



การจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของหน่วยงานของรัฐ

เทศบาลตำบลจอหอ
อำเภอเมืองนครราชสีมา จังหวัดนครราชสีมา

ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

คำนำ

ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน “การเฝ้าระวัง” และ “การบริหารความเสี่ยง” ก่อนเกิดเหตุ ซึ่งได้ติดตามประเมินผลและปรับปรุงระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้มีการบริหารจัดการที่ดี มีระบบการควบคุมภายในที่ดีมีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐาน ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่ดีและมีมาตรฐาน ดังกล่าวเป็นกระบวนการ และยุทธวิธีที่จะนำไปสู่ความสำเร็จของการ “สร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้มีความโปร่งใส” ซึ่งสนองตอบต่อนโยบายและวาระแห่งชาติ “ ด้านจริยธรรม ธรรมาภิบาล และการป้องกันการทุจริตและการประพฤติมิชอบในภาครัฐ” สัมฤทธิ์ผล

รายงานเล่มนี้ เป็นการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลจอหอ สำหรับงวด ตั้งแต่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เทศบาลตำบลจอหอ

สารบัญ

เรื่อง

๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๔)
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๕)

หน้า

๑ - ๑๙

๒๐ - ๓๐

ภาคผนวก

- คำสั่งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานรัฐ
- คำสั่งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองนครราชสีมา

เทศบาลตำบลจอหอ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่...๓๐... เดือน
.....กันยายน.....พ.ศ.๒๕๖๓.....ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า
ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์
เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้าน
การดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และ
โปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษา
ทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความ
เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติ
คณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลจอหอ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมี
ความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ
ผู้ว่าราชการจังหวัด

ลายมือชื่อ.....

(นายเสรี ไชยกิตติ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลจอหอ

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๔

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมด้านบุคคลเกิดความผิดพลาดและล่าช้า - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพการควบคุมภายใน คือ บุคลากรฝ่ายบริหารงานบุคคลเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการงานเจ้าหน้าที่ กฎหมาย และระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ยังไม่ครอบคลุมเนื้อหาในการปฏิบัติงาน - ยังไม่มีจัดตารางควบคุมการวางแผนเกี่ยวกับอัตราของเทศบาลให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย ๑.๒ กิจกรรมงานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงมีความล่าช้าในการปฏิบัติงาน - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพการควบคุมภายใน คือ การปฏิบัติงานของบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านเทศกิจยังไม่เพียงพอ สภาพแวดล้อมภายนอก ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการจัดระเบียบเรียบร้อยการวางสินค้าจำหน่ายตามทางเดิน ๑.๓ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพการควบคุมภายใน คือ ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากสาธารณภัย เครื่องมือเครื่องใช้ เช่น รถยนต์บรรทุกน้ำดับเพลิง เจ้าหน้าที่มีจำนวนน้อยไม่เพียงพอในการออกปฏิบัติงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมด้านบุคคลเกิดความผิดพลาดและล่าช้า ความเสี่ยง - เจ้าหน้าที่มีความยุ่งยากในการปฏิบัติงานเนื่องจากมีข้อจำกัดเกี่ยวกับการวางแผนอัตรากำลังของงานบุคคลท้องถิ่น ๒.๒ กิจกรรมงานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงมีความล่าช้าในการปฏิบัติงาน ความเสี่ยง ๑) ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการจัดระเบียบเรียบร้อย การวางสินค้า ๒) ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในตำแหน่งเทศกิจ ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า	สำนักปลัดเทศบาล ได้แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานประกอบด้วย ๔ ฝ่าย ๑๐ งาน ๑. ฝ่ายอำนวยการ ประกอบด้วย งานการเจ้าหน้าที่, งานส่งเสริมการท่องเที่ยว ๒. ฝ่ายปกครอง ประกอบด้วย งานทะเบียนราษฎร,งานบัตรประจำตัวประชาชน ๓. ฝ่ายป้องกันและรักษาความสงบ ประกอบด้วย งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย, งานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคง ๔. ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ประกอบด้วย งานธุรการ, งานสารบรรณ,งานรัฐพิธี,งานเลขานุการผู้บริหารจากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ พบความเสี่ยงในการกิจ ๓ งาน คือ งานการเจ้าหน้าที่ (กิจกรรมด้านบุคคลเกิดความผิดพลาดและล่าช้า) (กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย) (กิจกรรมงานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงมีความล่าช้าในการปฏิบัติงาน) ๑. กิจกรรมงานบุคคลเกิดความผิดพลาดและล่าช้า มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ วัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ดำเนินการ คือ ๑.๑ จัดอบรมและบุคลากรฝ่ายบริหารงานบุคคลเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการงานเจ้าหน้าที่ด้านกฎหมาย และระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ๑.๒ จัดตารางควบคุมการวางแผนเกี่ยวกับอัตรากำลังของเทศบาลให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. กิจกรรมงานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงมีความล่าช้าในการปฏิบัติงาน ยังไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ คือ ๒.๑ ยังไม่มีการจัดอบรม และรณรงค์เรื่องความเป็นระเบียบเรียบร้อย เพื่อสร้างความเข้าใจให้กับประชาชนโดยให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม และจัดทำจุดผ่อนผันตามกฎหมาย เช่น พ.ร.บ.รักษาความสะอาด และความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ เพื่อแก้ไขปัญหา ผู้ประกอบการค้าในที่สาธารณะ ๒.๒ ยังไม่ได้จัดทำบันทึกเพื่อขออนุมัติกรอบอัตราตำแหน่งเทศกิจมาปฏิบัติงานให้มีความรู้เรื่องระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องจึงยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลจอหอ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมด้านบุคคลเกิดความผิดพลาดและล่าช้า กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๑. จัดอบรมและบุคลากรฝ่ายบริหารงานบุคคลเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับงานเจ้าหน้าที่ด้านกฎหมายและระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ๒. จัดตารางควบคุมการวางแผนเกี่ยวกับอัตรากำลังของเทศบาลให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน ๓.๒ กิจกรรมงานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงมีความล่าช้าในการปฏิบัติงาน กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๑. จัดอบรม รมรณรงค์ และประชาสัมพันธ์ให้ผู้ประกอบการเข้าใจถึงระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้ง ขอกำหนดกรอบตำแหน่งพนักงานเทศกิจมาปฏิบัติงานเพื่ออำนวยความสะดวก และ ชี้แจงรายละเอียดเกี่ยวกับกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องให้ทุกส่วนเข้าใจในทิศทางเดียวกัน ๒. จัดทำบันทึกเพื่อขออนุมัติกรอบอัตราตำแหน่งเทศกิจมาปฏิบัติงานและอบรมให้กับเจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงานให้มีความรู้ความเข้าใจเรื่องระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๓.๓. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๑. มีการจัดเวรยามของหน้าที่ป้องกันฯซึ่งสามารถรับแจ้งเหตุผลและช่วยเหลือได้ตลอด ๒๔ ชั่วโมง ๒. มีการจัดทำแผนปฏิบัติการในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมด้านบุคคลเกิดความผิดพลาดและล่าช้า - จัดอบรม เกี่ยวกับการปฏิบัติหรือให้เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลเพื่อจะได้มีความรู้ความเข้าใจและหาทางแก้ไขในภาระค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล	๓. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ได้ดำเนินการ ๓.๑ ดำเนินการซ่อมรถยนต์บรรทุกน้ำและรถยนต์ดับเพลิงให้อยู่ในสภาพดีและสามารถปฏิบัติงานได้ทุกเมื่อ ๓.๒ ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่มีการดำเนินงานด้านงานป้องกันฯเพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ๓.๓ จัดทำเอกสารประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการป้องกันสาธารณภัยที่เกิดขึ้น ๓.๔ เพิ่มอัตรากำลังเจ้าหน้าที่

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลจ่อหอ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.๒ กิจกรรมงานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงมีความล่าช้าในการปฏิบัติงาน - มีการประชุม ชี้แจง และซักซ้อมความเข้าใจเป็นประจำ - จัดให้มีขั้นตอนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ต่อเนื่อง ๔.๓ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - จัดอบรม เกี่ยวกับการปฏิบัติงานหรือให้เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการป้องกันฯ เพื่อจะได้มีความรู้ความเข้าใจด้านสาธารณภัย ๕. การติดตามประเมินผล ใช้แบบรายงานการประชุม และการสังเกตการณ์ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล หัวหน้าฝ่ายงานต่างๆ ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง ๑. กิจกรรมด้านบุคคลเกิดความผิดพลาดและล่าช้า มีการควบคุมไม่เพียงพอ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์อยู่ในการควบคุมในระดับหนึ่ง ๒. กิจกรรมงานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงมีความล่าช้าในการปฏิบัติงาน แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ตรงตามตำแหน่งมาปฏิบัติงาน ตำแหน่งเทศกิจและยังไม่มีการทำ ความเข้าใจอันดีระหว่างผู้ประกอบการค้ากับเทศบาลในเรื่องของกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ๓. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง	ผลการประเมิน งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ฝ่ายป้องกันและรักษาความสงบ สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลจ่อหอ ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ พบว่า กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ได้กำกับให้เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง เตรียมความพร้อมในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยได้ตลอดเวลา ๑. ยังไม่มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่ทันสมัยมาใช้เนื่องจากในปัจจุบันรถยนต์บรรทุกน้ำ รถยนต์ดับเพลิงมีสภาพเก่า จึงทำให้กิจกรรมยังไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ ๒. ยังไม่ได้จัดทำบันทึกเพื่อขออนุมัติกรอบอัตราตำแหน่งเจ้าพนักงานป้องกันฯ มาเพิ่มในการปฏิบัติงานและส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมให้มีความรู้เรื่องระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องจึงยังไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้

สรุปผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า สำนักปลัดเทศบาล มีความเสี่ยง ๓ กิจกรรม คือ

- ๑. กิจกรรมด้านบุคคลเกิดความผิดพลาดและล่าช้า** มีการควบคุมยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความล่าช้า ไม่บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด และเกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติ
- ๒. กิจกรรมงานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงมีความล่าช้าในการปฏิบัติงาน** การควบคุมยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ตรงตามตำแหน่งมาปฏิบัติงาน ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน
- ๓. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย** มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

ชื่อผู้รายงาน

(นางสุภาพร ศรีสว่าง)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

นักบริหารงานทั่วไป ระดับต้น

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองวิชาการและแผนงาน เทศบาลตำบลจอหอ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕ ปี - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ จำนวนโครงการที่นำมาบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น มีมากเกินไป ซึ่งไม่สามารถจัดตั้งงบประมาณรองรับได้ จึงทำให้ตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ ไม่ครบทุกชุมชน ๑.๒ กิจกรรมงานรับเรื่องราวร้องทุกข์ - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การรับเรื่องราวร้องทุกข์ เนื่องจากการรับผิดชอบมีจำนวนมากอาจทำให้เกิดความล่าช้าเนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานโดยตรงเพียง จึงต้องใช้ความระมัดระวังอย่างละเอียดรอบคอบในการทำงานเพราะอาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้ง่าย ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมโครงการการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕ ปี <u>ความเสี่ยง</u> - จำนวนโครงการที่บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมาก จึงไม่สามารถนำมาจัดตั้งงบประมาณได้ทั้งหมด ๒.๒ กิจกรรมงานรับเรื่องราวร้องทุกข์ <u>ความเสี่ยง</u> - การปฏิบัติงานต้องเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ในแต่ละเรื่อง และต้องแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด	กองวิชาการและแผนงาน ได้แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ประกอบด้วย ๑ ฝ่าย ๙ งาน ๑. ฝ่ายบริการและเผยแพร่ <u>วิชาการ ประกอบด้วย งานบริการและเผยแพร่วิชาการ</u> งานบริการข้อมูลข่าวสารทางท้องถิ่น , งานประชาสัมพันธ์ <u>ประกอบด้วย งานธุรการ ,งานวิเคราะห์นโยบายและแผน, งานจัดทำงบประมาณ ประกอบด้วย งานรับเรื่องราวร้องทุกข์</u> งานตรวจเทศบัญญัติที่มีใช้เรื่องงบประมาณประจำปี งานนิติกรรมสัญญา <u>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน</u> ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ พบความเสี่ยงในการกิจ ๒ งาน คือ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน (กิจกรรมโครงการการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕ ปี) งานรับเรื่องราวร้องทุกข์ (กิจกรรมรับเรื่องราวร้องทุกข์) ๑. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕ ปี มีการควบคุมแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ได้ดำเนินการ คือ ๑.๑ จัดทำประชาสัมพันธ์ให้ความรู้และความสำคัญของการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเพื่อให้ประชาชนได้ทราบ เข้าใจเกี่ยวกับยุทธศาสตร์การพัฒนา ๑.๒ เปิดโอกาสให้ประชาชนแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมทุกระดับ ๒. กิจกรรมงานรับเรื่องราวร้องทุกข์ มีการควบคุมตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ คือ ๑.๑ การปฏิบัติงานต้องศึกษาระเบียบ กฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ให้เป็นปัจจุบัน ๑.๒ จัดแบ่งเวลา รับเรื่องราวให้เหมาะสมตามความเร่งด่วน

ชื่อหน่วยงาน กองวิชาการและแผนงาน เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕ ปี กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๑. จัดทำโครงการทุกโครงการพัฒนากระจายไปสู่การพัฒนาทุกด้านและโครงการตามแผนพัฒนาสามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ในระดับหนึ่ง ๒. ตั้งคณะทำงานการประชาคมและสำรวจความคิดเห็นความต้องการประกอบด้วยทุกส่วนราชการที่เกี่ยวข้องโดยทุกโครงการต้องผ่านมติที่ประชุมประชาคม ๓.๒ กิจกรรมงานรับเรื่องราวร้องทุกข์ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ - งานรับเรื่องราวร้องทุกข์จะต้องปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย จึงต้องใช้ความระมัดระวังอย่างละเอียดรอบคอบในการทำงาน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕ ปี ๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. จัดทำข้อมูล เอกสาร เกี่ยวกับการจัดทำแผนฯ ให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และประชาชนทราบ ๔.๒ กิจกรรมงานรับเรื่องราวร้องทุกข์ - ศึกษารวบรวมระเบียบ กฎหมาย ข้อปฏิบัติให้เป็นปัจจุบัน	

ชื่อหน่วยงาน กองวิชาการและแผนงาน เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

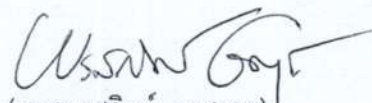
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล ใช้แบบรายงานการประชุม และการสังเกตการณ์ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ผู้อำนวยการกอง หัวหน้างานต่างๆ ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง ๑. กิจกรรม กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕ ปี มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง ๒. กิจกรรมงานรับเรื่องราวร้องทุกข์ <u>แต่ยังคงมีจุดอ่อน</u> คือ เนื่องจากต้องปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย จึงต้องใช้ความระมัดระวังอย่างละเอียดรอบคอบในการทำงานเพราะอาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้ง่าย	

สรุปผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า กองวิชาการและแผนงาน มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕ ปี มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม
๒. กิจกรรมงานรับเรื่องราวร้องทุกข์ การควบคุมยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจากจะต้องปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย จึงต้องใช้ความระมัดระวังอย่างละเอียดรอบคอบในการทำงานเพราะอาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้ง่าย

ชื่อผู้รายงาน


 (นางพรสทิพย์ เดesuwan)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน
 นักบริหารงานทั่วไป ระดับกลาง
 วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลจอหอ
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการจัดซื้อ จัดจ้าง - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เพื่อให้มีการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อ-จัดจ้าง ถูกต้องตามระเบียบพัสดุฯ ๑.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากการทำงานด้านการจัดทำแผนที่ภาษี ต้องใช้ความความละเอียด รอบคอบ ในการปฏิบัติงาน และอัตราค่าจ้างของข้าราชการในหน่วยงานมีไม่เพียงพอ ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการจัดซื้อ จัดจ้าง <u>ความเสี่ยง</u> - ระเบียบพัสดุมีความละเอียด เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติต้องใช้ความรอบคอบ ในการทำงาน - เมื่อ ส.ต.ง. เข้าตรวจอาจถูกเรียกเงินคืน ๒.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน <u>ความเสี่ยง</u> - จัดเก็บภาษีได้ไม่เต็มจำนวนและผู้เสียภาษีแจ้งข้อมูลไม่ตรงกับความเป็นจริง - ขาดเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษีฯ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการจัดซื้อ จัดจ้าง ๑. ควรให้ผู้บังคับบัญชาตรวจทานงานก่อนนำเสนอผู้บริหาร ๒. เจ้าหน้าที่ควรศึกษาและปฏิบัติตามระเบียบฯ อย่างรอบคอบ ๓. ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล ๓.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถในด้านงานแผนที่ภาษีฯ เพื่อให้งานมีประสิทธิภาพ ถูกต้อง ข้อมูลเป็นปัจจุบัน	กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่า หน่วยงานกองคลัง เป็นหน่วยงานที่มีความเสี่ยงอยู่ตลอดเวลา ฉะนั้นจึงกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่โดยเคร่งครัด ไม่หลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือหนังสือสั่งการ เพื่อให้งานถูกต้องเป็นปัจจุบัน และเป็นไปตามกำหนดเวลา จึงส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมสม่ำเสมอ และใช้แบบสอบถามเพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และสรรหาเจ้าหน้าที่มาใหม่เพื่อให้งานมีความถูกต้อง รวดเร็ว และเป็นปัจจุบัน รายงานการเงินนำเชื่อถือ โดยเฉพาะกิจกรรม <u>กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</u> <u>กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</u> มีการควบคุมที่เพียงพอตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลจอหอ
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมการจัดซื้อ จัดจ้าง ๑. ใช้ระบบอินเทอร์เน็ต เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับหรือหนังสือสั่งการต่าง ๆ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพื่อให้ได้รับความรู้และเกิดความเข้าใจมากยิ่งขึ้น เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ๔.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๑. ใช้ระบบอินเทอร์เน็ต ในการค้นหาเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายข้อบังคับหรือหนังสือสั่งการต่าง ๆ ๒. ออกสำรวจพื้นที่อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้อง ๕. การติดตามประเมินผล ใช้แบบรายงานการประชุม และการสังเกตการณ์ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ผู้อำนวยการกอง หัวหน้างานต่างๆผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง ๑. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ ยังมีจุดอ่อน เพราะต้องศึกษาระเบียบใหม่ๆ อยู่เสมอ เนื่องจากการจัดซื้อ จัดจ้าง ต้องมีความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ๒. กิจกรรมงานการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ ยังมีจุดอ่อน คือ ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ตรงตามตำแหน่ง มาช่วยปฏิบัติงาน เนื่องจากต้องปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย จึงต้องใช้ความระมัดระวังอย่างละเอียดรอบคอบในการทำงานเพราะอาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้ง่าย	

