



การจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของหน่วยงานของรัฐ

ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

กฤษฎีกา

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลจอหอ

เรียน นายอำเภอเมืองนครราชสีมา

เทศบาลตำบลจอหอ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลจอหอ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ ผู้ว่าการจังหวัดนครราชสีมา

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กิจกรรมด้านบุคคลเกิดความผิดพลาดและล่าช้า
- กิจกรรมด้านงานนิติการ
- กิจกรรมด้านการจัดซื้อ จัดจ้าง
- กิจกรรมด้านการเบิกจ่ายและบันทึกบัญชี
- กิจกรรมด้านการรับเงินและนำส่งเงิน
- กิจกรรมด้านการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- กิจกรรมด้านฝ่ายแบบแผนก่อสร้าง ด้านการสำรวจออกแบบประมาณราคา จัดทำแผนพัฒนาเทศบาล

ทั้งนี้ได้แนบรายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายใน และรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวด รวมถึงองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน มาพร้อมนี้แล้ว ยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้ - การติดตามประเมินผลการควบคุมแบบติดตาม ปค.๔

- กิจกรรมด้านงานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงมีความล่าช้าในการปฏิบัติงาน
- กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- กิจกรรมด้านการกำจัดขยะมูลฝอย
- กิจกรรมด้านด้านการควบคุมการบำบัดน้ำเสีย
- กิจกรรมด้านการดูแล บำรุงรักษาสวนสาธารณะในเขตเทศบาล

/กิจกรรมด้าน...

- กิจกรรมด้านการควบคุมอาคาร และการปฏิบัติตามกฎหมาย
- กิจกรรมด้านการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ กรณีการโอนเงินเข้าบัญชี (การย้ายภูมิลำเนา, การรับขึ้นทะเบียนรายใหม่)
- กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

คณะทำงานและติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร ตามคำสั่งเทศบาลตำบลจอหอ ร่วมกัน วางแผน และปรับปรุง พร้อมทั้งติดตามระบบการควบคุมภายในขององค์กร ให้แล้วเสร็จภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๓

ลายมือชื่อ.....



