



รายงานการติดตามผล
การปฏิบัติตามแผนการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

หน่วยตรวจสอบภายใน
เทศบาลตำบลเวียงสระ
อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเวียงสระ

เทศบาลตำบลเวียงสระ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่ เทศบาลตำบลเวียงสระ กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลเวียงสระ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเวียงสระ

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (สำนักปลัด) เนื่องจากอุปกรณ์ที่ใช้ช่วยเหลือผู้ประสบภัยที่ไม่เพียงพอเมื่อเกิดพื้นที่ประสบภัยพิบัติในวงกว้าง และมีความจำเป็นต้องสรรหาบุคลากรผู้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานเพื่อให้สามารถช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติได้อย่างทันท่วงที

๑.๒ กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (กองคลัง) เนื่องจากระบบ LTAX ๓๐๐๐ ได้มีการปรับปรุงระบบใหม่ ซึ่งต้องนำเข้าข้อมูลใหม่ทั้งหมด จึงต้องมีการศึกษารายละเอียดของข้อมูล การรวบรวมข้อมูล และการมอบหมายบุคคลในการเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง

๑.๓ กิจกรรมการบริหารการศึกษา (กองการศึกษา) เนื่องจากกองการศึกษาไม่มีผู้อำนวยการกองการศึกษา ที่มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการงานประเพณีวัฒนธรรมและงานกีฬาและนันทนาการ งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโดยตรง ประกอบกับ มีระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการโครงการต่างๆ ซึ่งเจ้าหน้าที่ยังต้องศึกษาเพิ่มเติม

๑.๔ กิจกรรมงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (กองการศึกษา) ครูและผู้ดูแลเด็กยังขาด ทักษะและความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ครู และผู้ดูแลเด็ก ขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ ข้อกฎหมาย ขาดความกระตือรือร้นในการปฏิบัติ

๑.๕ กิจกรรมการบริหารงาน (กองสวัสดิการสังคม) เนื่องจากกองสวัสดิการสังคมไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ซึ่งมีความรู้และ ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านสังคมสงเคราะห์และภารกิจอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรง

/๑.๖ กิจกรรม.....

๑.๖ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด (กองสวัสดิการสังคม) ผู้นำชุมชน และผู้รับสิทธิไม่เข้าใจหลักเกณฑ์การลงทะเบียน และมีปัญหาผู้รับรองสถานะครัวเรือนไม่ได้

๑.๗ กิจกรรมการมีส่วนร่วมของประชาชน (กองสวัสดิการสังคม) ประชาชนส่วนใหญ่ยังขาดการมีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุม ทำให้ไม่ทราบข้อมูล ซึ่งส่งผลต่อการเกิดช่องว่าง ในการเข้าถึงบริการต่าง ๆ ของหน่วยงานในภายหลัง

๑.๘ กิจกรรมงานสิ่งแวดล้อม การจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป (กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม) ยังมีการตกค้างของขยะมูลฝอยในพื้นที่ โดยเฉพาะเส้นทางหลวงทางหลัก

๑.๙ กิจกรรมงานสาธารณสุขการควบคุม ป้องกันโรคไข้เลือดออก และโรคติดต่อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ (กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม) เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับด้านสาธารณสุข ประชาชนยังไม่มีมาตรการในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพของตนเอง ประกอบกับหน่วยงานสาธารณสุข ในพื้นที่องค์กรชุมชนและ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่กำหนดเป้าหมายในการป้องกันการเกิดโรคภัยร่วมกันอย่างชัดเจน

๑.๑๐ กิจกรรมงานธุรการ (กองช่าง) เนื่องจากงานธุรการกองช่าง เป็นงานที่ต้องรับผิดชอบ ในเรื่องของเอกสาร การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร การจัดทำเอกสารโครงการก่อสร้างของเทศบาล , เอกสารการขอรับเงินอุดหนุนเฉพาะกิจต่าง ๆ รวมทั้ง เอกสารของภารกิจถ่ายโอนจากหน่วยงานต่างๆ ซึ่งในแต่ละปีมีปริมาณงานมากทำให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้า

๑.๑๑ กิจกรรมงานสถานธนาภิบาลเทศบาลตำบลเวียงสระ โดยเป็นความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกเข้ามาเกี่ยวข้องเป็นหลัก โดยการรับจำหน่ายทรัพย์สินประเภททองคำ ทองรูปพรรณ เพชร อัญมณี ความเสี่ยงคือ ราคาทองคำ มีความผันผวนจากสถานการณ์ทางเศรษฐกิจโลก อันเป็นปัจจัยที่ยากต่อการควบคุม

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (สำนักปลัด)

๑.จัดทำทะเบียนคุมอุปกรณ์พร้อมสำรวจเครื่องมือเพื่อใช้ในการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย และดำเนินการจัดหาอุปกรณ์ที่ขาดให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

๒.การสรรหาบุคลากรเพื่อปฏิบัติงานให้เพียงพอ และจัดการฝึกซ้อมการช่วยเหลือสาธารณภัยในเบื้องต้น