สรุปผลการประเมินโดยรวม

ตามคำสั่งมอบหมายงาน ที่ ๓๔๒/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๓ กรกฎาคม ๒๕๖๓ ได้ดำเนินการตามหน้าที่การปฏิบัติงาน มีกิจกรรมจากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า กองคลัง มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุมยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์
๒. กิจกรรมงานการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน การควบคุมยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ตรงตามตำแหน่งมาช่วยปฏิบัติงาน เนื่องจากจะต้องปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย จึงต้องใช้ความระมัดระวังอย่างละเอียดรอบคอบในการทำงานเพราะอาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้ง่าย

ชื่อผู้รายงาน

(นายกิตติพงศ์ เรืองแสง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

นักบริหารงานการคลัง ระดับกลาง

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง เทศบาลตำบลจอหอ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบประมาณราคา จัดทำแผนพัฒนาเทศบาลและการจัดทำงบประมาณประจำปี - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ เนื่องจากการปรับเปลี่ยนโครงการในแผนให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาจังหวัดในแผนบ่อยครั้ง ๑.๒ กิจกรรมการควบคุมอาคาร และการปฏิบัติตามกฎหมาย - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ยังไม่มีความคล่องตัวในการทำงาน เห็นควรเข้ารับการฝึกอบรมให้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมฝ่ายแบบแผนก่อสร้าง ด้านการสำรวจออกแบบประมาณราคา จัดทำแผนพัฒนาเทศบาลและการจัดทำงบประมาณประจำปี <u>ความเสี่ยง</u> - มีการปรับแผน เพิ่มแผนและการแก้ไขค่าชี้แจงงบประมาณบ่อยครั้ง ๒.๕ กิจกรรมการควบคุมอาคาร และการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง <u>ความเสี่ยง</u> - เนื่องจากขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเฉพาะด้าน ทำให้ไม่สามารถดำเนินการตามระเบียบกฎหมายการกำหนดผังเมืองได้ไม่ทั่วถึง ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบประมาณราคา จัดทำแผนพัฒนาเทศบาลและการจัดทำงบประมาณประจำปี - ประชุมชี้แจงจัดฝึกอบรมให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านช่าง ๓.๒ กิจกรรมการควบคุมอาคาร และการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - กำชับเจ้าหน้าที่ ออกสำรวจอาคารภายในเขตเทศบาลอย่างละเอียด ก่อนที่มีการออกใบอนุญาตก่อสร้าง	กองช่าง ได้แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานประกอบด้วย ๓ ฝ่าย ๑๐ งาน ๑. ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง ประกอบด้วย งานวิศวกรรม, งานสถาปัตยกรรม, งานผังเมือง, งานกำจัดขยะมูลฝอยและปฏิกูล, งานควบคุมและตรวจสอบบำบัดน้ำเสีย ๒.ฝ่ายการโยธา ประกอบด้วย งานสาธารณูปโภค งานสวนสาธารณะ,งานสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ,งานศูนย์เครื่องจักรกล ๓. ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ประกอบด้วย งานธุรการ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ พบความเสี่ยงในการกิจ ๒ กิจกรรม คือ ๑. กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบประมาณราคา จัดทำแผนพัฒนาเทศบาลและการจัดทำงบประมาณประจำปี ยังไม่บรรลุ ตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ คือ โดยเทศบาล ได้กำหนดหลักเกณฑ์ปรับปรุงการจัดทำแผนให้มีความถูกต้อง ๒. กิจกรรมการควบคุมอาคาร และการปฏิบัติตามกฎหมาย บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ คือ มีการเข้มงวดการออกกฎหมาย การออกสำรวจพื้นที่ การขอรับการอนุญาตเพิ่มเติมตามจำนวนประชากรเพิ่มขึ้น จึงทำให้การควบคุมประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่ง

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบประมาณราคา จัดทำแผนพัฒนาเทศบาลและการจัดทำงบประมาณประจำปี - จัดตั้งคณะทำงานกำหนดนโยบายการจัดทำแผนให้ชัดเจนและสอดคล้องกับแผนจังหวัด ๔.๕ กิจกรรมการควบคุมอาคาร และการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - ทำคำสั่งแบ่งงาน และมอบหมายงานให้ชัดเจน ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบประมาณราคา จัดทำแผนพัฒนาเทศบาลและการจัดทำงบประมาณประจำปี มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ <u>ยังคงมีจุดอ่อน</u> คือ ตรวจสอบการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาลเพิ่มเติม และต้องมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามเทศบัญญัติใช้แบบรายงานการประชุม และการสังเกตการณ์เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดย ผู้อำนวยการกอง หัวหน้างานต่างๆเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง ๕.๒ กิจกรรมการควบคุมอาคาร และการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง <u>ยังคงมีจุดอ่อน</u> มีการควบคุม โดยดำเนินการดังนี้ ออกคำสั่งมอบหมายงานอย่างชัดเจน และตรวจสอบเอกสารการขออนุญาตว่ามีความถูกต้องหรือไม่	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองช่าง มีทั้งหมด ๒ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมฝ่ายแบบแผนก่อสร้าง ด้านการสำรวจออกแบบประมาณราคา จัดทำแผนพัฒนาเทศบาลและ
การจัดทำงบประมาณประจำปี ยังคงมีจุดอ่อนเพราะต้องศึกษาสภาพพื้นที่ของโครงสร้างพื้นฐานเพื่อให้แผนสอดคล้อง
กับความต้องการของประชาชน

๒. กิจกรรมการควบคุมอาคาร และการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีการควบคุม เพื่อให้บรรลุ
วัตถุประสงค์ของการควบคุม เห็นควรปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด

ดังนั้นจึงต้องมีการควบคุมทั้ง ๒ กิจกรรม ที่ยังคงมีจุดอ่อน ควรต้องมีการควบคุมที่ดีเพราะมีความเสี่ยงอยู่
ตลอดเวลาและผู้บังคับบัญชาได้กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด และ
ส่งเจ้าหน้าที่ให้เข้ารับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอเพื่อศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการใหม่ ๆ

ชื่อผู้รายงาน

(นางนิตยา พวงศิริ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

นักบริหารงานช่าง ระดับกลาง

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา เทศบาลตำบลจอหอ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมด้านการบริหารและการวางแผน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร - ความซื่อสัตย์และจริยธรรม - ความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร - โครงสร้างองค์กร - การมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ - นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร - การติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงานการประเมิน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมด้านการบริหารและการวางแผน <u>ความเสี่ยง</u> เกิดจาก - วัตถุประสงค์ระดับองค์กร - วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม - การระบุปัจจัยเสี่ยง - การวิเคราะห์ความเสี่ยง - การกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมด้านการบริหารและการวางแผน กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ - การควบคุมทุกกิจกรรม - การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ - การมอบหมายงาน - มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สิน - มาตรการติดตามและตรวจสอบ	กองการศึกษา ได้แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ประกอบด้วย ๑ ฝ่าย ๑๗ งาน <u>๑. ฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประกอบด้วย</u> งานการศึกษานอก ระบบและตามอัธยาศัย,งานฝึกและส่งเสริมอาชีพ,งานห้องสมุด พิพิธภัณฑ์และเครือข่ายทางการศึกษา,งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน,งานกีฬาและนันทนาการ,งานส่งเสริมประเพณี ศิลปะ วัฒนธรรม,งานกาชาด,งานงานวางแผนบุคคลและทะเบียน ประวัติ,งานการศึกษาปฐมวัย,งานโรงเรียน,งานส่งเสริมคุณภาพ และมาตรฐานหลักสูตร,งานพัฒนาสื่อเทคโนโลยีและนวัตกรรมทางการศึกษา,งานแผนและโครงการ,งานระบบสารสนเทศ,งานงบประมาณ,งานธุรการ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐาน การควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ พบความเสี่ยงในการกิจ ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมด้านการบริหารและการวางแผน ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศสภาพแวดล้อม การควบคุมภายใน เพื่อให้บุคลากรทุกระดับมีทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยใช้หลักธรรมาภิบาล ส่งเสริมสนับสนุนและสื่อสารให้ทุกคนเข้าใจ ขอบเขต หน้าที่ รวมทั้งความรู้ ความสามารถ ทักษะในการปฏิบัติงาน กฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจรรยาบรรณของพนักงานท้องถิ่นที่พึงมี เพื่อให้การควบคุมภายในของหน่วยงานมีประสิทธิภาพ สามารถ ปฏิบัติงานตามภารกิจและตามที่ได้รับมอบหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ - มีการกำหนดแผนงานโครงการ/กิจกรรมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของกองการศึกษา ด้วยการใช้งบประมาณ และทรัพยากรที่เหมาะสม เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด มีการกำหนดจุดควบคุมและการบริหารความเสี่ยงด้วยการประชุมชี้แจงและปรึกษาหารือทุกครั้งทั้งก่อนและหลังการปฏิบัติงานอย่างเป็นประจำและต่อเนื่อง - ผู้บริหารและผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบงานในแต่ละแผนงานโครงการ/กิจกรรมให้ความสำคัญศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม ทำความเข้าใจกฎ ระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องและยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด มีการกำหนดจุดเสี่ยงและจุดควบคุมการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรมเพื่อให้ผู้ปฏิบัติและผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าใจ เกิดความระมัดระวัง รอบคอบ เพื่อให้สามารถปฏิบัติงาน