(นายเสรี ไชยกิตติ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลจอหอ
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๓ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๔ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๕ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และ/หรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>๕.๖ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ และติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p> <p>๕.๗ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p> <p>๕.๘ อื่นๆ (โปรดระบุ)</p> <p>สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ</p> <p>- หน่วยงานมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติ และผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบปัญหาจุดอ่อนหรือมีข้อบกพร่องจะมีการประชุมผู้ที่เกี่ยวข้องหาแนวทางแก้ไข เพื่อให้สามารถควบคุมและลดความเสี่ยงได้โดยเร็ว</p>	<p>- มีการรายงานผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษร ทุกครั้งหลังเสร็จกิจกรรม/โครงการ</p> <p>- มีการปรับแผนการดำเนินงานให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>- มีการประชุมติดตามงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>- มีการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันข้อผิดพลาดอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>- มีการประเมินผลการควบคุมภายในในรูปของคณะกรรมการปีละ ๑ ครั้ง</p> <p>- มีการจัดทำรายงานผลการควบคุมภายในรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับและหาแนวทางแก้ไขข้อบกพร่องที่พบ</p> <p>- มีการทักท้วงเมื่อพนักงานปฏิบัติหน้าที่ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ เพื่อป้องกันความเสียหายที่จะเกิดขึ้น</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม</p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <p>๑. มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์การรวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและ การประเมินผลทั้งการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก</p> <p>๒. มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานทางการเงิน งบประมาณและการดำเนินงาน</p> <p>๓. มีทัศนคติและการปฏิบัติที่เหมาะสมต่อการกระจายอำนาจ</p> <p>๔. มีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบและการพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง</p> <p>๕. มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน (Performance Based Management)</p>	<p>- ผู้บริหารให้ความสำคัญกับงานของผู้ตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายนอกรวมทั้งงานของผู้ประเมินและศึกษาวิเคราะห์พร้อมทั้งติดตาม เพื่อเป็นแนวทางแก้ไขข้อผิดพลาดต่อไป</p> <p>- ผู้บริหารใช้ข้อมูลบัญชี/การเงิน และข้อมูลอื่นที่ได้จากระบบสารสนเทศเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจและประเมินผลการดำเนินงานและการบริหารเงินสดให้มีการสอบยันหรือการกระทบยอดเงินสดรับกับเงินสดจ่ายเป็นประจำ</p> <p>- มีการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้กับส่วนงานต่างๆอย่างชัดเจน และจัดให้มีสายการบังคับบัญชาที่เหมาะสมสะดวกในการจัดทำและพิจารณารายงานผลการปฏิบัติงาน</p> <p>- สนับสนุนการพัฒนาาระบบข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง กำหนดนโยบายการควบคุมจากผลของการประเมินความเสี่ยง รวมทั้งมีการพิจารณาว่าจะทำให้ความเสี่ยงเหล่านี้ลดน้อยลงหรือหมดไปได้อย่างไรก่อนที่จะตัดสินใจ</p> <p>- กำหนดเป้าหมายผลงานที่สอดคล้องกับความเป็นจริง โดยเฉพาะเป้าหมายของการดำเนินงานในระยะสั้น หลีกเลี่ยงการสร้างความคิดเห็นที่พนักงานต้องปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่สูงเกินจริงจนอาจขาดความซื่อสัตย์ได้</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>๑. มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษรและเวียนให้พนักงานทุกคนลงนามรับทราบเป็นครั้งคราว</p> <p>๒. พนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรมและแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้อง</p> <p>๓. ฝ่ายบริหารส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรมตัวอย่าง</p> <p>๔. ฝ่ายบริหารมีการดำเนินการตามควรแต่กรณีเมื่อไม่มีการปฏิบัติตามนโยบาย วิธีปฏิบัติ หรือระเบียบปฏิบัติ</p> <p>๕. ฝ่ายบริหารกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่เป็นไปได้และไม่สร้างความกดดันให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมายที่เป็นไปไม่ได้</p> <p>๖. ฝ่ายบริหารกำหนดสิ่งจูงใจที่ยุติธรรมและจำเป็นเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานจะมีความซื่อสัตย์และถือปฏิบัติตามจริยธรรม</p> <p>๗. ฝ่ายบริหารดำเนินการโดยเร่งด่วนเมื่อมีสัญญาณแจ้งว่าอาจมีปัญหาเรื่องความซื่อสัตย์และจริยธรรมของพนักงานเกิดขึ้น</p>	<p>- การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบได้ระบุไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน</p> <p>- พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจเนื่องจากมีการประชุมชี้แจงให้ทราบเป็นลายลักษณ์อักษรทุกครั้ง</p> <p>- ผู้บริหารสื่อสารทั้งคำพูดและการกระทำเพื่อให้พนักงานทราบถึงการให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์สุจริต และความมีจริยธรรมเมื่อได้รับร้องเรียนหรือติชมจากลูกค้าหรือบุคคลภายนอกและการไม่สนองนโยบายของพนักงานอย่างทันท่วงที</p> <p>- มีหนังสือแจ้งข้อระเบียบ กฎเกณฑ์ แจ้งให้ทราบทุกครั้ง</p> <p>- เพื่อให้พนักงานทราบถึงความสำคัญกับความซื่อสัตย์สุจริต และความมีจริยธรรมเมื่อได้รับร้องเรียนหรือติชมจากบุคคลภายนอกและการไม่สนองนโยบายของพนักงานอย่างทันท่วงที</p> <p>- พนักงานทราบและเข้าใจว่าพฤติกรรมใดเป็นที่ยอมรับและไม่เป็นที่ยอมรับและเมื่อพบพฤติกรรมที่ไม่เป็นที่ยอมรับพนักงานทราบว่าต้องทำอย่างไร</p> <p>- เมื่อได้รับข้อร้องเรียนจากประชาชนในการปฏิบัติงานของพนักงานควรพิจารณาสอบสวนหาข้อเท็จจริงและดำเนินการตามเห็นสมควร</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลจ้อหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>๑. มีการกำหนดระดับความรู้ทักษะและความสามารถ</p> <p>๒. มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะของงานแต่ละตำแหน่งและปัจจุบัน</p> <p>๓. มีการระบุและแจ้งให้พนักงานทราบเกี่ยวกับความรู้ทักษะและความสามารถที่ต้องการและการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมดอย่างเหมาะสม</p> <p>๕. การประเมินการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงานและมีการระบุอย่างชัดเจนในส่วนพนักงานมีผลการปฏิบัติงานดีและส่วนที่ต้องมีการปรับปรุง</p> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</p> <p>๑. มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ</p> <p>๒. มีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราวและปรับเปลี่ยนที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง</p> <p>๓. มีการแสดงแผนภูมิการจัดองค์กรที่ถูกต้องและทันสมัยให้ทุกคนทราบ</p> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๑. มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้องและมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ</p> <p>๒. ผู้บริหารมีวิธีการที่มีประสิทธิภาพในการติดตามผลการดำเนินงานที่มอบหมาย</p>	<p>- มีการวิเคราะห์พื้นความรู้ทางการศึกษาและทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงานอย่างเพียงพอเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการพิจารณาบรรจุแต่งตั้งพนักงานให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>- บรรยายคุณลักษณะคุณสมบัติที่ต้องการแต่ละตำแหน่งที่ต้องการในแต่ละตำแหน่งของงานเป็นปัจจุบัน</p> <p>- มีการมอบหมายหน้าที่ ลักษณะงานของแต่ละบุคคลเป็นสายลักษณะอักษรและเป็นปัจจุบัน</p> <p>- มีการแจ้งเวียนให้พนักงานทุกคนทราบ</p> <p>- มีการส่งเสริมสนับสนุนให้พนักงานได้รับการฝึกอบรมตามความต้องการทุกคน</p> <p>- มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>- มีการจัดโครงสร้างและสายการบังคับบัญชาอย่างชัดเจนและเหมาะสมตามตำแหน่งและหน้าที่การปฏิบัติ</p> <p>- มีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างและหน้าที่การปฏิบัติงานสอดคล้องกับตัวบุคคลที่มีอยู่ให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>- มีโครงสร้างขององค์กรจัดทำเป็นแผนภูมิไว้</p> <p>- มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานอย่างชัดเจนถูกต้อง เหมาะสม และแจ้งให้ทุกคนทราบ</p> <p>- มีวิธีการติดตามผลการดำเนินงานด้วยการประชุมติดตามงานทั้งก่อนและหลังเสร็จงาน</p> <p>- มีการกำหนดตำแหน่งของบุคลากรตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง</p> <p>- มีการฝึกอบรมพนักงานอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <p>๑. มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการว่าจ้างบุคลากรที่เหมาะสมโดยเน้นถึงการศึกษาประสบการณ์ ความซื่อสัตย์ และมีจริยธรรม</p> <p>๒. มีการจัดปฐมนิเทศให้กับพนักงานใหม่และจัดฝึกอบรมพนักงานใหม่อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p> <p>๓. การเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือนและการโยกย้ายขึ้นอยู่กับผลการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานได้พิจารณารวมถึงความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>๕. มีการลงโทษทางวินัยและแก้ไขปัญหาเมื่อมีการไม่ปฏิบัติตามนโยบายหรือข้อกำหนดด้านจริยธรรม</p> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <p>- ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการและมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในองค์กรให้เป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๘ อื่นๆ (โปรดระบุ) สรุป / วิธีปฏิบัติ</p> <p>- ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศสภาพแวดล้อม การควบคุมภายใน เพื่อให้บุคลากรทุกระดับมีทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยใช้หลักธรรมาภิบาล ส่งเสริมสนับสนุน และสื่อสารให้ทุกคนเข้าใจขอบเขต หน้าที่ รวมทั้งความรู้ความสามารถ ทักษะในการปฏิบัติงาน กฎระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจรรยาบรรณของพนักงานท้องถิ่นที่พึงมี เพื่อให้การควบคุมภายในของหน่วยงานมีประสิทธิภาพ สามารถปฏิบัติงานตามภารกิจและตามที่ได้รับมอบหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- ผู้บริหารทุกระดับได้รับข้อมูลขององค์กรเพื่อให้ทราบว่กิจกรรมในส่วนงานที่รับผิดชอบมีความเกี่ยวข้องกับเป้าหมายและวัตถุประสงค์ ระดับองค์กรอย่างไร</p> <p>- ผู้บริหารใช้วิธีการให้จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของแต่ละบุคคลเพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานที่มอบหมาย</p> <p>- มีการเลื่อนระดับปรับตำแหน่งตามผลการปฏิบัติงาน</p> <p>- การประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากความซื่อสัตย์ คุณธรรมจริยธรรมด้วย</p> <p>- ไม่มีการลงโทษ เนื่องจากยังไม่พบข้อผิดพลาดหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายที่ร้ายแรง</p> <p>- ไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายในระดับกองอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ของ</p> <p>๑. มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของอย่างชัดเจนและวัดผลได้</p> <p>๒. มีการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>๑. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการทำงานในแผนงานโครงการ/กิจกรรม และวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ขององค์กร</p> <p>๒. วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมชัดเจน ปฏิบัติได้ และวัดผลได้</p> <p>๓. บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้การยอมรับ</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๑. ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒. มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับลดบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางการเมืองเศรษฐกิจและสังคม เป็นต้น</p> <p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๑. มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยง</p> <p>๒. มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p>๑. มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p> <p>๒. มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p>	<p>- มีแผนงานโครงการ/กิจกรรมที่กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้</p> <p>- มีการประชุมชี้แจงให้ผู้ปฏิบัติงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>- มีแผนงานโครงการ/กิจกรรมที่กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานสอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ของกองการศึกษา</p> <p>- มีความชัดเจน สามารถปฏิบัติและวัดผลได้</p> <p>- พนักงานทุกคนมีส่วนร่วม เนื่องจากมีการประชุมปรึกษาหารือทุกครั้ง</p> <p>- ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการพิจารณาความเสี่ยง</p> <p>- มีการพิจารณาความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและเป็นประจำ</p> <p>- ไม่มีการกำหนดเกณฑ์แต่มีการพิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นก่อนและทำให้เกิดความเสียหาย</p> <p>- มีการพิจารณาถึงสาเหตุของความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดขึ้นเพื่อหาทางป้องกันและแก้ไข</p> <p>- มีการพิจารณาถึงความคุ้มค่าของทรัพยากรที่ต้องสูญเสียไปหรือใช้ไป เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง และมีการติดตามผลการปฏิบัติเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p> <p>๒.๖ อื่นๆ (โปรดระบุ)</p> <p>สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ</p> <p>- มีการกำหนดแผนงานโครงการ/กิจกรรมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของกองการศึกษาด้วยการใช้งบประมาณ และทรัพยากรที่เหมาะสม เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด มีการกำหนดจุดควบคุมและการบริหารความเสี่ยงด้วยการประชุมชี้แจงและปรึกษาหารือทุกครั้งทั้งก่อนและหลังการปฏิบัติงานอย่างเป็นประจำและต่อเนื่อง</p>	<p>- มีการประชุมชี้แจงให้พนักงานทุกคนทราบเกี่ยวกับการป้องกันความเสี่ยงและมีการติดตามประเมินผลเพื่อหาวิธีการป้องกันและลดความเสี่ยง</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๓ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของบุคคลไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๓.๔ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ</p> <p>๓.๕ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง การจัดทำงบประมาณ และการดูแลรักษาทรัพย์สิน</p> <p>๓.๖ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p> <p>๓.๗ อื่นๆ (โปรดระบุ)</p> <p>สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ</p> <p>- ผู้บริหารและผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบงานในแต่ละแผนงานโครงการ/กิจกรรมให้ความสำคัญศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม ทำความเข้าใจกฎ ระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องและยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด มีการกำหนดจุดเสี่ยงและจุดควบคุมการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรมเพื่อให้ผู้ปฏิบัติและผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าใจ เกิดความระมัดระวัง รอบคอบ เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และสำเร็จลุล่วงไปด้วยดี</p>	<p>- มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>- พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจเนื่องจากมีการประชุมชี้แจงให้ทราบทุกครั้ง</p> <p>- มีการมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>- มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลการรับ-จ่าย พัสดุ ครุภัณฑ์อย่างถูกต้อง</p> <p>- มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานอย่างชัดเจน โดยการออกคำสั่งมอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>- มีการควบคุม ดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลจ้อหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร</p> <p>๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔.๓ มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงิน และการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่</p> <p>๔.๔ มีการรายงานข้อมูลที่เป็นทั้งจากภายในและภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับ</p> <p>๔.๕ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล</p> <p>๔.๖ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบ และเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้น และแนวทางการแก้ไข</p> <p>๔.๗ มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร</p> <p>๔.๘ อื่นๆ (โปรดระบุ)</p> <p>สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ</p> <p>- มีการจัดระบบข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และสื่อสารประชาสัมพันธ์ไปยังผู้ที่เกี่ยวข้อง สามารถประสานงานกันได้อย่างครบถ้วน รวดเร็ว และเป็นปัจจุบัน และมีการรายงานข้อมูลให้ผู้บริหารทราบตามลำดับสายการบังคับบัญชา</p>	<p>- มีการจัดระบบสารสนเทศและสายการบังคับบัญชาตามลำดับ</p> <p>- มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลด้านการเงินและบัญชีไว้อย่างถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>- มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการขออนุมัติเบิกจ่ายเงินและการคุมงบประมาณไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่</p> <p>- มีการรายงานข้อมูลให้ผู้บริหารรับทราบตามลำดับสายการบังคับบัญชา</p> <p>- มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกเพื่อให้เห็นเหตุการณ์ปัจจุบัน เช่น อินเทอร์เน็ต</p> <p>- มีการติดต่อสื่อสารและการประชุมชี้แจงให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจตรงกัน เพื่อหาแนวทางแก้ไขปัญหาที่พบ</p> <p>- มีการประชุมปรึกษาหารือเพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถนำเสนอข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานของกองการศึกษา</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลจ้อหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๓ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๔ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๕ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และ/หรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>๕.๖ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ และติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p> <p>๕.๗ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรี และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p> <p>๕.๘ อื่นๆ (โปรดระบุ)</p> <p>สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ</p> <p>- หน่วยงานมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติ และผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบปัญหาจุดอ่อนหรือมีข้อบกพร่องจะมีการประชุมผู้ที่เกี่ยวข้องหาแนวทางแก้ไข เพื่อให้สามารถควบคุมและลดความเสี่ยงได้โดยเร็ว</p>	<p>- มีการรายงานผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษร ทุกครั้งหลังเสร็จกิจกรรม/โครงการ</p> <p>- มีการปรับแผนการดำเนินงานให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>- มีการประชุมติดตามงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>- มีการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันข้อผิดพลาดอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>- มีการประเมินผลการควบคุมภายในในรูปของคณะกรรมการปีละ ๑ ครั้ง</p> <p>- มีการจัดทำรายงานผลการควบคุมภายในรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับและหาแนวทางแก้ไขข้อบกพร่องที่พบ</p> <p>- มีการทักท้วงเมื่อพนักงานปฏิบัติหน้าที่ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ เพื่อป้องกันความเสียหายที่จะเกิดขึ้น</p>

