้างชำระ ๓. มีการเปลี่ยนแปลงการ สำรวจพื้นฐานข้อมูลภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (แบบใหม่) และมีการ กำหนดอัตราภาษี (แบบ ใหม่) ตามพระราชบัญญัติ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๒๕๖๒	๑. มีการกำหนดหน้าที่และความ รับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการ มอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๒. จัดทำหนังสือแจ้งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวน ทุกราย ๓. จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การชำระ ภาษี ๔. จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูล แผนที่ภาษีฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาษี ๕. มีการบริการรับชำระภาษี ช่วงพักเที่ยง ตั้งแต่เวลา ๑๒.๐๐-๑๓.๐๐ น. ๖. มีการเปิดรับชำระภาษีนอกเวลา ราชการ วันหยุดเสาร์-อาทิตย์ ตั้งแต่เวลา ๐๘.๓๐-๑๖.๓๐ น.	กองคลัง งานพัฒนา รายได้

ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง

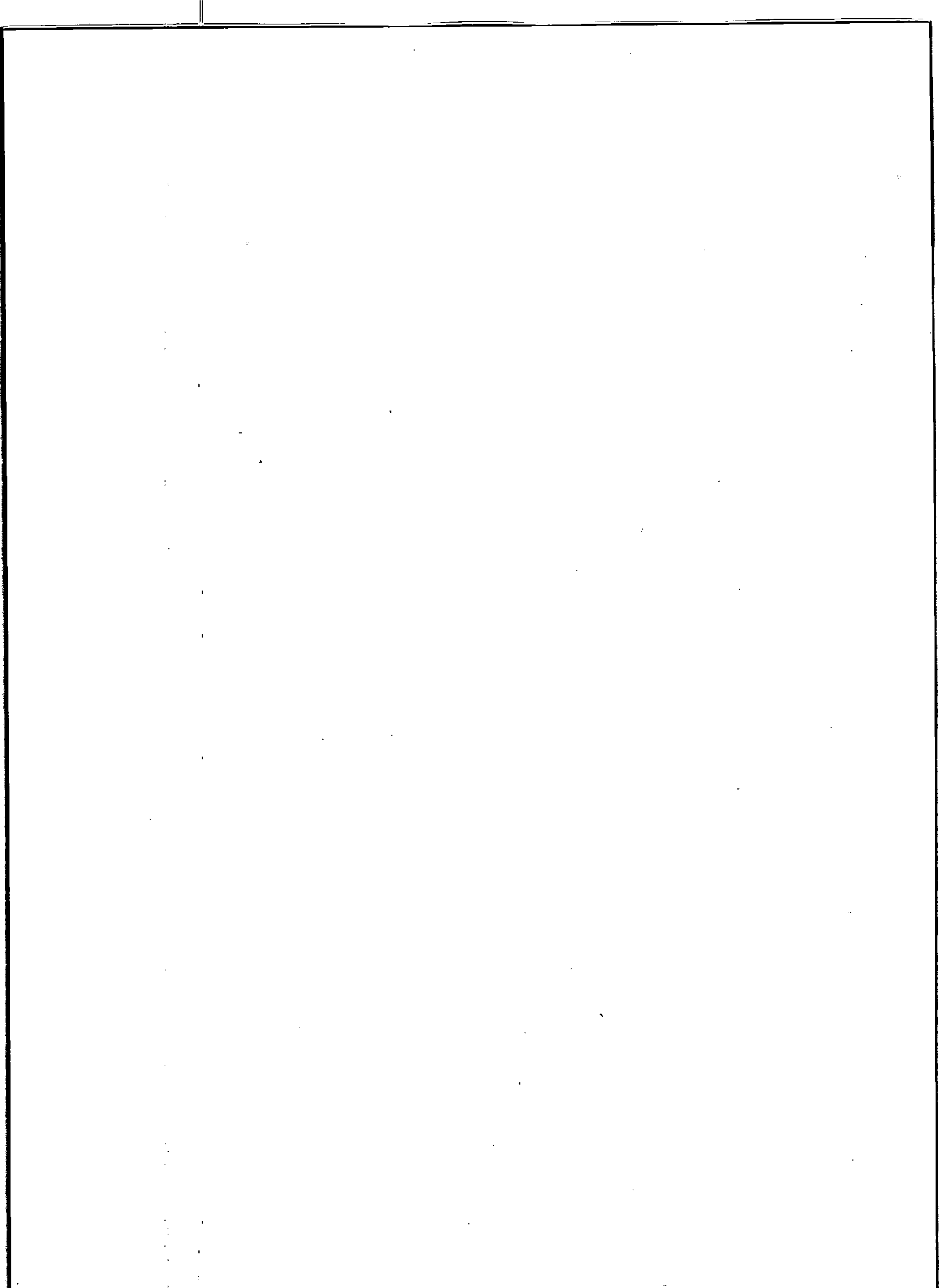
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
งานพัสดุและทรัพย์สิน ๕.การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้องตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย การพัสดุของหน่วยการบริหารราชการ ส่วนท้องถิ่นพ.ศ.๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติม ถึง (ฉบับที่ ๑๐)	-เกิดจากสภาพแวดล้อม ภายในมีการเร่งรัดการจัดซื้อ จัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการ ปฏิบัติงาน เอกสาร ประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ ครบถ้วน - เกิดจากปัจจัยภายนอกคือ เปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง	-ถือปฏิบัติ ตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการ พัสดุของหน่วยการบริหารราชการ ส่วนท้องถิ่นพ.ศ.๒๕๓๕ แก้ไข เพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๑๐) -มีผู้ช่วยเจ้าหน้าที่พัสดุเป็น ผู้รับผิดชอบงานพัสดุ -มีการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง ละเอียดรอบคอบมากขึ้น -เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพิ่มความรู้ ระเบียบ -มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เป็นลาย ลักษณ์อักษรมีผู้อำนวยการกองคลัง ติดตาม -ผู้อำนวยการกองคลังติดตาม ควบคุม ตรวจสอบ	เจ้าหน้าที่พัสดุมีการ ติดตามการดำเนินงานและ มีการรายงานผลการจัดซื้อ จัดจ้างอย่างสม่ำเสมอ	มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัด จ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการ ปฏิบัติงาน	-มีการตรวจสอบการ จัดซื้อจัดจ้างละเอียด รอบคอบมากขึ้น -เจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม เพิ่มความรู้ ภูมิ กระบวน เพิ่มความรู กฏ -มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ เป็นลายลักษณ์อักษรมี ผู้อำนวยการกองคลัง ติดตาม -ผู้อำนวยการกองคลัง ติดตาม ควบคุม ตรวจสอบ	งานพัสดุ

ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
<p>๖.กิจกรรม การประมาณราคาก่อสร้าง และการเขียนแบบ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจออกแบบการเขียนแบบ และประมาณราคาก่อสร้างเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำ และเกิด ประโยชน์ต่อการพัฒนา เทศบาลเมืองทับ กวางและประชาชนอย่างแท้จริง</p>	<p>-สถานะเศรษฐกิจที่ผันผวน ส่งผลให้ราคาวัสดุก่อสร้างที่ สูงขึ้นการประมาณราคาก็ ต้องสอดคล้องกับระเบียบใน การจัดซื้อจัดจ้างการเขียน แบบล่าช้า มีจำนวนเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานที่มีอยู่ และมีการคำนวณประมาณ ราคาก่อสร้างที่มีอยู่มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด</p>	<p>- ราคาวัสดุก่อสร้างมีความผันผวน ตาม สภาวะเศรษฐกิจของโลกและราคาน้ำมัน - กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบ โดยลำดับความสำคัญของโครงการในการ ประมาณราคา - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบ สารสนเทศในการออกแบบก่อสร้างกำกับ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ให้ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การสั่งการจาก หน่วยงานต่างๆ โดยใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคาก่อสร้างขณะ จัดทำข้อมูลยุติสอดคล้องกับความเป็นจริง</p>	<p>- กำกับเจ้าหน้าที่ให้ติดตาม ข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับ ราคาวัสดุก่อสร้าง เช็ข้อมูล ราคาวัสดุก่อสร้างกับหน่วย งานที่สามารถอ้างอิงได้ เพื่อให้ทราบข้อมูลที่แท้จริง และเป็นปัจจุบัน ให้ศึกษา ระเบียบ ๆ และหนังสือสั่ง การจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง ในการควบคุม งานก่อสร้าง ให้ถูกต้อง รอบคอบและรัดกุมตามที่ ระเบียบ ๆ กำหนด</p>	<p>- ความรู้ความสามารถของ บุคคลและงานก่อสร้างบาง ประเภท ที่ไม่ชำนาญงาน และขาดข้อมูลที่อ้างอิง การ ใช้จากระบบสารสนเทศ (IT) ในการออกแบบและเขียน แบบซึ่งมีบุคลากรที่มี ความสามารถไม่เพียงพอต่อ งาน และขาดหัวหน้าฝ่าย แบบแผนและก่อสร้างในการ ตรวจสอบในการเขียนแบบ และราคา</p>	<p>- ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมที่เกี่ยวข้องกับเพื่อให้ เกิดความรู้ความเข้าใจ ช่างที่ผ่านมายังไม่สามารถ ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมได้เนื่องจาก สถานการณ์การแพร่ระบาด ของโรคโควิด -๑๙ -การค้นคว้าข้อมูลใหม่ๆ ราคางานวัสดุที่ปรับเปลี่ยน ผันผวนตามเศรษฐกิจ ยัง ขาดโปรแกรมในการคำนวณ ราคากลาง</p>	<p>กองช่าง ฝ่ายการโยธา ช่างเขต ๒ เขต ผอ. กองช่าง กำหนดแล้ว เสร็จ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖</p>