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมด้านการบริหารและการวางแผน นำระบบเพื่อให้มีประสิทธิภาพ ดังนี้ - ปรับปรุงการจัดระบบสารสนเทศ - ปรับปรุงการจัดเก็บข้อมูลและการรายงานข้อมูล - ปรับปรุงการสื่อสาร ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ กิจกรรมด้านการบริหารและการวางแผน ใช้แบบรายงานการประชุม และการสังเกตการณ์จริงเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยผู้อำนวยการกอง หัวหน้าฝ่ายต่างๆ และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	- มีการจัดระบบข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และสื่อสารประชาสัมพันธ์ไปยังผู้ที่เกี่ยวข้อง สามารถประสานงานกันได้อย่างครบถ้วนรวดเร็ว และเป็นปัจจุบัน และมีการรายงานข้อมูลให้ผู้บริหารทราบตามลำดับสายการบังคับบัญชา - หน่วยงานมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ทุกปี และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติ และผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบปัญหาจุดอ่อนหรือมีข้อบกพร่องจะมีการประชุมผู้ที่เกี่ยวข้องหาแนวทางแก้ไข เพื่อให้สามารถควบคุมและลดความเสี่ยงได้โดยเร็ว

ผลการประเมินโดยรวม

องค์ประกอบของการควบคุมภายในของหน่วยงาน กองการศึกษา ในภาพรวมเหมาะสม มีกฎระเบียบ ข้อบังคับเป็นตัวกำหนด ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ทุกระดับมีความตระหนัก รับผิดชอบงานในหน้าที่ของตน มีการกำหนดจุดเสี่ยงและควบคุมความเสี่ยงไว้ในขั้นตอนการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรม มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารประชาสัมพันธ์ไปยังผู้ที่เกี่ยวข้อง ติดตามประเมินผลและปรับปรุงพัฒนาให้ทันสมัย

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวปรียา กุมาริจิตร)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา

นักบริหารงานการศึกษา ระดับกลาง

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยกำหนดกรอบนโยบายการทำงาน เสริมสร้างทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กรตามหลักธรรมาภิบาล สร้างและส่งเสริมค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กร รวมทั้งการกำกับดูแลและให้ความสำคัญต่อจริยธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ของเจ้าหน้าที่ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการปฏิบัติราชการโดยต้องพิจารณาถึงการมีส่วนได้ส่วนเสียและผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติราชการ รวมทั้งการกำหนดวิธีปฏิบัติให้กับบุคลากรมีความตระหนักต่อความรับผิดชอบงานในหน้าที่และความคาดหวังของหน่วยงานมีการส่งเสริมและการพัฒนาความรู้ความสามารถบุคลากรในเรื่องการฝึกอบรม และทักษะในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ ๒ ครั้ง โดยพิจารณาจากผลสัมฤทธิ์ของงานตามตัวชี้วัดระดับบุคคล รวมทั้งจัดให้มีบันทึกการประเมินผลไว้เป็นหลักฐานมีการจัดทำแผนผังโครงสร้างองค์กรพร้อมคำบรรยายคุณลักษณะงาน (Job Description) ที่ระบุอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบแต่ละตำแหน่งงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนตามคำสั่งมอบหมายหน้าที่การงานเพื่อความโปร่งใส มีการมอบหมายอำนาจและมีขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้การดำเนินงานของเจ้าหน้าที่เกิดประสิทธิภาพและมีความเหมาะสมต่อปริมาณงาน รวมทั้งการติดตามผลการทำงานและปัญหาอุปสรรค เพื่อนำเสนอแนวทางแก้ไขเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการนำระบบการควบคุมภายในตามเบี่ยงการตรวจการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาใช้ในหน่วยงานโดยมีคณะกรรมการด้านระบบควบคุมภายในเพื่อกำกับดูแลการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และการประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพรวมทั้งมีมาตรการดำเนินการที่เหมาะสมและไม่เลือกปฏิบัติ เมื่อพบการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและวิธีปฏิบัติ เช่น การว่ากล่าวตักเตือน การลงโทษตามควรแก่กรณี	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ๑ ฝ่าย ๙ งาน ๑. ฝ่ายบริหารงานทั่วไป <u>ประกอบด้วย</u> งานธุรการ,งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อม,งานวางแผนสาธารณสุข,งานรักษาความสะอาด,งานศูนย์บริการสาธารณสุข,งานเผยแพร่และฝึกอบรม,งานส่งเสริมสุขภาพ,งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ,งานสัตวแพทย์ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอต่อการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามเป้าหมายขององค์กร

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ ตัวชี้วัดและเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ และวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม มีความสอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับองค์กร เจ้าหน้าที่ทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงพร้อมทั้งการจัดลำดับความสำคัญ และจัดทำแผนการควบคุมภายในระดับองค์กร และมีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ๓. กิจกรรมการควบคุม มีกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ มีมาตรการป้องกันและดูแลทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญ หรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายพร้อมทั้งการสอบทานตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การลงบันทึกบัญชี และการดูแลทรัพย์สิน รวมทั้งมีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดอย่างครบถ้วน เพื่อควบคุมอุปกรณ์สำนักงาน อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ การควบคุมการเข้าถึง และการควบคุมระบบการปฏิบัติการในฐานะของผู้ใช้ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารสำหรับการรายงานบริหารและบริการอย่างเหมาะสมเพียงพอ โดยมีการจัดทำและการจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน การเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน และเป็นหมวดหมู่ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เปิดโอกาสให้เจ้าหน้าที่สามารถเสนอข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งมีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียน/ ข้อคิดเห็นจากภายนอก เพื่อนำมาปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการกำหนดเป้าหมาย วัตถุประสงค์ และตัวชี้วัดผลสำเร็จในการดำเนินงาน โดยได้ระบุปัจจัยเสี่ยงต่างๆ และวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกกิจกรรม และมีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยมีผู้บริหารและหัวหน้างานทำหน้าที่กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ระบบสารสนเทศที่เหมาะสมเพียงพอต่อการบริหารและการบริการ เพื่อช่วยในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ รวมทั้งมีระบบการสื่อสารที่รวดเร็วเหมาะสมเพียงพอต่อการติดต่อสื่อสารทั้งภายในองค์กรและกับภายนอกองค์กร

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล มีการประเมินผล/ ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยมีคณะกรรมการด้านระบบควบคุมภายในของกอง ทำหน้าที่ประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการรายงานผลการดำเนินงานโดยรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารเทศบาลทราบเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบ	<u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> มีการกำกับติดตามการทำงาน ระหว่างปฏิบัติงาน โดยใช้วิธีการที่เหมาะสมระดับหนึ่ง และอย่างไรก็ตาม ควรมีการติดตามประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน ให้มีประสิทธิภาพ รวมถึงการแก้ไขปัญหาที่มีความเสี่ยงอย่างทั่วถึง

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายใน กำหนด ครบ ๕ องค์ประกอบ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และมีระบบการติดตามตรวจสอบและกำกับ ดูแล ที่เหมาะสมเพียงพอต่อการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อน ที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในดังนี้

๑. ให้นุคลากรได้มีส่วนร่วมในการควบคุมภายใน เพื่อให้การควบคุมภายในมีความเพียงพอ และเหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล

๒. ควรให้มีการพัฒนาบุคลากร และกำกับให้หัวหน้างานคอยสอดส่องดูแล และให้การช่วยเหลือการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างใกล้ชิด มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

ชื่อผู้รายงาน

(นายกิตติพงศ์ เรืองแสง)

ตำแหน่ง รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 นักบริหารงานการคลัง ระดับกลาง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ (กรณีการย้ายภูมิลำเนา, การรับขึ้นทะเบียนรายใหม่) - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การขอขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุรายใหม่ คือ ผู้สูงอายุขาดคุณสมบัติจะได้รับเบี้ยยังชีพ กรณีไม่เป็นผู้ได้รับสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่นใด จากหน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจ หรือ อปท. ได้แก่ ผู้รับเงินบำนาญ เบี้ยหวัด บำนาญพิเศษ หรือเงินอื่นใดในลักษณะเดียวกัน ผู้ได้รับเงินเดือน ค่าตอบแทน รายได้ประจำ เป็นต้น ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ (กรณีการย้ายภูมิลำเนา, การรับขึ้นทะเบียนรายใหม่) <u>ความเสี่ยง</u> - ผู้สูงอายุ ไม่เข้าใจหรือเข้าใจผิดพลาด ถึงคุณสมบัติของผู้มีสิทธิจะได้เงินเบี้ยยังชีพ กรณีไม่เป็นผู้ได้รับสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่นใดจากหน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจ หรือ อปท. ได้แก่ ผู้รับเงินบำนาญ เบี้ยหวัด บำนาญพิเศษ หรือเงินอื่นใดในลักษณะเดียวกัน ผู้ได้รับเงินเดือน ค่าตอบแทน รายได้ประจำ ฯลฯ เช่น ผู้สูงอายุได้รับเงินบำนาญ เบี้ยหวัด บำนาญพิเศษ จากสามีหรือบุตร ที่เสียชีวิตจากการปฏิบัติหน้าที่ในราชการ หรือในสนามรบ ซึ่งเข้าใจผิดว่าเงินเบี้ยหวัดดังกล่าวเป็นของสามีหรือบุตรซึ่งไม่ได้เกิดจากตัวผู้สูงอายุเอง เป็นต้น ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ (กรณีการย้ายภูมิลำเนา, การรับขึ้นทะเบียนรายใหม่) ๑. จัดทำคำสั่งแบ่งงานกองสวัสดิการสังคม แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละฝ่าย/งานของเจ้าหน้าที่แต่ละคนอย่างชัดเจน ๒. จัดทำตรวจสอบ เอกสาร หลักฐานต่างๆ สำหรับการขอขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ (รายใหม่) จากฐานข้อมูลงานทะเบียนท้องถิ่นและตรวจสอบจากฐานข้อมูลกรมบัญชีกลาง	กองสวัสดิการสังคม ได้แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานประกอบด้วย ๒ ฝ่าย ๕ งาน ๑. ฝ่ายสังคมสงเคราะห์ ประกอบด้วย งานสังคมสงเคราะห์, งานส่งเสริมสวัสดิการเด็กและเยาวชน งานงานธุรการ ๒. ฝ่ายพัฒนาชุมชน ประกอบด้วย งานพัฒนาชุมชน, งานชุมชนเมือง, งานธุรการ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ พบความเสี่ยงในการกิจ ๑ กิจกรรม คือ ๑. กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ กรณีการโอนเงินเข้าบัญชี (การย้ายภูมิลำเนา, การรับขึ้นทะเบียนรายใหม่) บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ได้ดำเนินการ คือ - จัดอบรม พัฒนาทักษะ และบุคลากร เจ้าหน้าที่ และสนับสนุนการฝึกอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับงานและระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน - สร้างความมั่นใจที่จะการบริหารและการบริการประชาชนที่มุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน ยึดหลักการการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล - ตรวจสอบผู้สูงอายุ ผู้บริการ และผู้ป่วยเอดส์ จากฐานข้อมูลทะเบียนราษฎรท้องถิ่นและฐานข้อมูลรับเงินบำนาญจากกรมบัญชีกลาง