ชื่อผู้รายงาน.....



(นายเสรี ไชยกิตติ)

ตำแหน่ง

นายกเทศมนตรีตำบลจอหอ

วันที่

๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. ภารกิจตามกฎหมายที่ งานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคง มีความสำคัญ ในการปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อรักษาความเป็นระเบียบภายในเขตเทศบาลตำบลจอหอและสร้างความเข้าใจเรื่องระเบียบ กฎหมายแก่ประชาชน ๒. จัดอบรมและส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ด้านระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานในหน้าที่</p>	<p>ความเสี่ยง - ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการจัดระเบียบเรียบร้อย การวางสินค้า - ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในตำแหน่งเทศกิจทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า สาเหตุ - ยังไม่มีการจัดอบรม และรณรงค์เรื่องความเป็นระเบียบเรียบร้อย เพื่อสร้างความเข้าใจให้กับประชาชนโดยให้ประชาชนเข้ามาส่วนร่วม และจัดทำจุดผ่อนผันตามกฎหมาย เช่น พ.ร.บ.รักษาความสะอาด และความเป็นระเบียบ พ.ศ.๒๕๓๕ เพื่อแก้ไขปัญหาผู้ประกอบการค้าในที่สาธารณะ - จัดทำบันทึกเพื่อขออนุมัติกรอบอัตราตำแหน่งเทศกิจมาปฏิบัติงาน และอบรมให้กับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานใหม่ ความรู้ความเข้าใจเรื่องระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- จัดอบรม และรณรงค์เรื่องความเรียบร้อย เพื่อสร้างความเข้าใจให้กับประชาชนโดยให้ประชาชนเข้ามาส่วนร่วม และจัดทำจุดผ่อนผันตามกฎหมาย เช่น พ.ร.บ.รักษาความสะอาด และความเป็นระเบียบ พ.ศ.๒๕๓๕ เพื่อแก้ไขปัญหาผู้ประกอบการค้าในที่สาธารณะ - จัดทำบันทึกเพื่อขออนุมัติกรอบอัตราตำแหน่งเทศกิจมาปฏิบัติงาน และอบรมให้กับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานใหม่ ความรู้ความเข้าใจเรื่องระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ตรงตามตำแหน่ง คือ ตำแหน่งเทศกิจมาปฏิบัติหน้าที่ และยังไม่มีการทำเข้าใจอันดี ระหว่างผู้ประกอบการค้ากับเทศบาลในเรื่องของระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กำหนด ยังไม่บรรลุ ตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้</p>	<p>- ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการจัดระเบียบเรียบร้อย การวางสินค้า - ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในตำแหน่งเทศกิจทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า สาเหตุ - ยังไม่มีการจัดอบรม และรณรงค์เรื่องความเป็นระเบียบเรียบร้อย เพื่อสร้างความเข้าใจให้กับประชาชนโดยให้ประชาชนเข้ามาส่วนร่วม และจัดทำจุดผ่อนผันตามกฎหมาย เช่น พ.ร.บ.รักษาความสะอาด และความเป็นระเบียบเรียบร้อย ของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ เพื่อแก้ไขปัญหา ผู้ประกอบการค้าในที่สาธารณะ</p>	<p>- ติดต่อบริษัทเอกชนที่มีงานด้านการศึกษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงเพื่อแลกเปลี่ยน ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน - จัดทำเอกสาร แผ่นพับรณรงค์ให้กับประชาชนและร้านค้าเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดระเบียบความเรียบร้อยด้านการวางจำหน่ายสินค้า</p>	<p>สำนักปลัดเทศบาล</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงภายใน ควบคุมภายใน	หน่วย งานที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินงาน ป้องกันและช่วยเหลือ บรรเทาสาธารณภัย ประชาชนมีประสิทธิภาพ รวดเร็ว</p> <p>๒. เพื่อให้เกิดความ ปลอดภัย ในชีวิตและทรัพย์สินของ ประชาชน</p>	<p>- ประชาชนได้รับความ เดือดร้อนจากสาธารณภัย</p> <p>สาเหตุ - ยังไม่มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่ ทันสมัยมาใช้เนื่องจากในปัจจุบัน รถยนต์บรรทุกน้ำรถยนต์ดับเพลิง มีสภาพเก่าซึ่งได้ตั้งงบประมาณในการ จัดซื้อแล้ว แต่ยังไม่มีการจัดซื้อตาม งบประมาณที่ตั้งไว้จึงทำให้กิจกรรม ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>- จัดทำคำสัมอบหมายงาน ให้ชัดเจนมีการจัดฝึกอบรม และฝึกการปฏิบัติกับ เจ้าหน้าที่ดับเพลิง</p> <p>- จัดอบรมพนักงานดับเพลิง เป็นประจำเพื่อให้พร้อมใน การปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ ดับเพลิงอยู่ในกฎระเบียบ ข้อบังคับ วินัยอย่างเคร่งครัด</p> <p>- จัดทำบันทึกตำแหน่งเจ้า กรอบอัตราตำแหน่งเจ้า พนักงานป้องกันมา ปฏิบัติงานเพิ่มและอบรม ให้กับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานใหม่ ความรู้ความเข้าใจ เรื่อง ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- ประชาชนได้รับความ เดือดร้อนจาก สาธารณภัย ไม่มี เครื่องมือเครื่องใช้ เช่น รถยนต์บรรทุกน้ำ รถยนต์ดับเพลิงมี สภาพเก่าและชำรุด อุปกรณ์ดับเพลิงไม่ ทันสมัย เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความสามารถ ในการช่วยเหลือ ประชาชนที่ได้รับ เดือดร้อน</p>	<p>- ประชาชนได้รับความ เดือดร้อนจากสาธารณภัย</p> <p>สาเหตุ - ยังไม่มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่ ทันสมัยมาใช้เนื่องจากในปัจจุบัน รถยนต์บรรทุกน้ำรถยนต์ดับเพลิง มีสภาพเก่าซึ่งได้ตั้งงบประมาณในการ จัดซื้อแล้ว แต่ยังไม่มีการจัดซื้อตาม งบประมาณที่ตั้งไว้จึงทำให้กิจกรรม ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>- ดำเนินการซ่อม รถยนต์บรรทุกน้ำและ รถยนต์ดับเพลิงให้อยู่ ในสภาพดีและสามารถ ปฏิบัติงานได้ทุกเมื่อ</p> <p>- ติดต่อประสานงาน กับหน่วยงานที่มีการ ดำเนินงานด้านงาน ป้องกันฯเพื่อ แลกเปลี่ยนความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงาน</p> <p>- จัดทำเอกสาร ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเข้ามามีส่วน ร่วมในการป้องกัน สาธารณภัยที่เกิดขึ้น</p>	<p>สำนัก ปลัดเทศบาล</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลจ้อหอ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วย งานที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรม งานบุคคลเกิดความ ผิดพลาดและล่าช้า วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานการ เจ้าหน้าที่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายของทางราชการ ๒. เพื่อให้การควบคุมงานการ เจ้าหน้าที่เหมาะสม และ ป้องกันความเสียหายที่อาจ เกิดขึ้น ๓. เพื่อปฏิบัติงานให้รวดเร็ว มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพและทันระยะเวลา ที่จะเบิกจ่ายกำหนด	-เจ้าหน้าที่มีความยุ่งยากในการ ปฏิบัติงานเนื่องจากมีข้อจำกัด เกี่ยวกับการวางแผนอัตรากำลัง ของงานบุคคลท้องถิ่น สาเหตุ -เนื่องจากเทศบาลมีความ จำเป็นที่จะต้องควบคุมและ วางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ด้านการบริหารงานบุคคลไม่ให้ เกินร้อยละ ๕๐ ของ งบประมาณรายจ่ายประจำปี ตามที่กฎหมายกำหนด	- จัดอบรม เกี่ยวกับการปฏิบัติ หรือให้เข้ารับการฝึกอบรม หลักสูตรเกี่ยวกับการ บริหารงานบุคคลเพื่อ จะได้มีความรู้ความเข้าใจและ หาทางแก้ไขในภาระค่าใช้จ่าย เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล	- ยังไม่มีการจัดอบรม และให้บุคลากรฝ่าย บริหารงานบุคคลเข้ารับ การฝึกอบรมหลักสูตร เกี่ยวกับงานการ เจ้าหน้าที่กฎหมาย และ ระเบียบต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ -ยังไม่มีจัดตาราง ควบคุมการวางแผน เกี่ยวกับอัตราของ เทศบาลให้เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมาย	-เจ้าหน้าที่มีความยุ่งยากในการ ปฏิบัติงานเนื่องจากมีข้อจำกัด เกี่ยวกับการวางแผนอัตรากำลัง ของงานบุคคลท้องถิ่น สาเหตุ -เนื่องจากเทศบาลมีความจำเป็น ที่จะต้องควบคุมและ วางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ด้านการบริหารงานบุคคลไม่ให้ เกินร้อยละ ๕๐ ของงบประมาณ รายจ่ายประจำปีตามที่กฎหมาย กำหนด	- จัดอบรมและบุคลากร ฝ่ายบริหารงานบุคคล เข้ารับการฝึกอบรม หลักสูตรเกี่ยวกับงาน การเจ้าหน้าที่ด้าน กฎหมายและระเบียบ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน -จัดตารางควบคุมการ วางแผนเกี่ยวกับ อัตรากำลังของเทศบาล ให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	สำนัก ปลัดเทศบาล