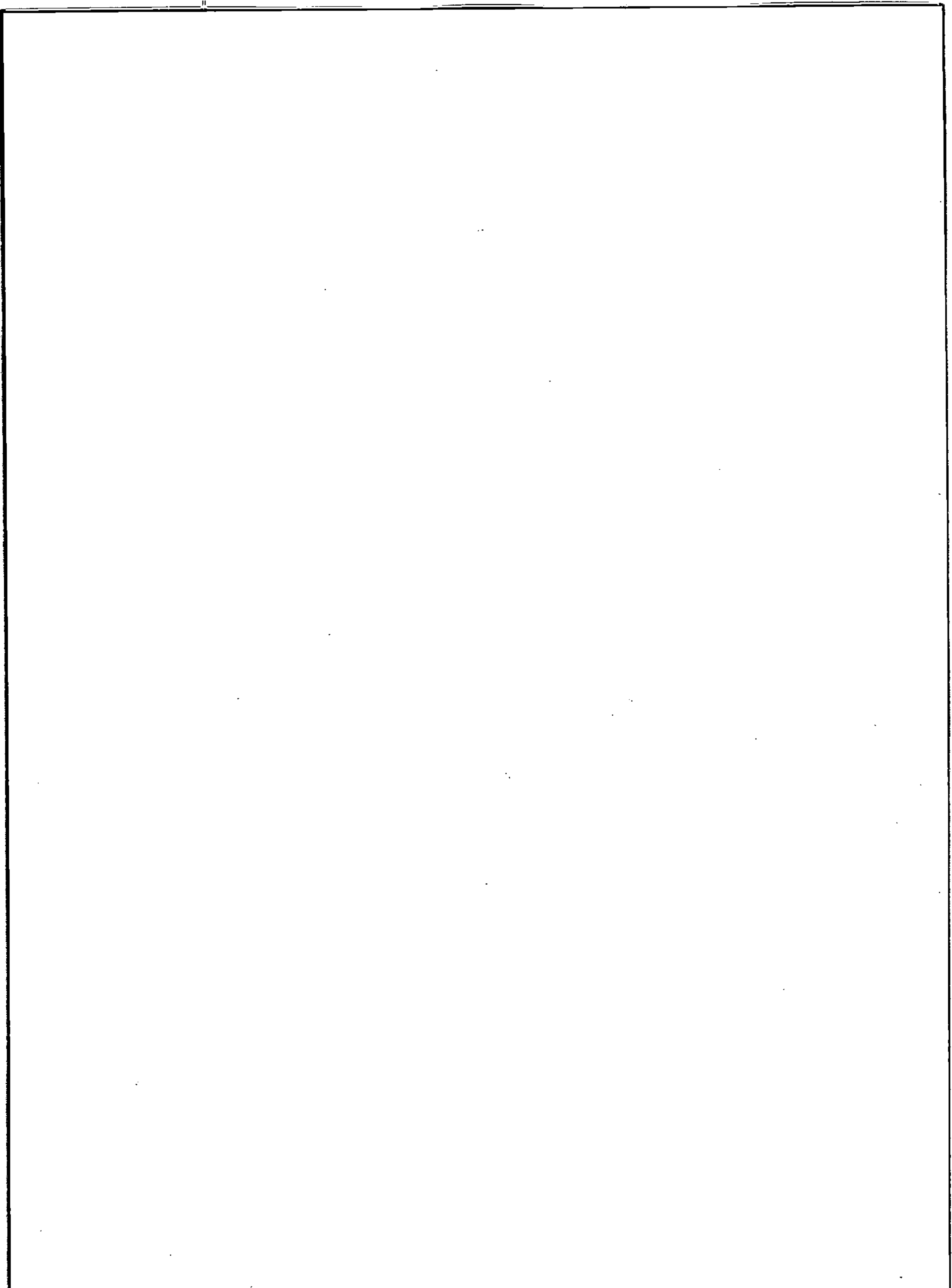


ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

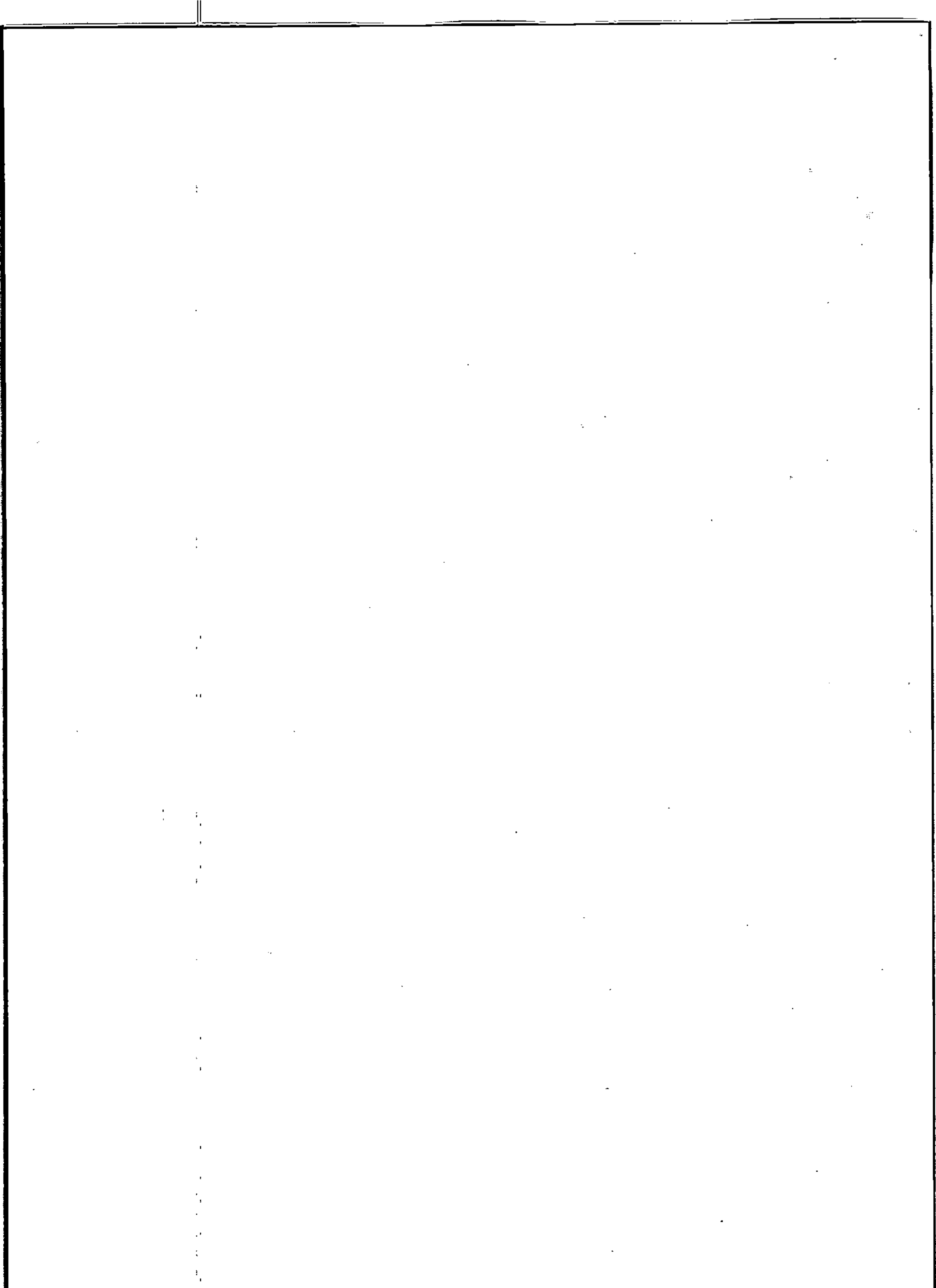
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
๗. กิจกรรมด้านงานคำร้อง วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้ทราบปัญหาและความต้องการ ให้หน่วยงานแก้ไขปัญหาของราษฎร ในพื้นที่	ขั้นตอนและระยะเวลาใน การแก้ไขปัญหาตาม คำร้องที่ประชาชนมาเขียน คำร้องเพิ่มมากขึ้นทำให้มี คำร้องเพิ่มมากขึ้นและเกิด ปัญหาความยากง่ายของ แต่ละปัญหาที่เกิดขึ้นใช้ ระยะเวลาแก้ไขปัญหาที่ แตกต่างกัน	ลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพิ่มความรวดเร็วในการ แก้ไขปัญหา	ลดระยะเวลาการ ปฏิบัติงานให้ลดลง	ปัญหาความยากง่ายของแต่ละ ประเภทที่เกิดขึ้นใช้ ระยะเวลาแก้ไขปัญหา แตกต่างกันและประชาชน เขียนคำร้องเพิ่มมากขึ้น และ เป็นช่วงสถานการณ์ โควิด ทำให้บุคลากร ไม่เพียงพอ	๑.ลดขั้นตอนการปฏิบัติ ตามลำดับความสำคัญ ของงานที่ละเอียด ๒.เพิ่มความรวดเร็วในการ แก้ไขปัญหาโดยเจ้าหน้าที่ ๓.มีการแจ้งผ่านทาง Line	กองช่าง ฝ่ายการโยธา ช่างเขต ๒ เขต ผอ. กองช่าง กำหนดแล้วเสร็จ ๓๐ ก.ย.๒๕๖๕



ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกำหนดหน้าที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๘.กิจกรรมการรับ-ส่งหนังสือราชการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริการ รับ-ส่ง และแจ้ง เวียนหนังสือภายใน มีความคล่องตัว และเกิดข้อผิดพลาดน้อย	การลงรับหนังสือและ จัดเก็บหนังสือล่าช้า และบุคลากรปฏิบัติ หน้าที่งานธุรการและ งานสารบรรณ ยังขาด ทักษะในการปฏิบัติงาน ทำให้งานล่าช้าและเกิด ข้อผิดพลาดได้	- มีการนำระบบสารบัญ อิเล็กทรอนิกส์มาใช้ในการ จัดเก็บหนังสือและแจ้ง เวียนหนังสือทำให้การ ค้นหาเอกสารสะดวกและ รวดเร็วมากขึ้น	- ควบคุมได้ทำให้ ความเสี่ยงหมดไป			กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕

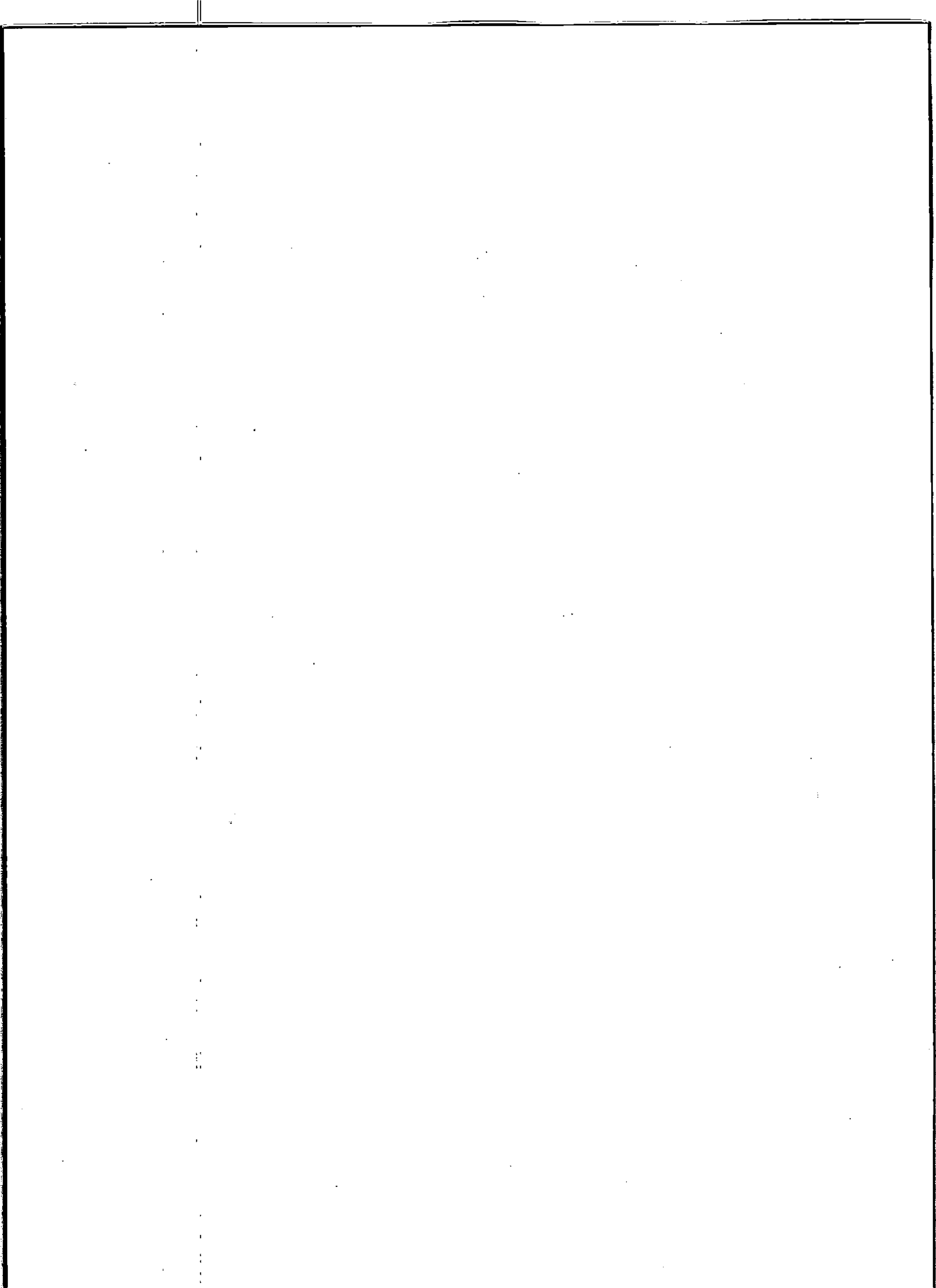


ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
<p>ภารกิจกรมตำรวจ รัชชูปถมา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อลดปริมาณขยะ และมีการ คัดแยกขยะก่อนทิ้ง - ส่งเสริมให้ประชาชน มีส่วนร่วม ในการจัดการขยะ 	<ul style="list-style-type: none"> - รถขยะมีบางคันเก่า เสียบ่อย - บุคลากรเก็บขยะ มีจำนวนน้อย 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชุมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ/ พนักงานขับรถและพนักงานประจำ รถขยะจัดแบ่งพื้นที่ของรถแต่ละคัน - บันทึกปริมาณขยะของรถแต่ละคัน เพื่อเปรียบเทียบปริมาณขยะต่อวัน - รมรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนคัดแยกขยะก่อนทิ้งผ่าน เสียงตามสาย - จัดอบรมร่วมกันระหว่างผู้นำชุมชน ความรู้ด้านการจัดเก็บและกำจัด ขยะมูลฝอย - ดูแลรถบรรทุกขยะให้พร้อม ดำเนินการ เก็บขยะตามหมู่บ้าน 	<ul style="list-style-type: none"> - มีขยะตกค้าง ไม่เกิน ๕ % ประเมินจากไม่มีผู้มาร้องเรียน 	-	-	<p>กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕</p>

ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
๑๐. ภารกิจตามงาน ศูนย์บริการสาธารณสุข วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อควบคุมและป้องกัน โรคติดต่อ	-กิจกรรมด้านรักษาพยาบาล มีความเสี่ยงในด้าน การ แพร่กระจายเชื้อจากผู้รับบริการ ไปสู่ผู้รับบริการรายอื่น หรือจาก ผู้รับบริการสู่เจ้าหน้าที่ หรือจาก เจ้าหน้าที่สู่ผู้รับบริการ หากมีมาตรการควบคุมและ ป้องกันการแพร่กระจายเชื้อ ที่ไม่เข้มงวด ได้แก่การล้างมือก่อนและหลังให้ การพยาบาล การสวมหน้ากาก อนามัยทั้งผู้รับบริการและพยาบาล	-จัดให้มีการล้างมือก่อน และหลังให้การพยาบาล การสวมหน้ากากอนามัยทั้ง ผู้รับบริการและเจ้าหน้าที่	-ควบคุมและป้องกัน โรคติดต่ออย่างมี ประสิทธิภาพ และครบถ้วน	๑. ประชาชนปกปิดข้อมูล การเดินทางไปพื้นที่เสี่ยง ปกปิดอาการเจ็บป่วย ทำ ให้ไม่สามารถควบคุมและ ป้องกันโรคติดต่อได้ ๒. ประชาชน ขาดความรู้ เกี่ยวกับการป้องกัน โรคติดต่อ อย่างถูกวิธี และถูกต้องทำให้ไม่ สามารถควบคุมและ ป้องกันโรคติดต่อ ได้อย่างทั่วถึง	๑. ชี้แจงและทำความเข้าใจ ถึงความเสียหาย จากการปกปิดข้อมูล แก่ผู้รับบริการ ๒. เร่งดำเนินการให้ ความรู้กับเรื่องการ ปฏิบัติตนเพื่อป้องกัน โรคติดต่อแก่ผู้รับบริการ	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕



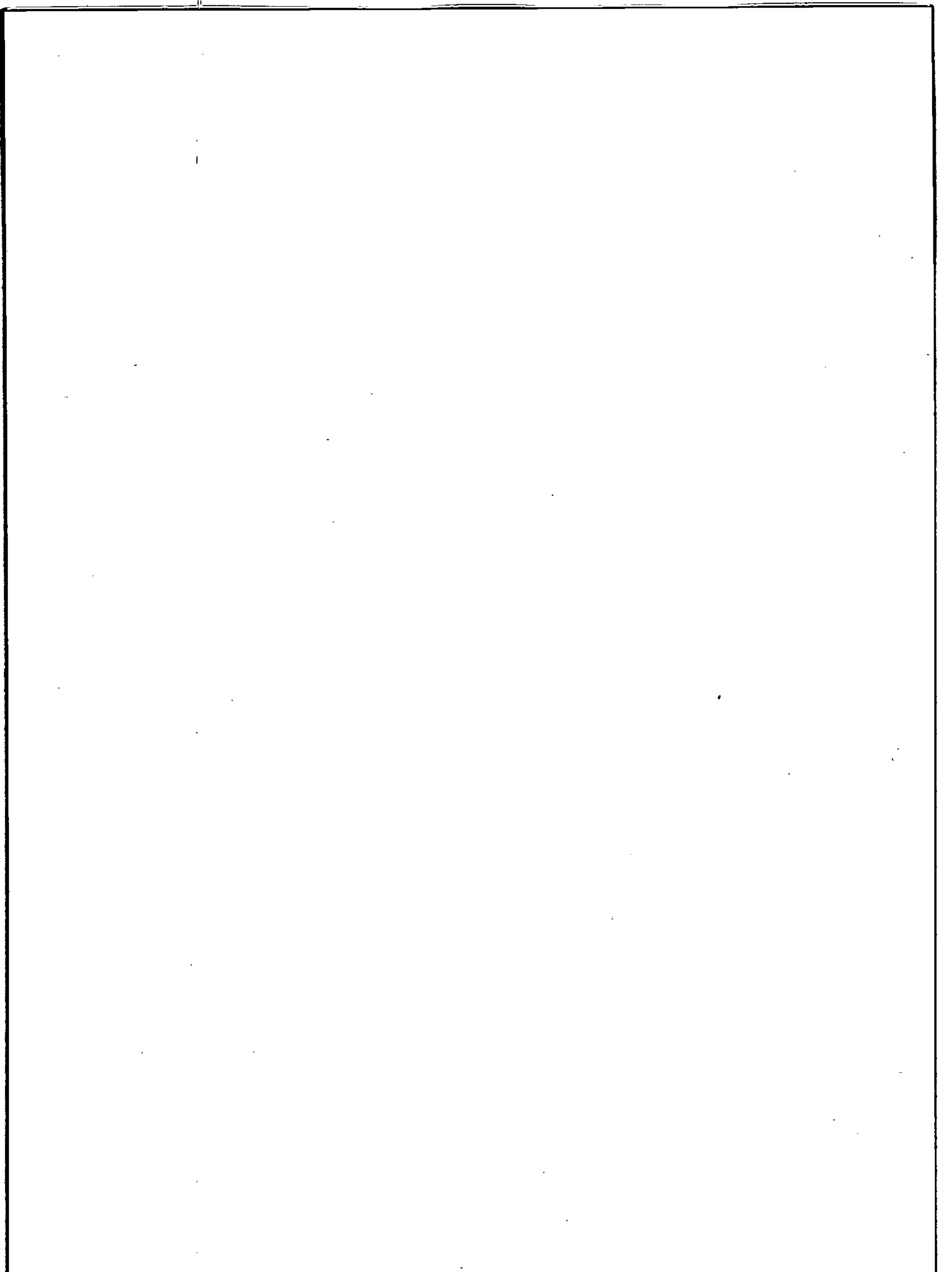
ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
<p>๑๑. ภารกิจกรมด้านงานส่งเสริมสุขภาพ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการมี ส่วนร่วมของจิตอาสาพัฒนาสุขภาพ ชุมชน ในการพัฒนางานสาธารณสุข ชุมชนในชุมชนของตนให้เป็นรูปธรรม</p> <p>๒. เพื่อจัดทำแผนการติดตามการ ดำเนินงาน/ให้คำปรึกษาจิตอาสา พัฒนาสุขภาพชุมชนในการพัฒนา สาธารณสุขมูลฐานในชุมชนของตน</p>	<p>๑. ผู้รับผิดชอบงานขาดการ ติดตามการดำเนินงานการ พัฒนางานสาธารณสุขมูล ฐานของชุมชน อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑. ผู้รับผิดชอบงาน วางแผนการทำงาน เพื่อติดตาม / ผลักดันให้จิต อาสาพัฒนาสุขภาพชุมชน ร่วมกันพัฒนางาน สาธารณสุขมูลฐานใน ชุมชนของตน</p>	<p>๑. จิตอาสาพัฒนาสุขภาพ ชุมชนตระหนักในบทบาท หน้าที่ของตน โดยปฏิบัติ ตามมาตรการในการป้องกัน การแพร่ระบาดของโรคติดต่อ เชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ อย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. จิตอาสาพัฒนาสุขภาพ ชุมชน มีการเสนอขอรับ งบประมาณในการดำเนิน โครงการด้านสุขภาพ ในชุมชน</p>	<p>ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก ปฏิบัติตามมาตรการในการ ป้องกันการแพร่ระบาดของ โรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ เรื่อง การห้าม ดำเนินการหรือจัดกิจกรรม ที่เสี่ยงต่อการแพร่โรคติดต่อ เชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙</p>	<p>ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก ปฏิบัติตามมาตรการใน การป้องกันการแพร่ ระบาดของโรคติดต่อเชื้อ ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ เรื่อง การห้ามดำเนินการ หรือจัดกิจกรรม ที่เสี่ยงต่อการแพร่โรคติดต่อ เชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕</p>

ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
๑๒.กิจกรรมด้านงานสัตวแพทย์ วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อควบคุมและป้องกันโรคระบาด สัตว์อย่างครอบคลุมและทั่วถึง	-มีความเสี่ยงในด้านข้อมูลของ จำนวนสัตว์ ประชากรสัตว์เลี้ยง ไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากพื้นที่ ตำบลทับกวางมีพื้นที่กว้าง การออกสำรวจอาจยังไม่ทั่วถึง และเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ เจ้าของ สัตว์เสี่ยงประกอบอาชีพอื่นๆด้วย จึงไม่สามารถสำรวจข้อมูล ได้ถูกต้องครบถ้วน	ควบคุมและป้องกันโรค ระบาดสัตว์อย่างมี ประสิทธิภาพ และครบถ้วน	ควบคุมได้	๑.เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ และเจ้าของสัตว์เลี้ยงไม่ แจ้งประชากรสัตว์และ สัตว์เลี้ยงให้เป็นปัจจุบัน ๒.เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ และเจ้าของสัตว์เลี้ยงไม่ ปฏิบัติในการป้องกันอย่าง ถูกต้องถูกวิธี	๑.เร่งดำเนินการสำรวจ ประชากรสัตว์และสัตว์เลี้ยง ให้เป็นปัจจุบัน ๒.เร่งดำเนินการทำ ความเข้าใจกับเกษตรกร ผู้เลี้ยงสัตว์และเจ้าของ สัตว์เลี้ยงให้ป้องกัน โรคระบาดสัตว์ อย่างถูกต้อง และถูกวิธี	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕

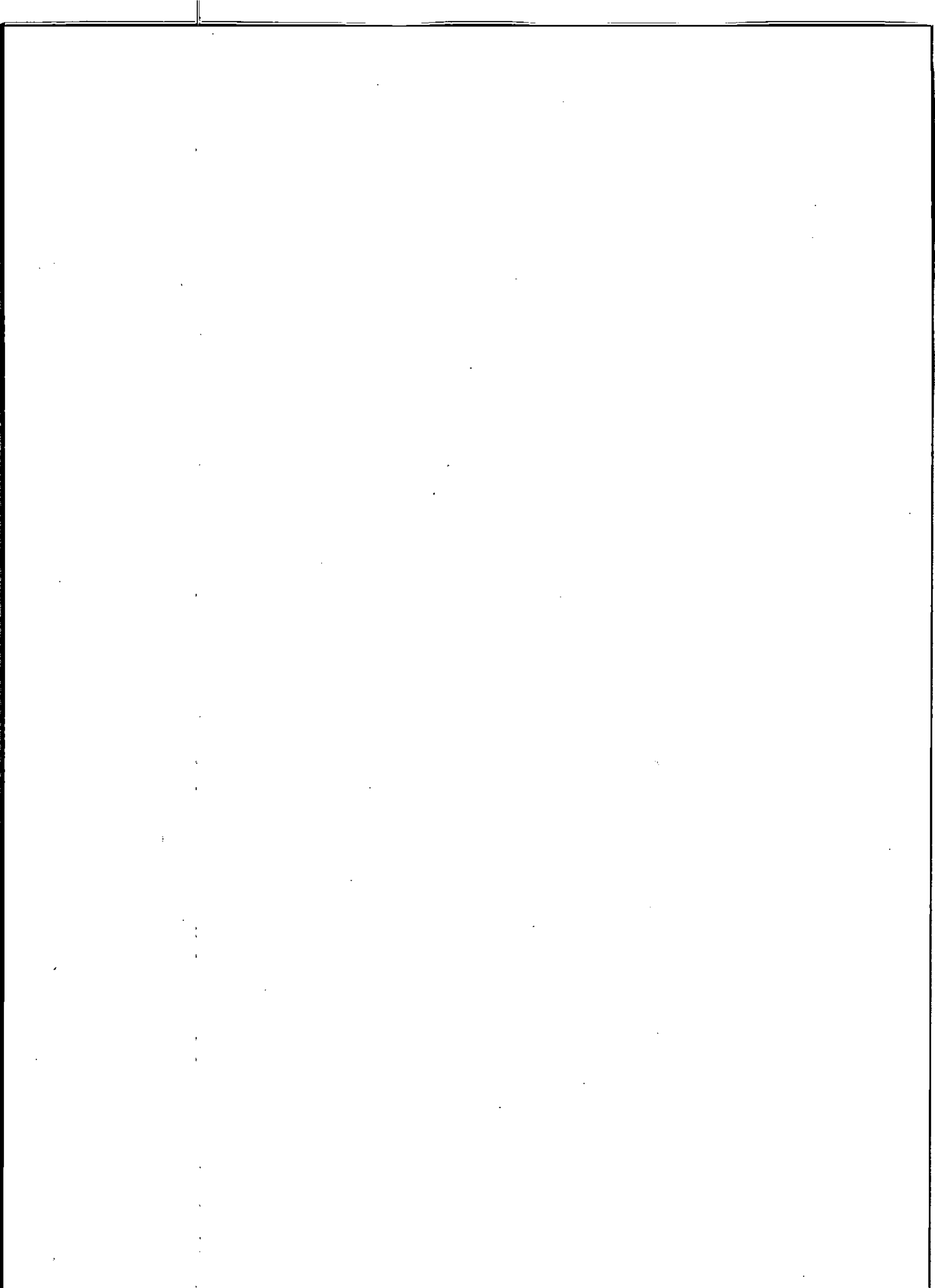


ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

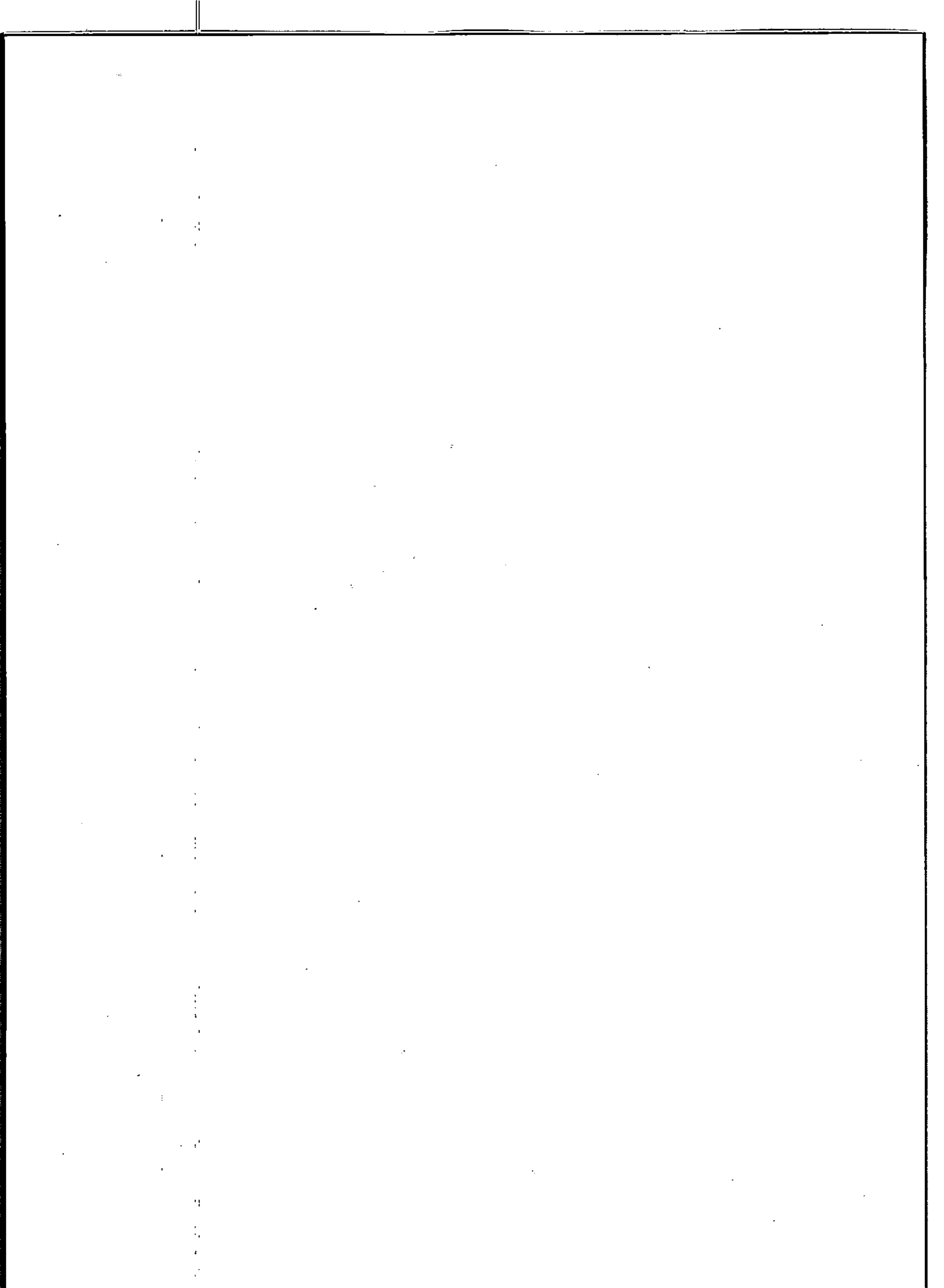
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
๑๓.กิจกรรมด้านกายภาพบำบัด วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อลดภาวะแทรกซ้อน (ข้อยึดติด แผลกดทับ) ในผู้ป่วย ติดเตียง ตัดบ้าน	-กิจกรรมด้านกายภาพบำบัด มีความ เสี่ยงในผู้ป่วยติดเตียง ตัดบ้านเกิด ข้อต่อยึดติด แผลกดทับจากการ ขาดความรู้ด้านการขยับข้อต่อ การพลิกตะแคงตัว หากไม่มีการให้ ความรู้ด้านกายภาพบำบัด เบื้องต้น (วิธีการขยับข้อต่อ การพลิก ตะแคงตัว) ทั้งผู้ป่วยและญาติ จะทำให้ผู้ป่วยติดเตียง ตัดบ้าน เกิดภาวะแทรกซ้อน	-จัดให้มีการเยี่ยมบ้าน โดยใช้ระบบโทรศัพท์ โลน	-ติดตามอาการของผู้ป่วย อย่างต่อเนื่อง	๑. ยังมีผู้ป่วยยึดติด ในบาง ราย เนื่องจากผู้ป่วยและผู้ดูแล ไม่กล้าขยับข้อต่อ กลัวผู้ป่วยมี อาการปวดเวลาขยับข้อ	๑.ชี้แจงและทำ ความเข้าใจถึงความ แก่ผู้ป่วยและผู้ดูแล เรื่องการขยับข้อต่อ จะไม่มีผลทำให้เกิด อาการปวด	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕



ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
๑๔.การบริหารงบประมาณเงิน อุดหนุนโครงการอาหารกลางวัน สถานศึกษาในสังกัดและสังกัด สพฐ. ในเขตพื้นที่เทศบาลเมือง ทับกวาง <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้ทราบว่าสถานศึกษา ได้รับเงินอุดหนุนโครงการอาหาร กลางวันจากองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น สำหรับเด็กนักเรียนทุกคน ทันเปิดภาคเรียน ๒. สถานศึกษามีการบริหาร จัดการและควบคุมการใช้จ่ายเงิน ให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมี ประสิทธิภาพ	๑. ไม่มีโครงการขอรับเงิน อุดหนุนค่าอาหารกลางวัน ๒. จำนวนเด็กไม่สอดคล้อง กับข้อเท็จจริง ด้านการเบิกจ่ายเงินอุดหนุน ค่าอาหารกลางวัน ๓. ไม่มีการทำบันทึก ข้อตกลง	๑. มีการตรวจสอบบันทึก ข้อตกลงการขอรับเงินอุดหนุน โครงการอาหารกลางวันของ สถานศึกษาว่ามีรายละเอียด เกี่ยวกับ จำนวนนักเรียน จำนวนเงิน รูปแบบหรือวิธี ดำเนินการ จัดอาหาร เปรียบเทียบกับหลักฐานการ รับเงินอุดหนุนของเทศบาล เมืองทับกวางว่าตรงกันหรือไม่ อย่างไร กรณีที่ได้รับเงินไม่ ครบถ้วน มีสาเหตุเกิด จากอะไร ๒. มีการตรวจสอบหลักฐาน การเบิกจ่าย เงินโครงการ อาหารกลางวัน	การควบคุมภายในที่มี อยู่เพียงพอ สามารถ ควบคุมได้	๑. สถานศึกษาจัดส่งโครงการ ขอรับเงินอุดหนุนค่าอาหาร กลางวันล่าช้า ๒. จำนวนนักเรียนมีจำนวน เพิ่มขึ้น หรือลดลงเมื่อเปิด เทอมทำให้จำนวนนักเรียนที่ ขอรับงบประมาณไม่ตรงกับ ความเป็นจริง	๑. กำหนดให้เวลาให้ สถานศึกษาจัดส่งโครงการเพื่อ ขอรับเงินอุดหนุนโครงการ อาหารกลางวัน และรายงาน จำนวนเด็ก ณ ปัจจุบัน ๒. หากมีนักเรียนเพิ่มขึ้นจากที่ แจ้งยอดไปก่อนเปิดเทอม สามารถของงบประมาณ เพิ่มเติมได้ โดยให้ดำเนินการ เบิกจ่ายได้ภายใน ๑๕ วัน หลังเปิดเทอม ๓. กองการศึกษาแต่งตั้ง คณะทำงานติดตามและ ประเมินผลการใช้จ่ายเงิน อุดหนุน แล้วรายงานให้ ผู้บริหารทราบ	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ กองการศึกษา



ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

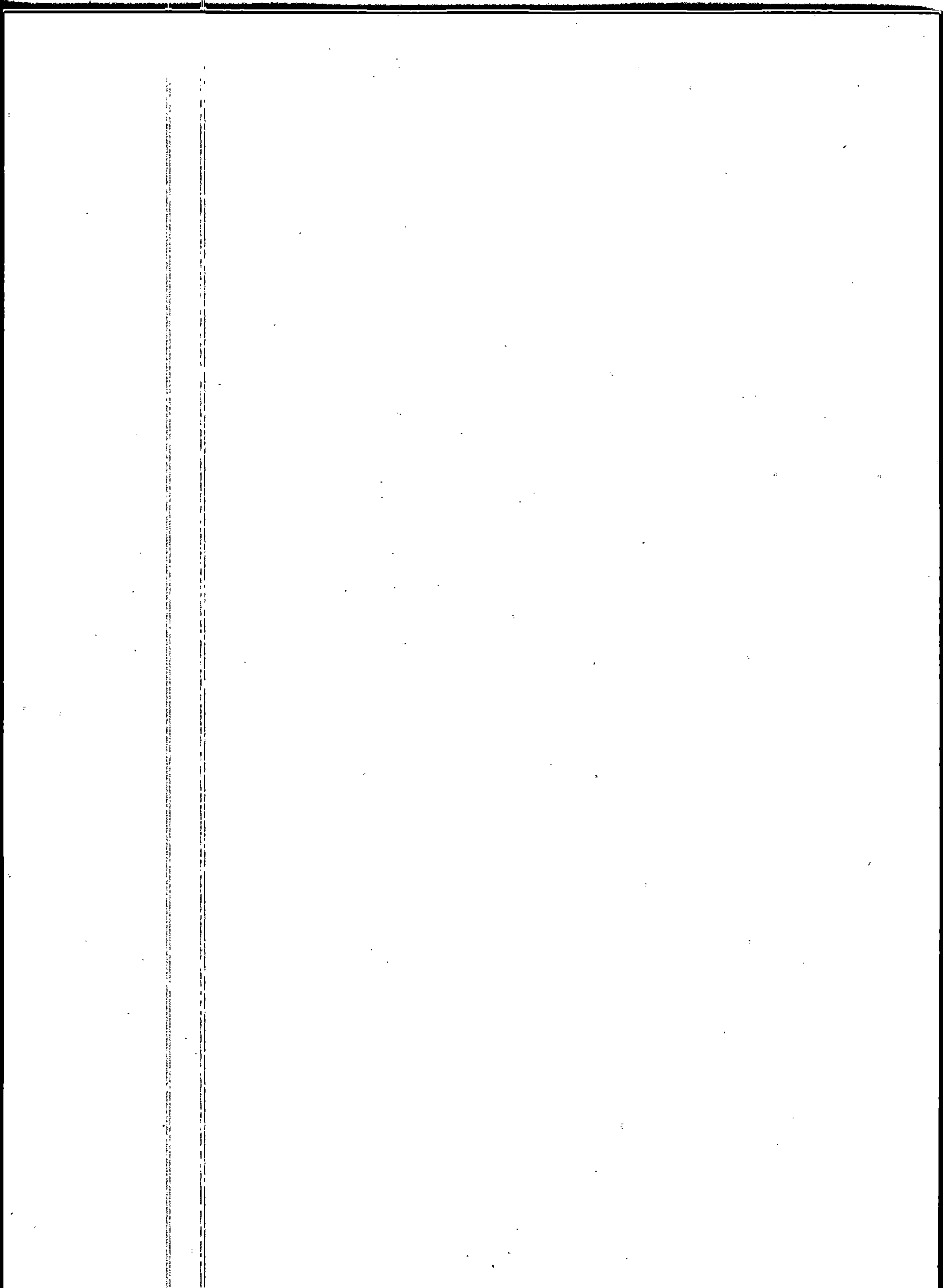
(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
๓. การใช้จ่ายเงินถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมายของทางราชการ		ว่ามีการจัดหาอาหาร ให้เด็ก นักเรียนรับประทานครบ จำนวน ๒๐๐ วันต่อ ปีงบประมาณ หรือ ๑๐๐ วัน ต่อภาคเรียนหรือไม่ อย่างไร ๓. มีการตรวจสอบหลักฐาน ประกอบการ เบิกจ่าย ว่า ดำเนินการถูกต้องตามขั้นตอน ของระเบียบว่าด้วยการพัสดุ ของทางราชการกำหนด ๔. สถานศึกษามีการรายงาน ผลการดำเนินโครงการให้ เทศบาลเมืองทับกวางทราบ ภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันสิ้น ปีงบประมาณ			๔. สถานศึกษาลงกัก สพัช. ต้องรายงาน ผลการ ดำเนินงาน พร้อมสำเนา ใบเสร็จรับเงินและหรือ เอกสารหลักฐานอื่นที่ เกี่ยวข้องให้เทศบาลเมืองทับ กวางทราบภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันที่โครงการแล้ว เสร็จ และหากมีเงินเหลือ จ่ายให้ส่งคืนเทศบาลเมือง ทับกวางในคราวเดียวกัน	

ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

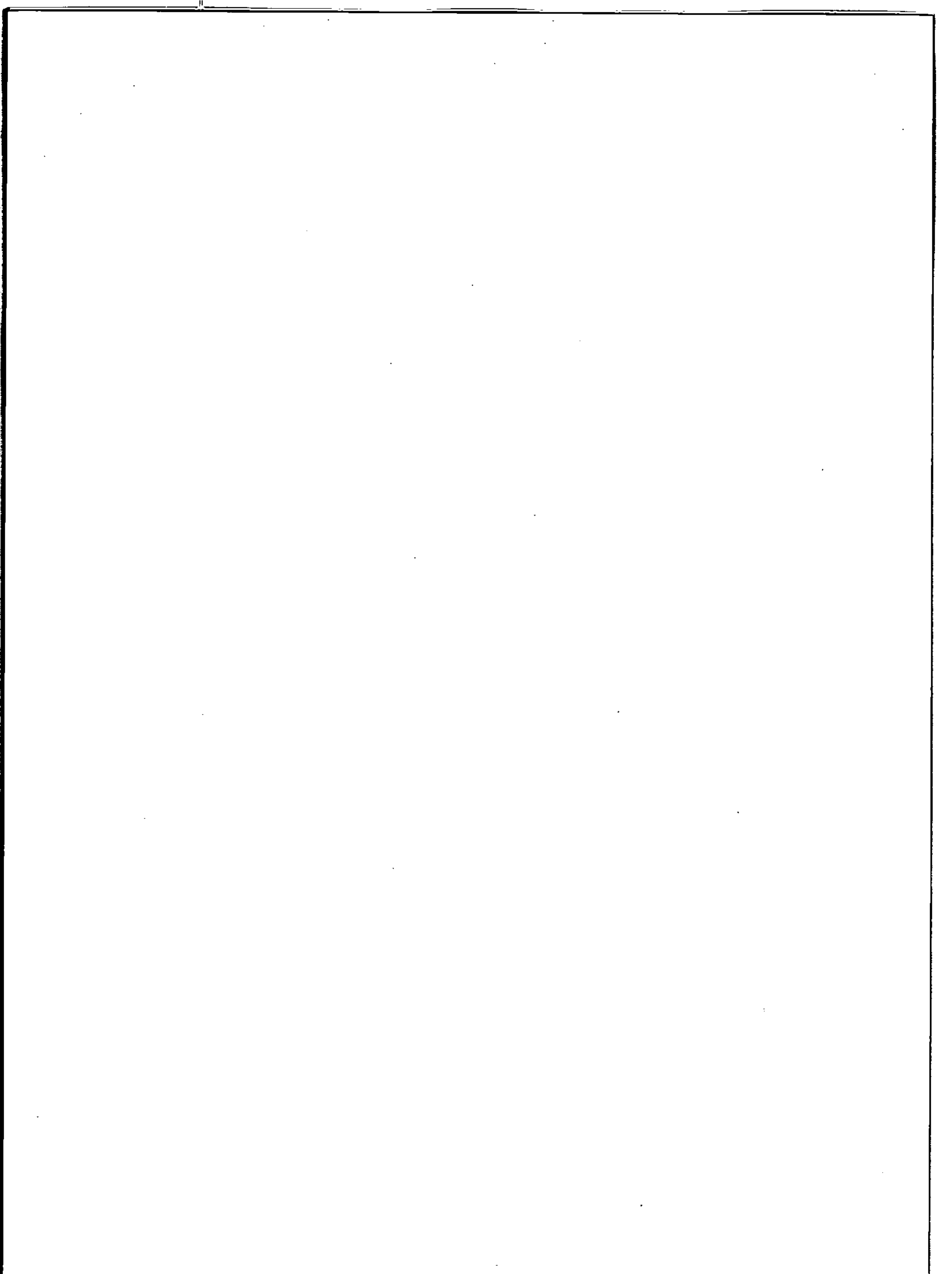
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
งานพัฒนาชุมชน ๑๕. กิจกรรมการฝึกอบรมให้แก่ประชาชนในเขตเทศบาล <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อสนับสนุนการจัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับอาชีพให้ประชาชนในชุมชน ๒. เพื่อส่งเสริมอาชีพให้กับประชาชนในพื้นที่ ๓. เพื่อให้ประชาชนได้มีอาชีพเสริมสร้างรายได้	ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการเข้าร่วมโครงการ/กิจกรรม ตามจำนวนที่กำหนด	ส่งหนังสือให้ประธาน-ชุมชน เพื่อแจ้งล่วงหน้าให้ประชาชนทราบก่อนจัดโครงการ/กิจกรรม	ดำเนินการตามระเบียบหลักเกณฑ์ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง	ประชาชนไม่เข้าร่วมโครงการ/กิจกรรม ที่จัดขึ้น	ทำแบบสอบถามเพื่อให้ทราบถึงความต้องการประชาชน	กองสวัสดิการสังคม งานพัฒนาชุมชน ๓๐ ก.ย.๒๕๖๕



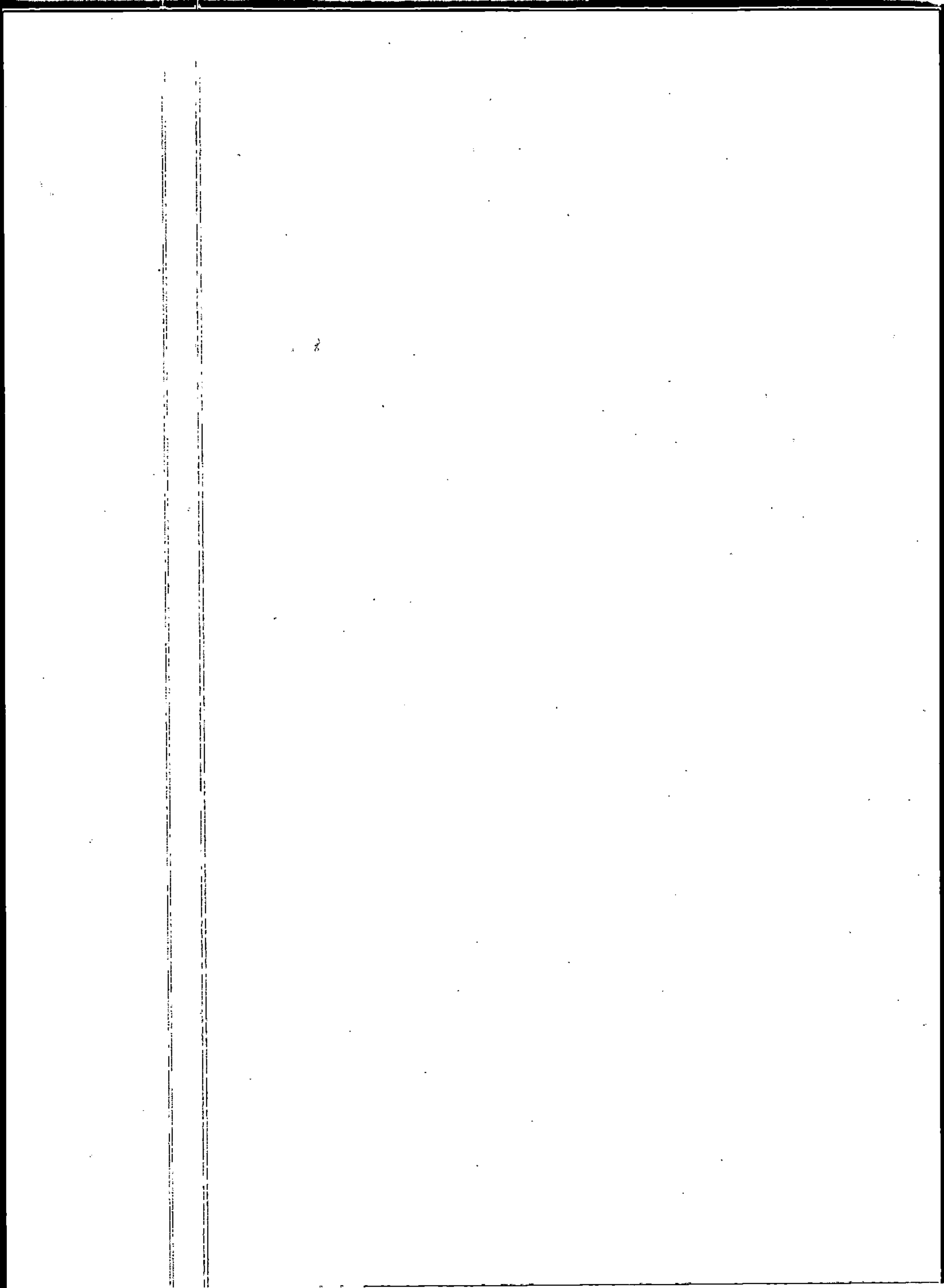
ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
งานกิจการสตรีและคนชรา ๑๖.กิจกรรมโครงการอบรมและ ส่งเสริมอาชีพกลุ่มสตรีแม่บ้าน วัตถุประสงค์ เพื่อให้กลุ่มสตรีแม่บ้านได้ปฏิบัติจริง เป็นการฝึกจนเกิดความชำนาญ นำไปสู่การทำเป็นอาชีพ ๒.เพื่อส่งเสริมอาชีพให้กับกลุ่มสตรี แม่บ้านได้มีอาชีพเสริมสร้างรายได้	ผู้เข้าร่วมอบรมมีจำนวนเกิน กว่าที่โครงการกำหนด ทำให้ วิทยากรให้ความรู้ไม่ทั่วถึง	๑.จัดหาวิทยากรเพิ่มขึ้น ๒.แบ่งกลุ่มผู้เข้าร่วมอบรม เป็นกลุ่มย่อยๆ	ผู้เข้าร่วมอบรมได้รับความรู้ จากวิทยากรมากขึ้น สามารถนำความรู้ที่ได้รับไป ประกอบอาชีพ	ผู้เข้าร่วมอบรมมีจำนวน เกินกว่าที่โครงการกำหนด ทำให้วิทยากรให้ความรู้ไม่ ทั่วถึง	ขยายวันฝึกอบรมเพิ่มขึ้น เป็นระยะเวลา ๒ - ๓ วัน	กองสวัสดิการสังคม งานกิจการสตรี และคนชรา ๓๐ ก.ย.๒๕๖๕



ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์งานสังเคราะห์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
<p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อเป็นการสร้างหลักประกันรายได้ให้แก่ผู้สูงอายุในเขตเทศบาลเมืองทับกวาง</p> <p>๒. เพื่อเป็นการสนับสนุนสวัสดิการทางสังคมให้แก่ผู้พิการ ในเขตเทศบาลเมืองทับกวาง</p> <p>๓. เพื่อเป็นสวัสดิการเบื้องต้นให้แก่ผู้สูงอายุในเขตเทศบาลเมืองทับกวาง</p>	<p>ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้พิการ ย้ายภูมิลำเนา โดยไม่แจ้งให้ทราบ</p>	<p>๑. แจ้งให้ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้พิการ ที่มาลงทะเบียน (รายใหม่) และกรณี ที่มาแสดงตนให้ทราบในกรณีย้ายภูมิลำเนา ให้แจ้งเทศบาลเมืองทับกวางทราบ เพื่อดำเนิน การปรับปรุงข้อมูลให้ถูกต้อง</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ผ่านทาง social media (เพจเทศบาล, ไลน์กรรมการชุมชน, เสียงตามสาย)</p>	<p>ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้พิการ ทราบ แนวทางปฏิบัติในกรณี การย้ายภูมิลำเนามากขึ้น</p>	<p>ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้พิการ ย้ายภูมิลำเนาโดยไม่แจ้งให้ทราบ</p>	<p>ตรวจสอบข้อมูลในระบบสารสนเทศ การจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นระยะๆ</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม งานสังคมสงเคราะห์ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕</p>



ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง

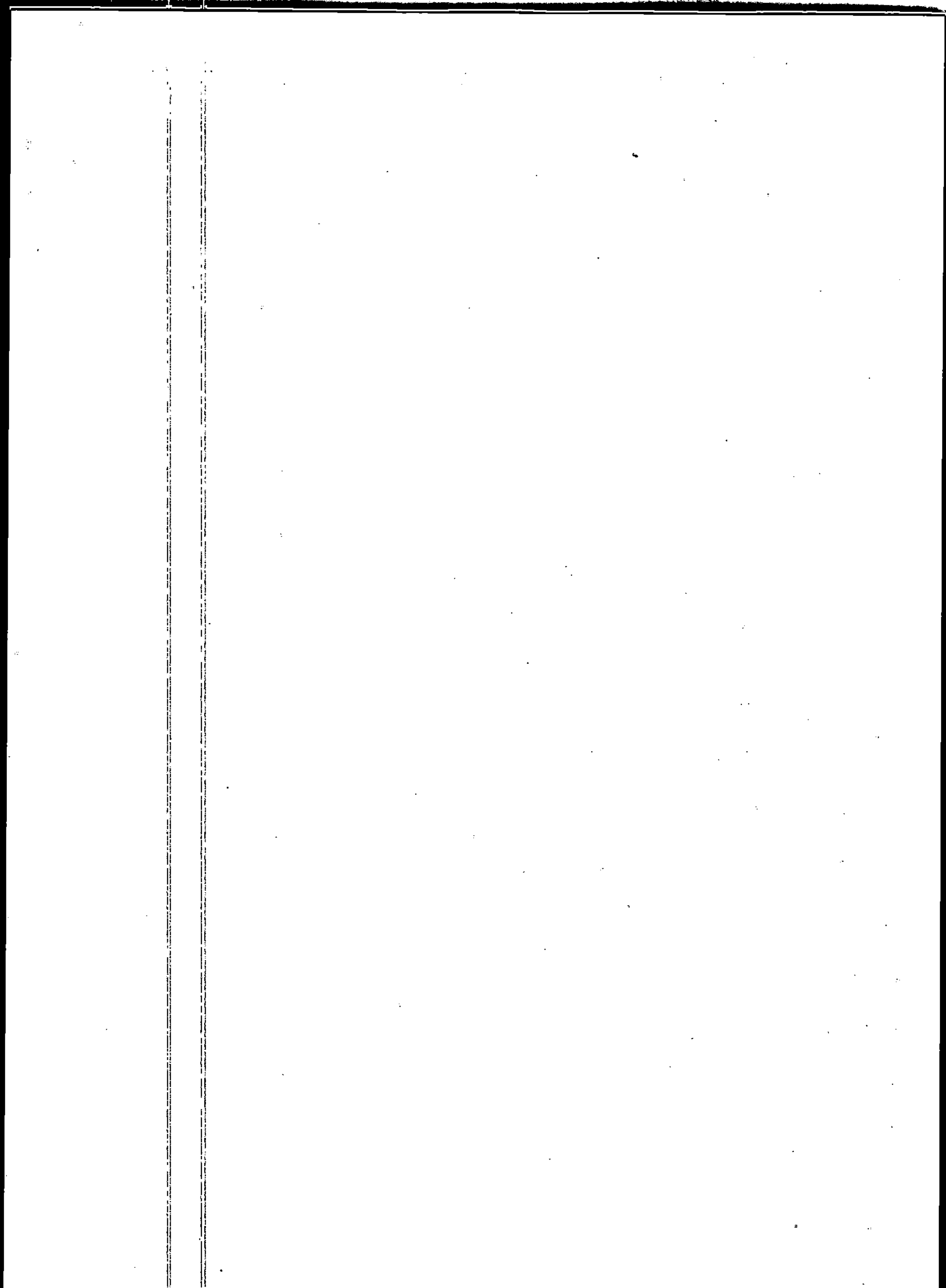
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
งานสวัสดิการเด็กและเยาวชน ๑๔.กิจกรรมโครงการเงินอุดหนุน เด็กแรกเกิด วัตถุประสงค์ เพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดจะช่วยเหลือแบ่ง เบาภาระ ค่าใช้จ่ายในการดูแลเด็ก รวมทั้งเปิดโอกาสให้พ่อแม่ ผู้ดูแลเด็ก สามารถเข้าถึงบริการสาธารณสุขได้ มากขึ้น ทำให้มีความรู้ความเข้าใจใน การเลี้ยงดูและส่งเสริมพัฒนาการเด็ก	๑.ผู้นำชุมชน/ผู้ใหญ่ ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจใน หลักเกณฑ์การลงทะเบียน ขอรับสิทธิ์ ๒.ผู้ลงทะเบียนประสบ ปัญหาในการหาผู้รับรอง สถานะครัวเรือน	ประชาสัมพันธ์ให้ กับผู้นำชุมชน และ ประชาชนทราบ ถึงหลักเกณฑ์การ ลงทะเบียนขอรับสิทธิ์	เด็กที่ได้รับเงินอุดหนุนเพื่อ การเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ได้รับ การเลี้ยงดู ที่มีคุณภาพ และมี พัฒนาการที่เหมาะสมตามวัย	๑.ผู้นำชุมชน/ผู้ใหญ่ ยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ในหลักเกณฑ์การลงทะเบียน ขอรับสิทธิ์ ๒.ผู้ลงทะเบียนประสบปัญหา ในการหาผู้รับรองสถานะ ครัวเรือน	เจ้าหน้าที่แจ้ง หลักเกณฑ์และ สัมภาษณ์เบื้องต้นก่อน ส่งเอกสารการ ลงทะเบียน	กองสวัสดิการสังคม งานสวัสดิการ เด็กและเยาวชน ๓๐ ก.ย.๒๕๖๕

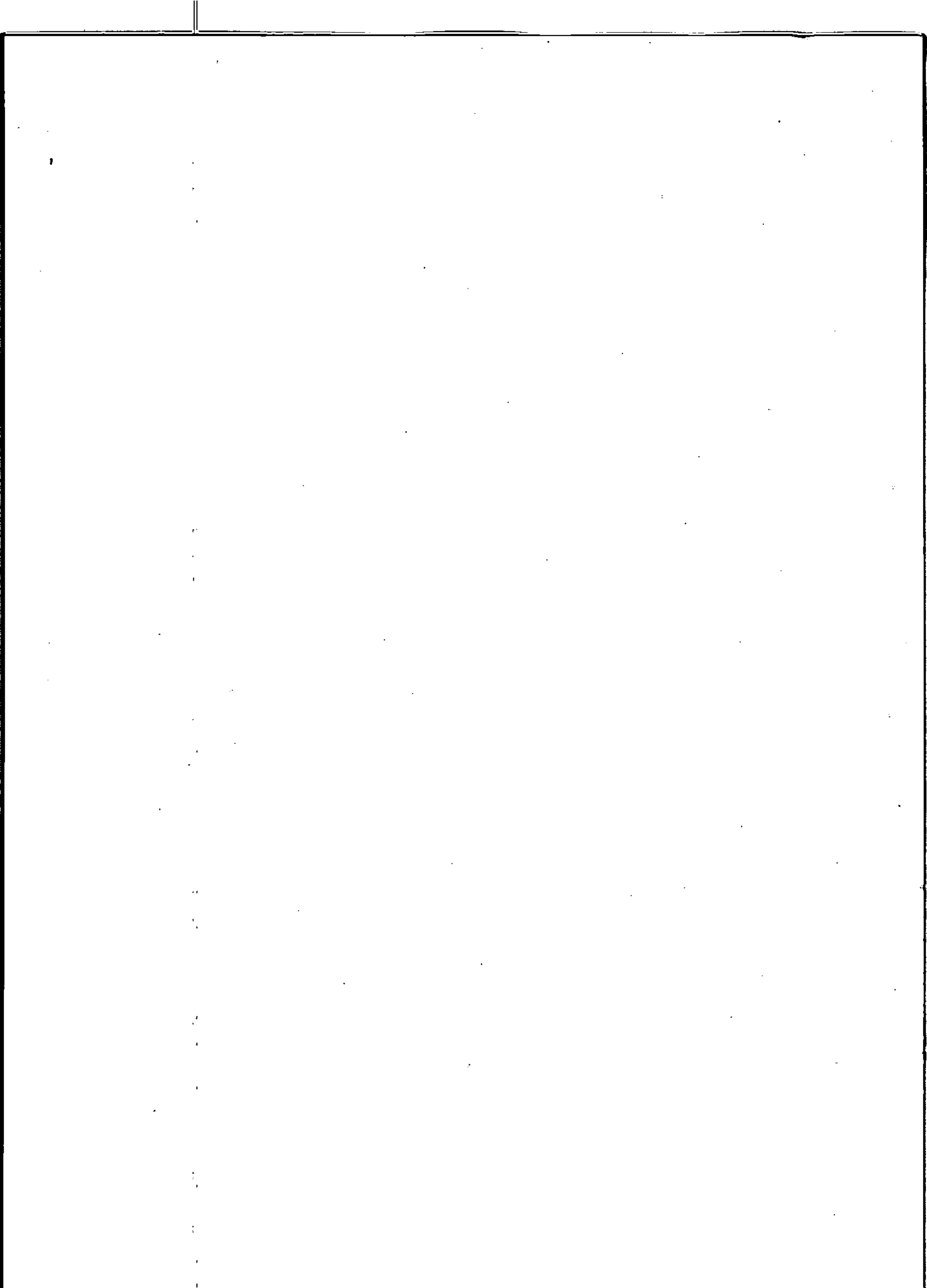
ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม ๑๙.กิจกรรมโครงการสานสัมพันธ์ ครอบครัว วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสร้างความรักความเข้าใจ และตระหนักถึงความสำคัญของ สถาบันครอบครัว ๒. เพื่อให้ความรู้ความเข้าใจ บทบาทหน้าที่ของสมาชิกใน ครอบครัว	ผู้ปกครองไม่เห็นความสำคัญ ของกิจกรรมทำให้จำนวน ครอบครัวที่เข้าร่วมโครงการ/ กิจกรรม ไม่ครบตามเป้าหมาย	ส่งหนังสือแจ้งล่วงหน้า ก่อนจัดโครงการ/ กิจกรรม	ครอบครัวเข้าร่วม กิจกรรม / โครงการ มากขึ้น	จำนวนครอบครัว ที่เข้าร่วมโครงการ/ กิจกรรม ไม่ครบตาม เป้าหมาย	แจ้งวัตถุประสงค์ของ การทำโครงการ และทำ แบบสอบถาม เพื่อให้ ผู้ปกครองตระหนักถึง ความสำคัญของโครงการ	กongsวัสดิการสังคม งานส่งเสริมและ- สวัสดิการสังคม ๓๐ ก.ย.๒๕๖๕



ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ /ผู้รับผิดชอบ
๒๐. กิจกรรมงานสรรหาบรรจุและแต่งตั้ง และเลื่อนระดับ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การสรรหา บรรจุ แต่งตั้ง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และเป็น ประโยชน์แก่ข้าราชการบุคลากรทางการศึกษา และพนักงานจ้าง ของเทศบาลเมืองทับกวาง	- การบรรจุแต่งตั้งไม่ เป็นไปตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี - ขาดกระบวนการสร้าง ขวัญและกำลังใจในการ ปฏิบัติงาน	- มีกฎหมายและระเบียบ ต่างๆกำหนดอย่างชัดเจน เพื่อยึดถือเป็นข้อปฏิบัติ - มีคำสั่งในการบรรจุ แต่งตั้งและเลื่อนระดับ - มีมาตรฐานคุณสมบัติใน การสรรหาบุคลากร	- มีการแจ้งกฎหมาย และระเบียบต่างๆ กำหนดอย่างชัดเจน - มีประกาศเกี่ยวกับ มาตรฐานในการ ดำเนินการอย่างชัดเจน	- เจ้าหน้าที่ยัง ปฏิบัติงานล่าช้า เนื่องจากต้องศึกษา และติดตามระเบียบ รวมถึงหนังสือสั่งการที่ มีการเปลี่ยนแปลงให้ ทันต่อสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ	- ปรับปรุงแผน อัตรากำลังให้เหมาะสม กับงบประมาณ หรือ ประมาณงาน หรือ ภารกิจที่ปฏิบัติจริง - สนับสนุน ส่งเสริม ข้าราชการ พนักงาน ใน การเข้ารับการอบรม ตามหลักสูตรต่างๆที่ สามารถนำมาใช้ในการ ปฏิบัติงานได้	กองการ เจ้าหน้าที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕



ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒๑.กิจกรรม การพัฒนาบุคลากร วัดประสงฆ์ - เพื่อส่งเสริมให้ข้าราชการ บุคลากรทางการศึกษาและพนักงานจ้าง ได้พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานด้านการบริหารงานบุคคลให้มีคุณภาพมาตรฐาน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการปฏิบัติราชการ	-มีการพัฒนาพนักงาน ลูกจ้าง ยังไม่เหมาะสมครบทุกตำแหน่ง	-จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมและพัฒนาตามหลักสูตรที่กรมส่งเสริม สถาบันการฝึกอบรม และจังหวัดจัดอบรม	- การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากมีการปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบข้อบังคับอยู่เสมอและบางตำแหน่งยังไม่ได้เข้าร่วมการอบรม	-กฎระเบียบข้อบังคับ มีการแก้ไขปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ -การจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมยังไม่ครบทุกตำแหน่ง	- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมงานในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ - จัดโครงการอบรมบุคลากรเพื่อเพิ่มศักยภาพให้กับบุคลากรในสังกัด	กองการเจ้าหน้าที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

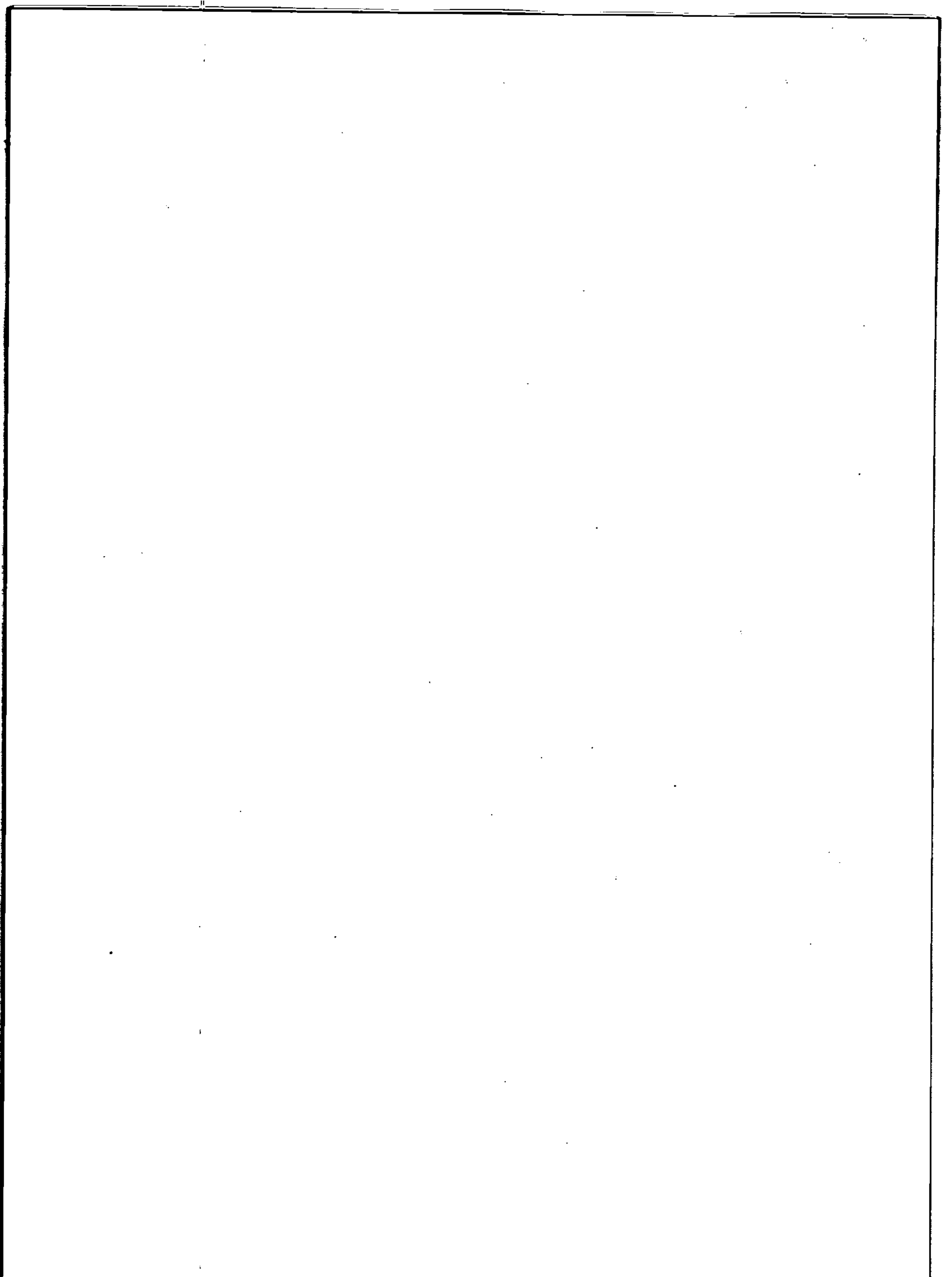
(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๒๒. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๑ - ๒๕๖๕) ของเทศบาลเมืองทับกวาง	๑. มีการบรรจุโครงการใน แผนเป็นจำนวนมากแต่ ดำเนินการได้ไม่ครบทุก โครงการเนื่องจาก งบประมาณมีอยู่อย่างจำกัด และพื้นที่กว้าง ๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการจัดทำประชาคม	-๑.ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ ๒.สำรวจปัญหาความต้องการ เพื่อใช้งบประมาณให้คุ้มค่า และเกิดประโยชน์ ๓.-ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ตระหนักถึงการมีส่วนร่วมใน การจัดทำประชาคม	เป็นความเสี่ยง ที่อยู่ในระดับที่ สามารถควบคุมได้	สถานการณ์การแพร่ ระบาดของโรคโควิด - ๑๙	-จัดทำการประชุมออนไลน์ และใช้สื่ออิเล็กทรอนิกส์ใน การบริหารจัดการ	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ งานวิเคราะห์ นโยบายและแผน กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ

ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๒๓.กิจกรรมการโอนงบประมาณ โอนงบตั้งจ่ายเป็นรายการใหม่ และการเปลี่ยนแปลงค่าจ้าง งบประมาณรายจ่าย	ยังมีการโอนงบประมาณ ข้ามหมวด ข้ามประเภท และเกินจำนวนมาตรฐาน ที่ระเบียบกำหนด	๑.ทำบันทึกชี้แจงให้แต่ละกอง ทราบหากมีการโอน งบประมาณในอันดับแรกให้ใช้ งบประมาณหมวด และ ประเภทเดียวกัน ๒.วางแผนการใช้จ่าย งบประมาณเพื่อลดจำนวนการ โอนงบประมาณ	เป็นความเสี่ยงที่ อยู่ในระดับ ที่สามารถควบคุมได้	๑. ยังมีการโอนงบประมาณ ข้ามหมวด ข้ามประเภท และเกินจำนวนมาตรฐานที่ ระเบียบกำหนด	- ตั้งงบประมาณโดยการ ใช้การเทียบเคียงปีที่ผ่านมา เพื่อให้ทราบยอดที่จะ ใช้จริงในปีงบประมาณ ถัดไป	๓๐ ก.ย.๒๕๖๕ งานงบประมาณ กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ



ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๒๔.งานศูนย์บริการข้อมูลข่าวสาร	การขอข้อมูลข่าวสาร ของศูนย์ข้อมูลข่าวสาร เทศบาลเมืองทับกวาง บางรายขอข้อมูล ที่ไม่อาจเปิดเผยได้	ให้ความรู้กับประชาชนเกี่ยวกับ การขอข้อมูลข่าวสารของราชการ ผ่านช่องทางต่างๆ เช่นเว็บไซต์ หรือการ ประชาสัมพันธ์ทางเสียงไร้สายของ เทศบาลเมืองทับกวาง	เป็นความเสี่ยงที่ อยู่ในระดับที่สามารถ ควบคุมได้	การขอข้อมูลข่าวสาร ของศูนย์ข้อมูล ข่าวสารเทศบาล เมืองทับกวาง ยังไม่ถูกต้องตาม ระเบียบฯ	-ให้ความรู้กับประชาชน เกี่ยวกับการขอข้อมูล ข่าวสารของราชการ โดยการจัดอบรมฯ ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. ข้อมูลข่าวสารของทาง ราชการพ.ศ.๒๕๔๐	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ งานบริการและ เผยแพร่วิชาการ กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ

ชื่อส่วนงาน เทศบาลเมืองทับกวาง

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๒๕. ภารกิจด้านการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การตรวจสอบภายในประจำปี ตามแผนการตรวจสอบดำเนินไปโดย บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ	- การตรวจสอบภายใน ไม่ครอบคลุมทุกเรื่อง - ไม่มีนักวิชาการตรวจสอบ ภายในโดยตรง	๑.ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ๒.จัดทำเอกสารให้ความรู้กับ หน่วยรับตรวจเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ๓.สรรหาหรือรับโอน นักวิชาการตรวจสอบภายใน	มีการจัดทำแผนการ ตรวจสอบภายในแต่ยังไม่ ครอบคลุมทุกเรื่องและ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ และทักษะที่จำเป็นในด้าน ที่เกิดความเสี่ยง ดังนั้น การควบคุมภายในยังไม่ เพียงพอจึงต้องมีการ พัฒนาความรู้ ความสามารถอีกต่อไป	-ไม่มีนักวิชาการ ตรวจสอบภายใน โดยตรง -บุคลากรขาดความรู้ใน เรื่องที่จะตรวจสอบทำให้ การตรวจสอบไม่ ครอบคลุม	.ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ๒.จัดทำเอกสารให้ความรู้ กับหน่วยรับตรวจเพื่อลด ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ๓.สรรหาหรือรับโอน นักวิชาการตรวจสอบ ภายใน	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน ๓๐ ก.ย.๒๕๖๕

ลายมือชื่อ


(นายสมหมาย แดงประเสริฐ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองทับกวาง

วันที่ ๒๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๕

18

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีเมืองทับกวาง

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลเมืองทับกวาง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ด้วยวิธีสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลเมืองทับกวาง มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ - -

ลายมือชื่อ.....

(นางกิตติภา พระเพ็ชร)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ รักษาราชการแทน

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๕ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๕