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ (กรณีการย้ายภูมิลำเนา, การรับขึ้นทะเบียนรายใหม่) - ใช้ระบบอินเทอร์เน็ต ประชาสัมพันธ์ทางเสียงไร้สาย เทศบาล ในการหาความรู้ เพื่อให้ผู้มีสิทธิทราบ ข้อระเบียบกฎหมายหรือหนังสือสั่งการต่างๆ ๕. การติดตามประเมินผล ใช้แบบรายงานการประชุม และการสังเกตการณ์ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดย ผู้อำนวยการกอง หัวหน้าฝ่ายงานต่างๆ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง ๑. ๑ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ (กรณีการย้ายภูมิลำเนา, การรับขึ้นทะเบียนรายใหม่) มีการควบคุมที่เพียงพอ และติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานต่อไป - จัดทำคำสั่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบงาน ทะเบียนทุกเดือนเพื่อได้ข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า กองสวัสดิการสังคม มี ๑ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ กรณีการย้ายภูมิลำเนา, การรับขึ้นทะเบียนรายใหม่ มีการควบคุมที่เพียงพอได้ในระดับหนึ่ง

ชื่อผู้รายงาน

(นางสาวบุญทัน จันทิมา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

นักบริหารงานสวัสดิการสังคม ระดับต้น

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

การประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. ปกป้อง งานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงมีความล่าช้า ในการปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อรักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อยภายในเขตเทศบาลตำบลหอย และสร้างความเข้าใจเรื่องระเบียบ กฎหมายแก่ประชาชน ๒. จัดอบรมและส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีความรู้ด้านระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องการปฏิบัติงานในหน้าที่	- ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการจัดระเบียบเรียบร้อย การวางสินค้า - ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในตำแหน่งเทศกิจทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า สาเหตุ - ยังไม่มีการจัดอบรม และรณรงค์เรื่องความระเบียบเรียบร้อย เพื่อสร้างความเข้าใจให้กับประชาชนโดยให้ประชาชนมีส่วนร่วมและจัดทำจุดผ่อนผันตามกฎหมาย เช่น พ.ร.บ. รักษาความสะอาด และความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ เพื่อแก้ไขปัญหาผู้ประกอบการค้าในสาขารณ - จัดทำบันทึกเพื่อขออนุมัติกรอบอัตราตำแหน่งเทศกิจมาปฏิบัติงาน และอบรมให้กับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานใหม่ ความรู้ความเข้าใจเรื่องระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องค่าในที่สาธารณะ	- จัดอบรม และรณรงค์เรื่องความระเบียบเรียบร้อย เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมและจัดทำจุดผ่อนผันตามกฎหมาย เช่น พ.ร.บ. รักษาความสะอาด และความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ . เพื่อแก้ไขปัญหาผู้ประกอบการค้าในที่สาธารณะ	- ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ตรงตามตำแหน่ง คือตำแหน่งเทศกิจมาปฏิบัติหน้าที่ และยังไม่มีเจ้าหน้าที่เข้าใจอันดี ระหว่างผู้ประกอบการค้ากับเทศบาลในเรื่องของระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กำหนดยังไม่บรรลุ ตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้	- ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการจัดระเบียบเรียบร้อย การวางสินค้า - ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในตำแหน่งเทศกิจทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า สาเหตุ - ยังไม่มีการจัดอบรม และรณรงค์เรื่องความระเบียบเรียบร้อย เพื่อสร้างความเข้าใจให้กับประชาชนโดยให้ประชาชนมีส่วนร่วมและจัดทำจุดผ่อนผันตามกฎหมาย เช่น พ.ร.บ. รักษาความสะอาด และความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ . เพื่อแก้ไขปัญหาผู้ประกอบการค้าในที่สาธารณะ	- ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่มีการดำเนินงานด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงเพื่อแลกเปลี่ยน ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน - จัดทำเอกสารแผ่นพับรณรงค์ให้กับประชาชน และร้านค้าเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดระเบียบความระเบียบเรียบร้อย	งานป้องกันและรักษาความสงบ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินงานป้องกันและช่วยเหลือบรรเทาสาธารณภัยประชาชนมีประสิทธิภาพรวดเร็ว ๒. เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน	- ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากสาธารณภัย สาเหตุ - ยังไม่มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่ทันสมัยมาใช้เนื่องจากในปัจจุบันรถยนต์ดับเพลิงมีสภาพเก่าซึ่งได้ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อแล้ว แต่ยังไม่มีการทำตามงบประมาณที่ตั้งไว้จึงทำให้กิจกรรมยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์ - จัดทำบันทึกเพื่อขออนุมัติกรอบอัตราตำแหน่งเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานให้มีความเข้าใจเรื่องระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจนมีการจัดฝึกอบรมและฝึกการปฏิบัติกับเจ้าหน้าที่ดับเพลิง - จัดอบรมพนักงานดับเพลิงเป็นประจำเพื่อให้พร้อมในการปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ดับเพลิงอยู่ในกฎระเบียบข้อบังคับ วินัยอย่างเคร่งครัด - จัดทำบันทึกเพื่อขออนุมัติกรอบอัตราตำแหน่งเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานให้มีความเข้าใจเรื่องระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากสาธารณภัย สาเหตุ - ยังไม่มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่ทันสมัยมาใช้เนื่องจากในปัจจุบันรถยนต์ดับเพลิงมีสภาพเก่าซึ่งได้ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อแล้ว แต่ยังไม่มีการทำตามงบประมาณที่ตั้งไว้จึงทำให้กิจกรรมยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	- ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากสาธารณภัย สาเหตุ - ยังไม่มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่ทันสมัยมาใช้เนื่องจากในปัจจุบันรถยนต์ดับเพลิงมีสภาพเก่าซึ่งได้ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อแล้ว แต่ยังไม่มีการทำตามงบประมาณที่ตั้งไว้จึงทำให้กิจกรรมยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	- ดำเนินการซ่อมรถยนต์บรรทุกน้ำและรถยนต์ดับเพลิงให้อยู่ในสภาพดีและสามารถปฏิบัติงานได้ทุกเมื่อ - ติดตามประสานงานกับหน่วยงานที่มีการดำเนินงานด้านงานป้องกันเพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน - จัดทำเอกสารประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการป้องกันสาธารณภัยที่เกิดขึ้น	สำนักปลัด งานป้องกันและ บรรเทา สาธารณ ภัย

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลจอหอ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรม งานบุคคลเกิดความ ผิดพลาดและล่าช้า วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงาน การเจ้าหน้าที่เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายของทาง ราชการ ๒. เพื่อให้การควบคุม งานการเจ้าหน้าที่เหมาะสม และป้องกันความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น ๓. เพื่อปฏิบัติงานให้รวดเร็ว มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพและทัน ระยะเวลาที่ระบุกำหนด	-เจ้าหน้าที่ที่มีความยุ่งยากในการ ปฏิบัติงานเนื่องจากมีข้อจำกัด เกี่ยวกับการวางแผนอัตรากำลัง ของงานบุคคลท้องถิ่น สาเหตุ -เนื่องจากเทศบาลมีความจำเป็น ที่จะต้องควบคุมและ วางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ด้านการบริหารงานบุคคลไม่ให้ เกินร้อยละ ๔๐ ของ งบประมาณรายจ่ายประจำปี ตามที่กฎหมายกำหนด	- จัดอบรม เกี่ยวกับการปฏิบัติ หรือให้เข้ารับการฝึกอบรม หลักสูตรเกี่ยวกับการ บริหารงานบุคคลเพื่อ จะได้มีความรู้ความเข้าใจและ หาทางแก้ไขในภาระค่าใช้จ่าย เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล	- ยังไม่มีการจัดอบรม และให้บุคลากรฝ่าย บริหารงานบุคคลเข้ารับ การฝึกอบรมหลักสูตร เกี่ยวกับงานการ เจ้าหน้าที่กฎหมาย และ ระเบียบต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ -ยังไม่มีการจัดตาราง ควบคุมการวางแผน เกี่ยวกับอัตราของ เทศบาลให้เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมาย	-เจ้าหน้าที่ที่มีความยุ่งยากในการ ปฏิบัติงานเนื่องจากมีข้อจำกัด เกี่ยวกับการวางแผนอัตรากำลัง ของงานบุคคลท้องถิ่น สาเหตุ -เนื่องจากเทศบาลมีความจำเป็น ที่จะต้องควบคุมและ วางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ด้านการบริหารงานบุคคลไม่ให้ เกินร้อยละ ๔๐ ของงบประมาณ รายจ่ายประจำปีตามที่กฎหมาย กำหนด	- จัดอบรมและบุคลากร ฝ่ายบริหารงานบุคคล เข้ารับการฝึกอบรม หลักสูตรเกี่ยวกับการ การเจ้าหน้าที่ด้าน กฎหมายและระเบียบ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน -จัดตารางควบคุมการ วางแผนเกี่ยวกับ อัตรากำลังของเทศบาล ให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	สำนักปลัด งานการ เจ้าหน้าที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ชื่อผู้รายงาน.....