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายศุภฤกษ์ บุญมา)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรม การจัดซื้อ จัดจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดหาพัสดุเป็นไปอย่างถูกต้องตรงตามระเบียบฯ</p>	<p>ความเสี่ยง - ระเบียบพัสดุมีความซับซ้อนทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเกิดความไม่ชัดเจน</p>	<p>- ควรให้ผู้บังคับบัญชาตรวจทานงานก่อนนำเสนอผู้บริหาร</p> <p>- เจ้าหน้าที่ควรศึกษาและปฏิบัติตามระเบียบฯ</p> <p>- ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล</p>	<p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อให้ได้รับความรู้และเกิดความเข้าใจมากยิ่งขึ้น เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ</p> <p>- สรรหาบุคลากรด้านงานพัสดุมาเพิ่ม</p>	<p>- ขาดความเข้าใจในข้อระเบียบฯ กฎหมายและหนังสือสั่งการ</p>	<p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพื่อให้ได้รับความรู้และเกิดความเข้าใจมากขึ้น เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ</p>	<p>กองคลัง - หน.ฝ่ายพัสดุ และทรัพย์สิน</p>
<p>๒. กิจกรรม การเบิกจ่ายเงินและการบันทึกบัญชี</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบฯ และเป็นปัจจุบัน</p>	<p>ความเสี่ยง - เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเงินไม่เพียงพอเกี่ยวกับปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ที่ตรวจสอบทานเอกสาร เพื่อให้เกิดความถูกต้อง</p> <p>- ระยะเวลาการตรวจสอบเอกสารมีไม่เพียงพอ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ได้ศึกษาระเบียบและได้บันทึกบัญชีให้เป็นปัจจุบันและได้ออกคำสั่งแบ่งงานอย่างชัดเจน</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับเรื่องการเงินและการบันทึกบัญชี</p>	<p>- กำหนดระยะเวลาในการตรวจสอบเอกสารด้านการเบิกจ่ายเงิน และการบันทึกบัญชี</p>	<p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าศึกษาอบรมเพื่อให้เกิดความชำนาญ ฝึกอบรมเรื่องระเบียบ</p>	<p>กองคลัง - หน.ฝ่ายบริหารงาน การคลัง</p>

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. ภารกิจกรม การรับเงินและการนำส่งเงิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การรับเงิน และการนำส่งเงิน ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบฯ และนำฝาก ธนาคารทุกวันตามระเบียบข้อบังคับ	ความเสี่ยง - อัตราค่าคลังของข้าราชการใน หน่วยงานไม่เพียงพอกับปริมาณงาน ที่เพิ่มขึ้น	- เจ้าหน้าที่ได้ปฏิบัติ ตามระเบียบฯ และข้อบังคับที่ กำหนด	- ได้จัดทำค่าคลัง แบ่ง หน้าที่การทำงาน และแบ่ง ความรับผิดชอบในการ นำ าส่ง เงิน ใน รูป คณะกรรมการ เป็นประจำทุกวัน	- ปริมาณงานเพิ่มขึ้น ทำให้บุคลากรไม่เพียงพอ	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการ ฝึกอบรมเรื่อง ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	กองคลัง - หน.ฝ่าย พัฒนารายได้
๔. ภารกิจกรม การจัดทำแผนทีภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บภาษีมีประสิทธิภาพ และเพิ่มรายได้ให้กับเทศบาล	ความเสี่ยง - จัดเก็บภาษีได้ไม่เต็มจำนวนและผู้ เสียภาษีแจ้งข้อมูลไม่ตรงกับความเป็นจริง	- ขออนุมัติเพิ่ม อัตราค่าคลังงาน ด้านแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน - ใช้แบบสอบถามเป็น เครื่องมือในการ ติดตามประเมินผล	- ออกสำรวจพื้นที่อย่าง สม่ำเสมอ เพื่อให้ได้ข้อมูล ที่ถูกต้อง	- จัดทำบันทึกขอเพิ่ม อัตราค่าคลังด้าน แผนที่ภาษี เสนอต่อ ผู้บังคับบัญชาตาม ลำดับชั้น	- ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือใน การติดตาม ประเมินผล	กองคลัง - หน.ฝ่าย แผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางวราภรณ์ กิตตินันท์สกุล)