(นางสุภาพร ศรีสว่าง)

นักบริหารงานทั่วไป ระดับต้น
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองวิชาการและแผนงาน เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕ ปี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้โครงการ/กิจกรรมต่างๆ มีความพร้อมที่จะบรรจุ ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒. เพื่อให้แผนพัฒนาท้องถิ่นมีความสอดคล้องกับ ยุทธศาสตร์การพัฒนาและนโยบายต่างๆ และสามารถ นำไปสู่การปฏิบัติ ได้จริง	ความเสี่ยง - จำนวนโครงการที่นำ บรรจุในแผนพัฒนา ท้องถิ่น มีมากเกินไป ซึ่งไม่สามารถจัดตั้ง งบประมาณรองรับ ได้หมด - แผนพัฒนาไม่ ครอบคลุมกับ ความต้องการของ ประชาชน	- อธิบาย สร้างความ เข้าใจให้ประชาชน ได้รับทราบและ เข้าใจถึงยุทธศาสตร์ การพัฒนาและ โครงการที่ได้ พิจารณาลำดับ ความสำคัญ - ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้เห็นถึง ความสำคัญในการ จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น -เจ้าหน้าที่จัดทำ บันทึกรายงานเสนอ ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับขั้นตอน ทราบและพิจารณา	- ประชาชนบางชุมชนยัง ไม่ได้ให้ความสำคัญและ เข้ามามีส่วนร่วมในการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - การจัดลำดับ ความสำคัญของโครงการ ที่บรรจุในแผนพัฒนา และนำไปสู่การจัดทำ ข้อบัญญัติงบประมาณ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ตรงกับเป้าหมายและ ความต้องการของ ประชาชน	- จำนวนโครงการที่ บรรจุในแผนพัฒนา มีจำนวนมากเกินไปจึงไม่ ครอบคลุมกับความต้องการ ของประชาชน - ประชาชนเกิดความ เบื่อหน่ายเนื่องจาก เมื่อเสนอโครงการและ ไม่ได้ได้รับการตอบสนอง	-จากการควบคุมที่มี อยู่โดยการวิเคราะห์ รวบรวม โครงการ/ กิจกรรมที่มีลักษณะ เหมือนกันจัดทำเป็น โครงการเดียว - จัดลำดับ ความสำคัญของ โครงการที่มีประโยชน์ และความเดือดร้อน เร่งด่วนในการจัดทำ งบประมาณเพื่อให้ ประชาชนได้เข้าใจ การเสนอโครงการ โดยเฉพาะโครงสร้าง พื้นฐาน -ประเมินความสำเร็จ ของโครงการพร้อม ปัญหาอุปสรรคและ ข้อเสนอแนะหลังเสร็จ สิ้นการประชุม	กองวิชาการ ๓ - งาน วิเคราะห์ที่ นโยบาย และแผน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน กองวิชาการและแผนงาน เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรม งานรับเรื่องราวร้องทุกข์ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานรับเรื่องราวร้องทุกข์มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	ความเสี่ยง - การปฏิบัติงานต้องใช้เวลา ความระมัดระวัง ศึกษาค้นคว้า ช้อระเบียบบกฎหมาย อย่างรอบคอบและเป็น ปัจจุบัน	- การปฏิบัติงาน ต้องให้ถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมาย อย่างเคร่งครัด	- การปฏิบัติงานรับ เรื่องราวร้องทุกข์จะต้อง ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมายและต้อง ใช้ความระมัดระวังอย่าง ละเอียดรอบคอบในการ ทำงานเพราะอาจ ทำให้เกิดความผิดพลาดได้ ง่าย	- งานรับเรื่องราวร้อง ทุกข์รับผิดชอบงาน สอบสวนมีจำนวนมาก อาจทำให้เกิดความ ล่าช้าในการปฏิบัติงาน เนื่องจากต้องวินิจฉัย ช้อระเบียบบกฎหมาย ต่างๆ ใช้ความ ระมัดระวังอย่าง รอบคอบในการทำงาน	- ต้องใช้ความ ระมัดระวังรอบคอบ ในการพิจารณาตัว บทกฎหมาย	กองวิชาการ - งานรับ เรื่องราว ร้องทุกข์ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นางพรสทิพย์ เดชาวุธ)
 นักบริหารงานทั่วไป ระดับกลาง
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน
 วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม การจัดซื้อ จัดจ้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดหาพัสดุเป็นไปอย่าง ถูกต้องตรงตามระเบียบฯ	ความเสี่ยง - ระเบียบพัสดุมีความซับซ้อนทำให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเกิดความไม่ ชัดเจน	ครัวให้ผู้บังคับบัญชา ตรวจทานงานก่อน นำเสนอผู้บริหาร - เจ้าหน้าที่ที่ควรศึกษา และปฏิบัติตามระเบียบฯ - ใช้แบบสอบถามเป็น เครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อให้ได้รับความรู้และเกิด ความเข้าใจมากยิ่งขึ้น เพื่อให้ การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพ - สรรหาบุคลากรด้านงาน พัสดุมาเพิ่ม	- ขาดความเข้าใจในข้อ ระเบียบฯ กฎหมายและ หนังสือสั่งการ	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้า อบรมเพื่อให้ได้รับ ความรู้และเกิด ความเข้าใจมาก ขึ้น เพื่อให้การ ปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพ	กองคลัง - ทน ฝ่ายพัสดุ และทรัพย์สิน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔
๒. กิจกรรม การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บภาษีมี ประสิทธิภาพและเพิ่มรายได้ให้กับ เทศบาล	ความเสี่ยง - จัดเก็บภาษีได้ไม่เต็มจำนวนและผู้ เสียภาษีแจ้งข้อมูลไม่ตรงกับความเป็นจริง	ขออนุมัติเพิ่มอัตราค่า งานด้านแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน - ใช้แบบสอบถามเป็น เครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล	ออกสำรวจพื้นที่อย่าง สม่ำเสมอ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ ถูกต้อง	จัดทำบันทึกขอเพิ่ม อัตราค่าจ้างด้าน แผนที่ภาษีและ ผู้บังคับบัญชาตาม ลำดับชั้น	ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือใน การติดตาม ประเมินผล	กองคลัง - ทน ฝ่ายแผน ที่ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายกิตติพงศ์ เรืองแสง)