นักบริหารงานการคลัง ระดับกลาง

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. ปกป้อง งานรักษาความสะอาด</p> <p>วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อควบคุมการปฏิบัติงาน ของพนักงานจ้าง ประจำรถเก็บขน ขยะมูลฝอยและพนักงานรักษา ความสะอาด</p> <p>๒. เพื่อดูแลการจัดเก็บขยะมูล ฝอยและการรักษาความสะอาด ในพื้นที่</p>	<p>ความเสี่ยง - ขาดอัตรากำลังเจ้า หน้าที่ผู้ควบคุม การปฏิบัติงานด้าน การรักษาความ สะอาด</p>	<p>- ใช้การกำกับดูแล ติดตามและการ รายงานเป็นเครื่องมือ ในการควบคุม</p> <p>- มอบหมายหน้าที่ การปฏิบัติงานให้ ชัดเจน</p> <p>- กำชับให้พนักงาน เก็บขน ขยะมูลฝอย ปฏิบัติตามหน้าที่โดย เคร่งครัด</p> <p>- จัดทำสมุดครุภัณฑ์ รองรับการเก็บขยะให้ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>- ใช้การกำกับ ติดตามและการ รายงาน และจัดทำ แผนการปรับปรุง หากยังไม่สามารถลด ความเสี่ยงที่มีอยู่ให้ ความสนใจได้จึงต้องมี นำพอใจได้จึงต้องมี การจัดทำแผนการ ปรับปรุงในปีต่อไป</p>	<p>ความเสี่ยง - ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมการ ปฏิบัติงานด้านการรักษา ความสะอาด ทำให้การ ปฏิบัติงานเกิดความไม่ คล่องตัวในการกำกับดูแล การปฏิบัติงานของ คนงานรักษาความสะอาด</p> <p>สาเหตุ - เป็นความเสี่ยงจาก สภาพแวดล้อมภายในจาก การไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ทำให้การควบคุมดูแลงาน ด้านการรักษาความสะอาด อาจทำได้ไม่ทั่วถึง ทำให้การ แล้วเสร็จของงานไม่ตรงตาม แผนที่กำหนดไว้</p>	<p>- มอบหมายให้ หน.ฝ่าย บริหารงานทั่วไปกำกับ ดูแลการเก็บขนขยะ มูลฝอย</p> <p>- กำชับให้พนักงานเก็บ ขนขยะมูลฝอยปฏิบัติ งานตามหน้าที่โดย เคร่งครัด</p> <p>- จัดทำแผนงานจัดทำวัสดุ ภัณฑ์ให้เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน</p> <p>- รณรงค์ให้ประชาชนรับรู้ และมีจิตสำนึกในการดูแล รักษาความสะอาดใน ชุมชนให้มากยิ่งขึ้น</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรม</p> <p>งานบริการสาธารณสุข</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อเป็นการควบคุมและ ป้องกันโรคติดต่อต่างๆที่เกิดขึ้น ในเขตเทศบาล</p> <p>๒. เพื่อการควบคุมป้องกัน โรคติดต่อและการเฝ้าระวัง การแพร่ระบาดของโรคให้กับ ประชาชนกลุ่มต่างๆ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดอัตรากำลัง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านการควบคุมโรค 	<ul style="list-style-type: none"> - มอบหมายหน้าที่การ ปฏิบัติงานให้ชัดเจน - ใช้การดูแลกำกับ ติดตามและการรายงาน สำหรับควบคุมการ ปฏิบัติงาน - ใช้การประสานความ ร่วมมือกับหน่วยงาน สาธารณสุขในพื้นที่ สำหรับเสริมการปฏิบัติ - ส่งเสริมและพัฒนา องค์ความรู้ในการ ปฏิบัติงานให้แก่ พนักงานจ้างที่ช่วยการ ปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ใช้การกำกับ ติดตามและการ รายงาน และจัดทำ แผนการปรับปรุง หากยังไม่สามารถลด ความเสี่ยงที่มีอยู่ให้ ลงมาอยู่ในระดับที่ น่าพอใจได้จึงต้องมี การจัดทำ แผนการปรับปรุงใน ปีต่อไป 	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านการควบคุมโรค ทำให้ การปฏิบัติงานเกิดความ ล่าช้า <p>สาเหตุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงจาก สภาพแวดล้อมภายในจาก การไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ งาน ทำให้การควบคุมโรค อาจดูแลได้ไม่ทั่วถึง ทำให้ การเสร็จของงานไม่ตรง ตามที่กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> - พัฒนาองค์ความรู้ในการ ปฏิบัติงานให้แก่พนักงาน ผู้ปฏิบัติงานให้มากขึ้น - ประสานความร่วมมือกับ หน่วยงานสาธารณสุขใน พื้นที่ด้านองค์ความรู้ใน การปฏิบัติงาน - การดูแลกำกับ ติดตาม และควบคุมการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง 	<p>กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</p>

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลจอหอ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. บิถุกรรม งานการเงินและพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารงานด้านการเงิน พัสดุสามารถดำเนินการได้ถูกต้องตามระเบียบ มีประสิทธิภาพ	ความเสี่ยง - ระเบียบการเงิน-พัสดุมีความซับซ้อนทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะเกิดความไม่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน	- มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ ให้บุคลากรในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน - มีการส่งเสริมความรู้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ให้เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ - มีการกำหนดแผนการเบิกจ่ายและการจัดทำความต้องการใช้พัสดุ	- มีการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบข้อกำหนดแต่เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ทักษะและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ อาจเกิดปัญหาในการปฏิบัติ งาน จึงต้องมีแผนการควบคุมในปีต่อไป	- ระเบียบการเงินและพัสดุมีความซับซ้อนทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะเกิดความไม่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน	- ให้บุคลากรผู้ปฏิบัติเข้าอบรมและศึกษาระเบียบการเงิน-พัสดุ - ให้แต่ละงานกำหนดแผนความต้องการใช้พัสดุล่วงหน้าเพื่อเตรียมการจัดทำให้เหมาะสมตามเวลา - กำหนดแผนการเบิกจ่าย การตรวจสอบ ติดตามการใช้งบประมาณ การจัดซื้อจัดหาพัสดุให้ชัดเจน	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายอนันต์วัฒน์ อยู่สุขอาบ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

นักบริหารงานสาธารณสุข ระดับกลาง

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรม ด้านการสำรวจออกแบบ ประมาณราคา จัดทำ แผนพัฒนาเทศบาลและการ จัดทำงบประมาณประจำปี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา เทศบาล และการก่อสร้างมี ประสิทธิภาพตอบสนองความ ต้องการของประชาชน ๒. เพื่อให้การดำเนินงานในเรื่อง การกำหนดราคาเป็นปัจจุบัน ตามราคาของกระทรวงพาณิชย์</p>	<p>การสำรวจออกแบบประมาณราคา จัดทำแผนพัฒนาเทศบาลและการ จัดทำงบประมาณประจำปี</p>	<p>- กำหนดหลักเกณฑ์ปรับปรุงการ จัดทำแผนให้มีความถูกต้อง - คณะผู้บริหารกำหนดนโยบาย การจัดทำแผนให้ชัดเจนและ สอดคล้องกับแผนจังหวัด - ประชุมชี้แจงจัดฝึกอบรม ให้กับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้าน ช่าง</p>	<p>- เพื่อลดปัญหาในการ การทำงานให้ทัน กับความต้องการ ของประชาชน - เพื่อให้สอดคล้อง เกี่ยวกับภารกิจ จ่ายเงิน - ติดตาม ประสานงานกับ กอง/ฝ่าย ต่างๆ ในเรื่องการจัดทำ แผนและการจัดทำ งบประมาณ</p>	<p>ความเสี่ยง - มีการปรับแผน เพิ่มแผน และการแก้ไขค่าชี้แจง งบประมาณบ่อยครั้ง สาเหตุ - การต่อเติมตัดแปลง อาคารโดยไม่ได้รับอนุญาต</p>	<p>- ออกคำสั่ง มอบหมายงานให้ ตรงกับตำแหน่งสาย งาน - ตรวจสอบแผนงาน โครงการให้ชัดเจน ก่อนนำเข้า เทศบัญญัติ - ปรับเปลี่ยน โครงการในแผนให้ สอดคล้องกับ แผนพัฒนาจังหวัด เพื่อลดปัญหาการ ข้ำซ้อนของงาน</p>	<p>ฝ่ายแบบแผน และก่อสร้าง กองช่าง</p>

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง เทศบาลตำบลจ้อหอ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. ภารกิจรวม การกำจัดขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์ - เพื่อจัดการกำจัดขยะที่มีอยู่ จำนวนมากให้เป็นระบบ เป็น การกำจัดแหล่งอาหาร และการ เพาะพันธุ์ของพาหะนำโรคต่างๆ ป้องกันการแพร่กระจายสิ่ง สกปรกไปสู่แหล่งน้ำและพื้นที่ ใกล้เคียง	การกำจัดขยะมูลฝอย การควบคุมการบำบัด น้ำเสีย	-ตั้งงบประมาณจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ และครุภัณฑ์ -เพิ่มแผนการบริหารงาน บุคคลด้านนักวิชาการ สิ่งแวดล้อม	- ประสานงานขอ ความร่วมมือกับ หน่วยงานอื่น เพื่อ หาแนวทางการร่วมกัน ในการกำจัดขยะ อย่างเป็นระบบ	ความเสี่ยง - ปริมาณขยะมีจำนวน มากเพิ่มขึ้นทุกเดือนการ กำจัดขยะไม่มี ประสิทธิภาพขาดคน วัสดุ อุปกรณ์ สบเหตุ -ยังไม่มีการวางแผน ระบบการกำจัดขยะที่ดี และได้มาตรฐาน ไม่มี เจ้าหน้าที่ผู้มีความชำนาญ ความเสี่ยง ขาดระบบบำบัดน้ำเสีย รวมในเขตเทศบาล และ บริเวณใกล้เคียง สบเหตุ ไม่มีบ่อพักน้ำเสียรวม เพื่อนำไปบำบัด	-ตั้งงบประมาณ จัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ และครุภัณฑ์ -ส่งเจ้าหน้าที่ไป ศึกษาดูงานด้าน สิ่งแวดล้อม ด้านพลังงาน - จัดทำแผนงาน และของงบประมาณ ในการศึกษาความ เป็นไปได้ และการ ก่อสร้างระบบบำบัด น้ำเสียรวม - ผักบอร์มเจ้าหน้าที่ ร่วมกับหน่วยงานอื่น	ฝ่ายช่าง สุขาภิบาล กองช่าง ฝ่ายช่าง สุขาภิบาล กองช่าง
๓. ภารกิจรวม ด้านการควบคุมการบำบัด น้ำเสีย วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นการรักษาคุณภาพน้ำ และสิ่งแวดล้อมให้สะอาด คง ความเป็นธรรมชาติสามารถ นำมาใช้อุปโภคบริโภคได้	- อยู่ระหว่าง ดำเนินการ ของงบประมาณจาก หน่วยงานอื่นและ ศึกษาแบบบำบัด น้ำเสียโดยประสาน งานขอความ ร่วมมือ กับสิ่งแวดล้อมภาค ที่ ๑๑	- ขาดระบบบำบัดน้ำเสียรวม ในเขตเทศบาล - ขาดการรณรงค์ปลูกจิตสำนึก ให้ประชาชนรักษาน้ำ รักษาป่า	- อยู่ระหว่าง ดำเนินการ ของงบประมาณจาก หน่วยงานอื่นและ ศึกษาแบบบำบัด น้ำเสียโดยประสาน งานขอความ ร่วมมือ กับสิ่งแวดล้อมภาค ที่ ๑๑	ความเสี่ยง ขาดระบบบำบัดน้ำเสีย รวมในเขตเทศบาล และ บริเวณใกล้เคียง สบเหตุ ไม่มีบ่อพักน้ำเสียรวม เพื่อนำไปบำบัด	- จัดทำแผนงาน และของงบประมาณ ในการศึกษาความ เป็นไปได้ และการ ก่อสร้างระบบบำบัด น้ำเสียรวม - ผักบอร์มเจ้าหน้าที่ ร่วมกับหน่วยงานอื่น	ฝ่ายช่าง สุขาภิบาล กองช่าง

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๖. กิจกรรม กิจกรรมการขยายเขตไฟฟ้า สาธารณะ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ประชาชนในเขต เทศบาลมีไฟฟ้าใช้ครบทุก คิวรีออน และถนนมีแสงสว่าง เพียงพอในการสัญจรไปมา	การขยายเขตไฟฟ้าสาธารณะ	-ประชาชนขาดแคลนไฟฟ้า ได้รับความเดือดร้อนต่อการ ดำเนินชีวิต	-ติดต่อประสาน กับหน่วยงาน ไฟฟ้าภูมิภาค เป็นไปอย่างล่าช้า ในขั้นตอนการ สำรอง ออกแบบ ประมาณราคา	ประชาชนในเขตเทศบาล ยังไม่มีไฟฟ้าส่องสว่าง ครอบคลุมทุกชุมชน ทำให้ การคมนาคมยังไม่ ปลอดภัย	-สำรวจความ ต้องการของ ประชาชนร่วมกับ หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง และตั้ง งบประมาณในการ ขยายไฟฟ้า สาธารณะ	ฝ่ายการโยธา กองช่าง

ชื่อผู้รายงาน.....

 (นางนิตยา พวงศิริ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
 นักบริหารงานช่าง ระดับกลาง
 วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม ด้านการบริหารและการวางแผน วัตถุประสงค์ ๑. วัตถุประสงค์และเป้าหมายการ ดำเนินงานสอดคล้องกับภารกิจของ องค์กรที่กำกับดูแล ๒. การจัดทำแผนงานโครงการ/ กิจกรรม สอดคล้องกับภารกิจของ เทศบาล	- นโยบายเร่งด่วนทำให้การปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตามแผนงาน ดำเนินงาน	- หน่วยงานมีการ กำหนดภารกิจ และ แผนงานโครงการที่มี ความสอดคล้องกับ แผนยุทธศาสตร์ แผนพัฒนาเทศบาล ตำบลจอหอสี่ปี และ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด	- การดำเนินงาน ด้านการบริหาร เป็นไปตาม วัตถุประสงค์และ เป้าหมายที่วางไว้	- การปฏิบัติงาน บางครั้งไม่เป็นไปตาม แผนเนื่องจากมี นโยบายเร่งด่วน	- มีการประชุม ปรึกษาหารือและ มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเฉพาะในกรณี เร่งด่วน	กองการศึกษา

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา เทศบาลตำบลจอหอ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. ภารกิจกรม การเงินและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - การแบ่งแยกหน้าที่ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบมากกว่าหนึ่งลักษณะงาน เช่น งานงบประมาณ งานการเงิน การขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง งานพัสดุ เป็นต้น	บุคลากรหนึ่งคนปฏิบัติหน้าที่มากกว่าหนึ่งลักษณะงาน	- มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ การปฏิบัติงานอย่างชัดเจน	- การปฏิบัติงานโดยยึดถือระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการเป็นหลัก	- งานล่าช้าไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ - บุคลากรมีหน้าที่รับผิดชอบมากกว่าหนึ่งลักษณะงาน เนื่องจากมีจำนวนบุคลากรจำกัด	- มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบตามตำแหน่งและความสามารถ ด้วยความเสมอภาค และแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องก่อนเสนอผู้บังคับบัญชาพิจารณาอนุมัติเพื่อป้องกันความผิดพลาด	กองการศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กฯ)

ลายมือชื่อ.....