นักบริหารงานการคลัง ระดับกลาง
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง เทศบาลตำบลจอหอ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. ปกป้อง ด้านการสำรวจออกแบบ ประมาณราคา จัดทำ แผนพัฒนาเทศบาลและการ จัดทำงบประมาณประจำปี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา เทศบาล และการก่อสร้างมี ประสิทธิภาพตอบสนองความ ต้องการของประชาชน ๒. เพื่อให้การดำเนินการในเรื่อง การกำหนดราคาเป็นปัจจุบัน ตามราคาของกระทรวงพาณิชย์	การสำรวจออกแบบประมาณราคา จัดทำแผนพัฒนาเทศบาลและการ จัดทำงบประมาณประจำปี	- กำหนดหลักเกณฑ์ปรับปรุงการ จัดทำแผนให้มีความถูกต้อง - คณะผู้บริหารกำหนดนโยบาย การจัดทำแผนให้ชัดเจนและ สอดคล้องกับแผนจังหวัด - ประชุมชี้แจงจัดฝึกอบรม ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้าน ช่าง	- เพื่อลดปัญหาใน การทำงานให้ทัน กับความต้องการ ของประชาชน - เพื่อให้สอดคล้อง เกี่ยวกับงบการเงิน - ติดตาม ประสานงานกับ กอง/ฝ่าย ต่างๆ ในเรื่องการจัดทำ แผนและการจัดทำ งบประมาณ	ความเสี่ยง - มีการปรับแผน เพิ่มแผน และการแก้ไขซ้ำซ้ำ งบประมาณบ่อยครั้ง สาเหตุ - การต่อเติมตัดแปลง อาคารโดยไม่ได้รับอนุญาต	- ออกคำสั่ง มอบหมายงานให้ ตรงกับตำแหน่งสาย งาน - ตรวจสอบแผนงาน โครงการให้ชัดเจน ก่อนนำเข้า เทศบาล - ปรับเปลี่ยน โครงการในแผนให้ สอดคล้องกับ แผนพัฒนาจังหวัด เพื่อลดปัญหาการ ซ้ำซ้อนของงาน	ฝ่ายแบบแผน และก่อสร้าง กองช่าง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง เทศบาลตำบลจอหอ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. ปิจักรม ด้านควบคุมอาคารและการ ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่มีความคล่องตัวในการ ทำงานให้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	การควบคุมอาคารและการปฏิบัติตาม กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	-เจ้าหน้าที่ เช่น นายตรวจ เขายังไม่ดำเนินการอย่าง จริงจัง -ข้อระเบียบกฎหมายไม่ เคร่งครัด เช่น กฎหมาย ผังเมือง	-การดำเนินการ แล้วเสร็จแต่ล่าช้า กว่ากำหนด เนื่องจากมีการขอ อนุญาตก่อสร้าง เพิ่มขึ้นและต้อง รอบคอบในการ ตรวจสอบเอกสาร ขออนุญาตว่ามี ความสัมพันธ์กัน หรือไม่	ความเสี่ยง -ขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เฉพาะด้าน ทำให้ไม่ สามารถดำเนินการตาม ระเบียบกฎหมายการ กำหนดผังเมือง ได้ไม่ทั่วถึง	-ออกคำสั่ง มอบหมายงานแบ่ง เขตให้ชัดเจน -กำกับเจ้าหน้าที่ ออกตรวจ -สำรวจ รายละเอียดให้ ถูกต้องก่อนมีการ อนุญาตก่อสร้าง	ฝ่ายแบบแผน และก่อสร้าง กองช่าง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางนิตยา พวงศิริ)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
นักบริหารงานช่าง ระดับกลาง
วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม การเงินและพัสดุศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - การแบ่งแยกหน้าที่มิให้บุคคล ใดบุคคลหนึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบ มากกว่าหนึ่งลักษณะงาน เช่น งานงบประมาณ งานการเงิน การขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง งานพัสดุ เป็นต้น	- บุคลากรหนึ่งคน ปฏิบัติหน้าที่มากกว่า หนึ่งลักษณะงาน	- มีคำสั่งมอบหมาย หน้าที่ การปฏิบัติงานอย่าง ชัดเจน	- การปฏิบัติงานโดย ยึดถือระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ เป็นหลัก	- งานล่าช้าไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์ - บุคลากรมีหน้าที่ รับผิดชอบมากกว่า หนึ่งลักษณะงาน เนื่องจากมีจำนวน บุคลากรจำกัด	- มีการแบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบตามตำแหน่ง และความรู้ความสามารถ ด้วยความเสมอภาค และ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ความถูกต้องก่อนเสนอ ผู้บังคับบัญชาพิจารณา อนุมัติเพื่อป้องกันความ ผิดพลาด	กองการศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กฯ) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔



ลายมือชื่อ.....

(นางสาวปรียา กุมริจิตร์)

ตำแหน่ง นักบริหารการศึกษา ระดับกลาง

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลจอหอ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม งานการบริหารจัดการขยะ มูลฝอย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินการจัดการ ขยะถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อดูแลการจัดเก็บขยะมูล ฝอยและการรักษาความสะอาด ในพื้นที่	ความเสี่ยง - มีปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น - ประชาชนยังขาดความรู้ความ เข้าใจในการคัดแยกขยะและไม่คัด แยกขยะก่อนทิ้ง	- มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจ - มอบหมายหน้าที่การ ปฏิบัติงานให้ชัดเจน - กำชับให้พนักงานเก็บขน ขยะมูลฝอยปฏิบัติตาม หน้าที่ที่โดยเคร่งครัด - จัดหาวัสดุครุภัณฑ์รองรับ การเก็บขยะให้เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน	- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ยัง ไม่เพียงพอ ไม่ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ที่ กำหนดไว้ - การจัดเก็บขยะ ยังไม่เป็นไปตาม แผนปฏิบัติงานมี ปริมาณขยะเพิ่ม มากขึ้น	ความเสี่ยง - มีปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น สาเหตุ - ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการคัดแยก ขยะและไม่คัดแยกขยะ ก่อนทิ้ง ทำให้การ ควบคุมดูแลงานด้านการ รักษาความสะอาด อาจทำ ได้ไม่ทั่วถึง ทำให้ความ สำเร็จของงานไม่ตรงตาม แผนที่กำหนดไว้	- มอบหมายให้ พนักงาน บริหารงานทั่วไป กำกับดูแลการเก็บ ขยะ มูลฝอย - กำชับให้พนักงาน เก็บขนขยะมูลฝอย ปฏิบัติงานตาม หน้าที่ที่โดยเคร่งครัด	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายกิตติพงศ์ เรืองแสง)

ตำแหน่ง นักบริหารงานสาธารณสุข ระดับกลาง
 รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลจอหอ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ กรณีการรับเงินขึ้นทะเบียนรายใหม่ และกรณีการย้ายผู้มีสำเนาและไม่มีไป แจ้งทะเบียนที่ใหม่ ทำให้เสียสิทธิ์	- ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยโรคเอดส์ กรณี แจ้งย้ายปลายทางหรือ เสียชีวิต ข้อมูลด้าน ทะเบียนไม่เป็นปัจจุบัน และทำให้โอนเงินเข้า บัญชีมีการผิดพลาด	- มีคำสั่งแบ่งงานกอง สวัสดิการสังคม แบ่ง หน้าที่ความรับผิดชอบ ของแต่ละฝ่าย/งาน ของ เจ้าหน้าที่แต่ละคนอย่าง ชัดเจน - การบันทึกข้อมูลตาม ระบบสารสนเทศ ทำให้ ทราบข้อมูลของผู้มีสิทธิ์ และการขึ้นทะเบียน ใหม่ของผู้ ย้ายผู้มีสำเนาไม่มี การรับเงินซ้ำ	- การกำหนดแนวทาง การปฏิบัติงานและ การมอบหมายหน้าที่ มีผลต่อการควบคุม และการติดตามงาน - การเบิกจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วย เอดส์ เป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ ของทางราชการ	- การขอขึ้นทะเบียน ผู้สูงอายุรายใหม่ คือ ผู้ สูงอายุขาดคุณสมบัติ ได้รับเงินเบี้ยยังชีพ - กรณีไม่เป็นผู้ได้รับสิทธิ์ ประโยชน์อื่นใดจาก หน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจ หรือ อปท. - ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ กรณีย้าย ภูมิลำเนาแต่ผู้สูงอายุ	- การบันทึกข้อมูลตาม ระบบสารสนเทศทำให้ ทราบข้อมูลของผู้มีสิทธิ์ และการขึ้นทะเบียน ใหม่ - ตรวจสอบ เอกสาร หลักฐานต่าง ๆ สำหรับการ ขอขึ้นทะเบียนใหม่ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ (รายใหม่) จากฐานข้อมูลงาน ทะเบียนท้องถิ่น - ตรวจสอบจากฐาน ข้อมูลกรมบัญชีกลาง	กองสวัสดิการ สังคม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ชื่อผู้รายงาน.....
(นางสาวบุญทัน จันทิมา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
นักบริหารงานสวัสดิการสังคม ระดับต้น
วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลจอหอ

ที่ ๓๓๘ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลจอหอ

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่ กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วย ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้ง คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ของเทศบาลตำบลจอหอ ดังต่อไปนี้

๑. ปลัดเทศบาล		ประธานกรรมการ
๒. รองปลัดเทศบาล		รองกรรมการ
๓. ผู้อำนวยการกองการศึกษา		กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ		กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองคลัง		กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองช่าง		กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม		กรรมการ
๘. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล		กรรมการ
๙. นางเสาวภา จันทรรวากร	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการ
๑๐. นางบุญมา คงศิริ	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	กรรมการ
๑๑. นายณฐภัทร สิริ	หัวหน้าฝ่ายป้องกันฯ	กรรมการ
๑๒. นางดวงพร เพ็งประเสริฐ	หัวหน้าฝ่ายปกครอง	กรรมการ
๑๓. นางยุพาพร พิทักษ์วงศ์	หัวหน้าฝ่ายการโยธา	กรรมการ
๑๔. นายภูกิจ เจียมกุล	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	กรรมการ
๑๕. นายสมาน มากมูล	หัวหน้าฝ่ายแบบแผนฯ	กรรมการ
๑๖. นางภัทรพร ชุมทองวงศ์	หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้	กรรมการ
๑๗. นางฐิติรัตน์ ชุตทะเล	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง	กรรมการ
๑๘. นางสาวกัญชจี ดิยรักษ์	หัวหน้าฝ่ายแผนที่ภาษีฯ	กรรมการ
๑๙. นางอติภา นวมโคกสูง	หัวหน้าฝ่ายพัสดุ	กรรมการ

นางพรทิพย์.. /๒๐.....