(นายประเสริฐศักดิ์ จงอบกลาง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา

นักบริหารการศึกษา ระดับกลาง

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. ภารกิจกรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันการแพร่ขยายของยาเสพติดในพื้นที่เขตเทศบาลตำบลจอหอ ๒. เพื่อให้เกิดการมีส่วนร่วมระหว่างประชาชนในชุมชน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อร่วมกันป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด ๓. เพื่อสนองนโยบายของรัฐบาล	-เทศบาลตำบลจอหอ เป็นพื้นที่ ที่มีประชาชนอาศัยหลากหลาย อาชีพ จึงทำให้การควบคุมเรื่องยาเสพติด ยังไม่เพียงพอ	- มีการจัดกิจกรรม/โครงการณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด โครงการอบรม บำบัดฟื้นฟู ผู้เสพยาเสพติด	- มีการประสานงานกับผู้ส่วนเกี่ยวข้อง และรณรงค์ให้ประชาชนได้ทราบถึงผลเสียของยาเสพติด การมาแล้วจับ โดยจัดทำเป็นโครงการฯ ร่วมกับสำนักงานคุมประพฤติ จังหวัดนครราชสีมา	- เทศบาลตำบลจอหอ เป็นเส้นทางผ่านของประชาชนหลายจังหวัด	-ประสานความร่วมมือไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในเรื่องการป้องกันและแก้ไขยาเสพติด เช่น สำนักงานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ภาค ๓	กองสวัสดิการสังคม

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นางสาวบุญทัน จันทิมา)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
 นักบริหารงานสวัสดิการสังคม ระดับต้น
 วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน กองวิชาการและแผนงาน เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

แบบ ปค.๕(ต่อ)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรม โครงการการจัดทำประชาคม แผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ความรู้และความสำคัญของการจัดทำประชาคมเพื่อ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. เพื่อสำรวจความคิดเห็น ความต้องการทุกโครงการต้องผ่าน มติที่ประชุมประชาคมเพื่อกระจายไปสู่การพัฒนาทุกด้าน</p>	<p>ความเสี่ยง - ประชาชนยังให้ความ ร่วมมือในการประชุม ประชามติ</p>	<p>- จัดตั้งคณะทำงาน การประชาคมและ สำรวจความคิดเห็น ความต้องการ ประกอบด้วยทุกส่วน ราชการที่เกี่ยวข้อง โดยทุกโครงการต้อง ผ่านมติที่ประชุม ประชาคม</p>	<p>- ประชาชนไม่ให้ความ สนใจการจัดทำประชาคม เนื่องจากต้องทำงาน หาเลี้ยงครอบครัว</p>	<p>- การเชิญชวน ประชาชนเข้ามามีส่วน ร่วมในการประชาคม โดยประสานความ ร่วมมือทำความเข้าใจ กับผู้นำชุมชนก่อนการ ประชาคม</p>	<p>-จัดทำโครงการ พัฒนาการกระจายไปสู่ การพัฒนาทุกด้าน และโครงการตาม แผนพัฒนาสามารถ ตอบสนองความ ต้องการของ ประชาชนได้ใน ระดับหนึ่ง -จัดทำและปรับปรุง คำสั่งการปฏิบัติงาน ให้ชัดเจน และ สำรวจข้อมูล เพิ่มเติม</p>	<p>กองวิชาการฯ - งาน วิเคราะห์ นโยบายและ แผน</p>

ชื่อหน่วยงาน กองวิชาการและแผนงาน เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒. ภารกิจ งานรับเรื่องราวร้องทุกข์</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานรับเรื่องราวร้องทุกข์มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น</p>	<p>ความเสี่ยง - การปฏิบัติงานต้องใช้ ความระมัดระวัง ศึกษา ค้นคว้าข้อระเบียบกฎหมาย อย่างรอบคอบและเป็นปัจจุบัน</p>	<p>- การปฏิบัติงาน ต้องให้ถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมาย อย่างเคร่งครัด</p>	<p>- การปฏิบัติงานนิติการ จะต้องปฏิบัติงานให้ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและต้องใช้ ความระมัดระวังอย่าง ละเอียดรอบคอบในการ ทำงานเพราะอาจทำให้ เกิดความผิดพลาดได้ง่าย</p>	<p>- งานนิติการ รับผิดชอบงาน สอบสวนมีจำนวนมาก อาจทำให้เกิดความ ล่าช้าในการปฏิบัติงาน เนื่องจากต้องวินิจฉัย ข้อระเบียบกฎหมาย ต่างๆ ใช้ความ ระมัดระวังอย่าง รอบคอบในการทำงาน</p>	<p>- ต้องใช้ความ ระมัดระวังรอบคอบ ในการพิจารณาตัว บทกฎหมาย</p>	<p>กองวิชาการฯ - งานรับ เรื่องราว ร้องทุกข์</p>

ชื่อหน่วยงาน กองวิชาการและแผนงาน เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. ปิ๊งกรรม ระบบการรับฟังเสียงไร้สายไม่ชัดเจน วัตถุประสงค์ - เพื่อเผยแพร่ข่าวสารต่างๆให้ประชาชนภายในเขตเทศบาล	ความเสี่ยง - เสียงไร้สายที่ติดตั้งบนเสาไฟฟ้าตามชุมชนในเขตเทศบาลมีระยะเวลาต่ำกว่า ๑๐ ปี ทำให้ระบบเสียงไม่ชัดเจน	- การตรวจสอบดูแลรักษาเป็นประจำทุกอาทิตย์ทำให้ทราบว่าจุดไหนระบบกระจายเสียงไม่ชัดเจน และดำเนินการซ่อมบำรุงตามระเบียบฯ	- การซ่อมบำรุงไม่สามารถซ่อมได้เนื่องจากอะไหล่ไม่มีในท้องตลาด	- ระบบเสียงไม่ชัดเจน ทำให้การรับฟังข่าวสารของประชาชนในเขตเทศบาลไม่เพียงพอ	- จัดหาเครื่องรุ่นใหม่ให้มีความทันสมัย - ประชาสัมพันธ์ทางผ่านสื่อโซเชียลเพิ่มเติม - การส่งข่าวสารผ่านผู้นำชุมชน ให้รับทราบอย่างทั่วถึง	กองวิชาการฯ - งานบริการข้อมูล ข้าราชการ ท้องถิ่น

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นางพรสิทธิ์ เดชาวุธ)

นักบริหารงานทั่วไป ระดับกลาง
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน
 วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