๒๐. นางพรทิพย์ แก้วปัญญา	หัวหน้าฝ่ายสังคมสงเคราะห์	กรรมการ
๒๑. นางชนิตา กฤษณ์มี	หัวหน้าฝ่ายบริการและเผยแพร่	กรรมการ
๒๒. นางสาวดวงใจ ตาลน้อย	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	กรรมการ
๒๓. นางเกษมศรี จันทโนบล	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	กรรมการ
๒๔. นางวรรณภา ผลิกระโทก	หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการศึกษา	กรรมการ
๒๕. นางสาวกฤติญา นาคดิลก	หัวหน้าฝ่ายพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๒๖. นางสาวพิรญา กิตติพิทยะนันท์	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	กรรมการ
๒๗. นางพรสฤติย์ เดชาวุธ	ผู้อำนวยการกองวิชาการฯ	กรรมการ/เลขานุการ
๒๘. นางสาวอมรา เต็มตัวรัมย์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนงาน	กรรมการ/ผอ.เลขานุการ

การจัดทำรายงานการประเมินการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลจอหอให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบปค.๑)

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และ ข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔. ให้เลขานุการกรรมการ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนด โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดเทศบาลตำบลจอหอ ทราบโดยด่วน

๕. ให้กรรมการเป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงานเป็นที่เลี้ยงเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะ รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ให้กรรมการฯ ของเทศบาลตำบลจอหอ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกเทศมนตรีเทศบาลตำบลจอหอ เพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอเมืองนครราชสีมาภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๓



(นายเสรี ไชยกิตติ)

นายกเทศมนตรีตำบลจอหอ



คำสั่งเทศบาลตำบลจอหอ

ที่ ๓๓๙ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับ
สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลจอหอ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลจอหอ ที่ ๓๓๘ / ๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๙ กรกฎาคม ๒๕๖๓ ให้ทุก
สำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของ
รัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ แล้วรายงานผลต่อ
กรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจอหอ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามผลประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนักปลัดเทศบาล
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้ง กรรมการติดตามและ
ประเมินผลการควบคุมภายในสำนักปลัดเทศบาล ดังต่อไปนี้

- | | | |
|---------------------------|----------------------------|---------------------|
| ๑. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวภา จันทรรภกร | หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | กรรมการ |
| ๓. นางดวงพร เพ็งประเสริฐ | หัวหน้าฝ่ายปกครอง | กรรมการ |
| ๔. นายณัฐกร สิริ | หัวหน้าฝ่ายป้องกัน | กรรมการ |
| ๕. นางบุญมา คงศิริ | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | กรรมการ/ เลขานุการ |
| ๖. จำเอก ธีระวัฒน์ หัวหาญ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | กรรมการ/ผ.เลขานุการ |

โดยให้ กรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในของ สำนักปลัดเทศบาล แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล ทราบ เพื่อรายงาน
กรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจอหอ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายใน ของสำนักปลัดเทศบาล อย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุม
ภายในเทศบาลตำบลจอหอ ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายเสรี ไชยภิตติ)

นายกเทศมนตรีตำบลจอหอ



คำสั่งเทศบาลตำบลจอหอ

ที่ ๓๔๐ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองวิชาการและแผนงาน เทศบาลตำบลจอหอ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลจอหอ ที่ ๓๓๘ / ๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๙ กรกฎาคม ๒๕๖๓ ให้ทุก
สำนัก/ กอง รายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ แล้วรายงานผลต่อ
กรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจอหอ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามผลประเมินผลการควบคุมภายในของ กองวิชาการและแผนงาน
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้ง กรรมการติดตามและ
ประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน	ประธานกรรมการ	
๒. นางชนิตา กฤษณี	หัวหน้าฝ่ายบริการและเผยแพร่วิชาการ	กรรมการ
๓. นางพิมพ์พิศา เดชสูงเนิน	นักวิเคราะห์นโยบายฯชำนาญการ	กรรมการ
๔. นางสุภาพ พบลาก	นักวิชาการคลังชำนาญการ	กรรมการ
๕. นายสุรียา คงผดุง	นิติกรชำนาญการ	กรรมการ
๖. นางสาวรณิดา กาญจนวัฒนา	นักวิชาการประชาสัมพันธ์ชำนาญการ	กรรมการ
๗. นายปรินทร์ ทองร่อน	เจ้าพนักงานประชาสัมพันธ์ชำนาญงาน	กรรมการ
๘. นางสาวอมรา เต็มตัวรัมย์	นักวิเคราะห์นโยบายฯชำนาญการ	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้ กรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในของกองวิชาการและแผนงาน แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงานทราบ
เพื่อรายงานกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจอหอและให้ดำเนินการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของกองวิชาการและแผนงานอย่างต่อเนื่อง รายงานต่อ กรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจอหอ ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๓

(นายเสรี ไชยภิตติ)

นายกเทศมนตรีตำบลจอหอ



คำสั่งเทศบาลตำบลจ่อหอ
ที่ ๓๔๒ / ๒๕๖๓
เรื่อง แต่งตั้งกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองคลัง เทศบาลตำบลจ่อหอ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลจ่อหอ ที่ ๓๓๘ / ๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๙ กรกฎาคม ๒๕๖๓ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ แล้วรายงานผลต่อกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจ่อหอ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามผลประเมินผลการควบคุมภายในของ กองคลัง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในกองคลัง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|---------------------------|----------------------------|-------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองคลัง | | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางฐิติรัตน์ ชุตทะเล | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง | กรรมการ |
| ๓. นางสาวกัญชจิ ดิยะรักษ์ | หัวหน้าฝ่ายแผนที่ภาษี | กรรมการ |
| ๔. นางภัทรพร ชุมทองวงศ์ | หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้ | กรรมการ |
| ๕. นางอติภา นวมโคกสูง | หัวหน้าฝ่ายพัสดุ | กรรมการ |
| ๖. นางสาวดวงใจ ตาลน้อย | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้กรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองคลังทราบ เพื่อรายงาน กรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจ่อหอ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลังอย่างต่อเนื่อง รายงานต่อกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจ่อหอ ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายเสรี ไชยภิตติ)

นายกเทศมนตรีตำบลจ่อหอ



คำสั่งเทศบาลตำบลจอหอ
ที่ ๓๔๑ / ๒๕๖๓
เรื่อง แต่งตั้งกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองช่าง เทศบาลตำบลจอหอ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลจอหอ ที่ ๓๓๘ / ๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๙ กรกฎาคม ๒๕๖๓ ให้ทุก
สำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ แล้วรายงานผลต่อ
กรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจอหอ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามผลประเมินผลการควบคุมภายในของ กองช่าง ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุม
ภายในกองช่าง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------------------|----------------------------|----------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองช่าง | | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางยุพาพร พิทักษ์วงศ์ | หัวหน้าฝ่ายโยธา | กรรมการ |
| ๓. นายสมาน มากมูล | หัวหน้าฝ่ายแบบแผนฯ | กรรมการ |
| ๔. นายภูกิจ เจียมกุล | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๕. นายสมศักดิ์ คูเกาะ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | กรรมการ/ผช.เลขานุการ |

โดยให้ กรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในรายงานผลการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงานกรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจอหอ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ
กองช่างอย่างต่อเนื่องรายงานผลต่อกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจอหอ ทุกสิ้น
ไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายเสรี ไชยภิตติ)
นายกเทศมนตรีตำบลจอหอ



คำสั่งเทศบาลตำบลจอหอ

ที่ ๓๔๓ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองการศึกษา เทศบาลตำบลจอหอ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลจอหอ ที่ ๓๓๘/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๙ กรกฎาคม ๒๕๖๓ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ แล้วรายงานผลต่อกรรมการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจอหอ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามผลประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้ง กรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในกองการศึกษา ดังต่อไปนี้

- | | |
|---------------------------|--|
| ๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางรุจี พงแสงไพศาล | นักวิชาการศึกษาคำนวนการ กรรมการ |
| ๓. นางวรรณ ฝลิกะโทก | หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมฯ กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้ กรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการศึกษาทราบ เพื่อรายงานกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจอหอ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษาอย่างต่อเนื่อง รายงานต่อกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจอหอ ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายเสรี ไชยกิตติ)

นายกเทศมนตรีตำบลจอหอ



คำสั่งเทศบาลตำบลจอหอ

ที่ ๓๔๔ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลจอหอ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลจอหอ ที่ ๓๓๘ / ๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๙ กรกฎาคม ๒๕๖๓ ให้ทุกสำนัก/ กอง
รายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ แล้วรายงานผลต่อ
กรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจอหอ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามผลประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งกรรมการติดตามและ
ประเมินผลการควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดังต่อไปนี้

๑. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ประธานกรรมการ

๒. นางเกษมศรี จันทโนบล หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

กรรมการ/ เลขานุการ

โดยให้ กรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและ
สิ่งแวดล้อมทราบ เพื่อยังงานกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจอหอ และให้
ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง รายงานต่อ
กรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจอหอ ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๓

(นายเสรี ไชยกิตติ)

นายกเทศมนตรีตำบลจอหอ



คำสั่งเทศบาลตำบลจอหอ

ที่ ๓๔๕ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลจอหอ

.....
ตามคำสั่งเทศบาลตำบลจอหอ ที่ ๓๓๘ / ๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๙ กรกฎาคม ๒๕๖๓ ให้ทุก
สำนัก/ กอง รายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ แล้วรายงานผล
ต่อ กรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจอหอ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามผลประเมินผลการควบคุมภายในของ กองสวัสดิการสังคม
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งกรรมการติดตามและ
ประเมินผลการควบคุมภายในสวัสดิการสังคม ดังต่อไปนี้

- | | |
|---|-------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางพรทิพย์ แก้วปัญญา หัวหน้าฝ่ายสังคมสงเคราะห์ | กรรมการ |
| ๓. นางสาวกฤติญา นาคติลก หัวหน้าฝ่ายพัฒนาชุมชน | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้กรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายในของ กองสวัสดิการสังคม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมทราบ เพื่อ
รายงานกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจอหอและให้ดำเนินการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของ กองสวัสดิการสังคม อย่างต่อเนื่องรายงานต่อกรรมการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายในเทศบาลตำบลจอหอ ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายเสรี ไชยกิตติ)

นายกเทศมนตรีตำบลจอหอ