๒.๒ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๑.การให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรโปรแกรมระบบ LTAX ๓๐๐๐ อย่างต่อเนื่อง

๒.การติดต่อประสานงานกับที่ดินจังหวัดสุราษฎร์ธานีสาขาเวียงสระอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ได้รับข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน

๒.๓ กิจกรรมการบริหารการศึกษากิจกรรมงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (กองการศึกษา)

๑.การสรรหาบุคลากรตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ที่มีความรู้ความสามารถเกี่ยวกับการดำเนินงานด้านงานธุรการ งานประเพณีวัฒนธรรมงานกีฬาและนันทนาการ และงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโดยตรงซึ่งจะต้องเป็นผู้เข้าใจกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อป้องกันการเกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินงาน

๒.การให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องได้รับการอบรมเกี่ยวกับการดำเนินงานตามระเบียบ กฎหมายและข้อบังคับใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

๒.๔ กิจกรรมงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (กองการศึกษา)

- ๑. มีการวางแผนเพื่อใช้จ่ายงบประมาณเพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ๒. จัดส่งครูและผู้ดูแลเด็กเข้าร่วมอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งมี
- ๓. การประเมินผลการปฏิบัติงานของครูและผู้ดูแลเด็กอย่างต่อเนื่อง
- ๔. มีการประชุมภายในเพื่อติดตามและกระตุ้นการทำงาน

๒.๕ กิจกรรมการบริหารงาน (กองสวัสดิการสังคม)

๑. การสรรหาบุคลากรตำแหน่งผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมที่มีประสบการณ์ ความรู้ความสามารถในการบริหารงานเกี่ยวกับงานสังคมสงเคราะห์ งานพัฒนาชุมชน งานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน งานธุรการโดยตรงซึ่งจะต้องเป็นผู้เข้าใจกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้เพื่อป้องกันการเกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินงาน

๒.การให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องได้รับการอบรมเกี่ยวกับการดำเนินงานตามระเบียบ กฎหมายและข้อบังคับใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

๒.๖ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด

(กองสวัสดิการสังคม)

๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแจ้งหลักเกณฑ์และสัมภาระเบื้องต้น มีการติดตามการนำส่งเอกสารการลงทะเบียน

๒.กรณีผู้ลงทะเบียนประสบปัญหาในการหาผู้รับรองให้อำนวยความสะดวกโดยการจัดหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน มอบหมายอพม.หรือ อสม.เยี่ยมบ้าน เพื่อตรวจสอบที่อยู่ปัจจุบันและสถานะครัวเรือน

๒.๗ กิจกรรมการมีส่วนร่วมของประชาชน (กองสวัสดิการสังคม)

๑. ในการประชุมแต่ละครั้งต้องมีการชี้แจงผลเสียในการไม่เข้าร่วมประชุม และการเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ของเทศบาลโดยเฉพาะหากข้อชี้แจงนั้นมีผลประโยชน์ของประชาชนในพื้นที่โดยตรง

๒.๘ กิจกรรมงานสิ่งแวดล้อมการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป (กองสวัสดิการสังคม)

๑.มีแผนการจัดหารถ เก็บขนขยะคันใหม่
๒.กำชับผู้รับผิดชอบให้ดูแลบำรุงรักษาขบวนรถตาม การดูแลรักษาอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้รถมี สภาพใช้งานที่ดี

๓.จัดกิจกรรมรณรงค์ สร้างความตระหนักการ เป็นจิตอาสาของ พนักงานและคนใน ชุมชนในการรักษาความสะอาด

๒.๙ กิจกรรมงานสาธารณสุขการควบคุม ป้องกันโรคไข้เลือดออก และโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ (กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม)

๑. มีการเพิ่มกิจกรรมตามโครงการในแผนพัฒนาและรณรงค์ประชาสัมพันธ์ เพื่อให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่เกี่ยวกับการป้องกันโรคไข้เลือดออก และโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙

๒.มีการเพิ่มทีมในการออกปฏิบัติงานในเชิงรุกเพิ่ม

๒.๑๐ กิจกรรมงานธุรการ (กองช่าง)

๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรม เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานตามภารกิจถ่ายโอนของเทศบาล

๒.๑๑ กิจกรรมงานสถานธนาขุนบาลเทศบาลตำบลเวียงสระ

๑. ตรวจสอบราคาทองคำจากสมาคมค้าทองคำแห่งประเทศไทยเป็นประจำทุก
วันทำการและลงบันทึกราคาทองคำไว้ในระบบงานสถานธนาขุนบาลฯ



(นายสุรินทร์ บุญประสพ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเวียงสระ

วันที่ ๒๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>โดยประเมินจาก “ภารกิจประจำ” ของสำนักปลัด มีภารกิจประจำ คือ งานธุรการ งานประชาสัมพันธ์ งานนิติการ งานงบประมาณ งานทะเบียนราษฎร์ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน งานเทคนิค งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย โดยประเมินจากสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือสภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑.๑ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๒ มีการปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้</p> <p>๑.๑.๓ มีการปฏิบัติงานตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>วิเคราะห์จากระเบียบ / หนังสือสั่งการ และแนวทางการปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติราชการรวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ ตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งหน่วยงานกระทรวงมหาดไทยจะมีข้อราชการต่าง ๆ รวมถึงแนวทางในการดำเนินงานให้หน่วยงานได้ถือปฏิบัติ</p> <p>โดยพบว่า กิจกรรมที่ต้องมีการบริหารความเสี่ยงมี ๑ กิจกรรมคือ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>โดยได้ประเมินจากสภาพแวดล้อมภายในและตามสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน / กิจกรรมที่ปฏิบัติ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำ ตามกฎหมาย โดยได้วิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม โดยพบว่ากิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีความเสี่ยงจากอุปกรณ์ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ไม่เพียงพอ และจำเป็นต้องสรรหาบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยเพิ่มเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้ทันทั่วถึง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>โดยมีการถือปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด สำหรับงานงานป้องกันฯ มีการอบรมให้ความรู้ในภารกิจที่จะต้องช่วยเหลือผู้ประสบภัยอย่างต่อเนื่อง และมีการดูแลจัดเตรียมและอำนวยความสะดวกในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆ ในพื้นที่ และมีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร ให้กับประชาชนรับทราบรวมถึงการประสานงานกับผู้นำชุมชนในพื้นที่เมื่อเกิดเหตุการณ์ภัยพิบัติ</p>	<p>สำนักปลัด เทศบาลตำบลเวียงสระ</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในจากภารกิจประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานสำนักปลัด ที่ ๑๓๒๓/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๓ โดยแบ่งออกเป็น ๘ ภารกิจดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.งานธุรการ ๒.งานประชาสัมพันธ์ ๓. งานนิติการ ๔.งานงบประมาณ ๕.งานทะเบียนราษฎร์ ๖.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๗.งานเทคนิค ๘.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบการควบคุมภายใน พบว่า กิจกรรมที่ต้องดำเนินการปรับปรุง ๑ กิจกรรม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <p>ผลการประเมินพบว่า</p> <p>๑.กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>สำนักปลัด (งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย) เป็นหน่วยงานที่ปฏิบัติหน้าที่ในการช่วยเหลือประชาชนเมื่อเกิดสาธารณภัยต่าง ๆ รวมถึงวางแผนป้องกันภัยที่ อาจจะเกิดขึ้นในพื้นที่ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ หน่วยงานป้องกันฯ สามารถให้ความช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบภัยในรูปแบบต่าง ๆ ได้เป็นอย่างดีแต่อย่างไรก็ตามจากการประเมินผลว่า หน่วยงานป้องกันฯ ยังมีอุปกรณ์ที่ใช้ช่วยเหลือผู้ประสบภัยที่ไม่เพียงพอเมื่อเกิดเหตุภัยพิบัติในวงกว้าง และมีความจำเป็นต้องสรรหาบุคลากรผู้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานเพื่อให้สามารถช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติได้อย่างทันทั่วถึง ทำให้กิจกรรมนี้ต้องอาศัยการติดตามและการประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การนำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติ และดำเนินงานได้ทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความรู้ในการดำเนินกิจกรรมของเทศบาล</p> <p>๔.๒ มีระบบสารสนเทศที่มีความถูกต้องครบถ้วนเหมาะสม และช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา มีการ Update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๔.๓ นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๔.๔ การประสานงานภายในและภายนอกเทศบาล</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในองค์กร มีการแจกจ่าย หนังสือราชการให้สำนัก/กอง/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับ หนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อกับหน่วยงานภายนอก มีการประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรม ต่าง ๆ ของหน่วยงาน สำนักปลัด โดยการใช้รถประชาสัมพันธ์ โทรศัพท์ โทรสาร และระบบเสียงตามสายซึ่งมีในพื้นที่</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>- มีการกำหนดรูปแบบและวิธีการติดตาม/ประเมินผลที่เหมาะสม สอดคล้องกับกิจกรรมที่ควบคุม เพื่อนำปัญหา/จุดอ่อน ที่พบมาพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปรับปรุงเพื่อการปฏิบัติงานให้ เป็นไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการ ตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมี การวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>โดยประเมินจาก “ภารกิจประจำ” ของกองคลัง มีภารกิจประจำ คือ งานการเงินและบัญชี งานพัสดุและทรัพย์สิน งานพัสดุและทรัพย์สิน พบว่าภารกิจของกองคลังมีผลการดำเนินการที่ดีแต่ยังมีภารกิจที่ต้องดำเนินการปรับปรุง ๑ ภารกิจ คือกิจกรรมการบันทึกข้อมูล ผ่านระบบ LTAX ๓๐๐๐</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>เนื่องจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้กำหนดให้หน่วยงาน องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น บันทึกข้อมูลในระบบ LTAX ๓๐๐๐ ซึ่งเป็นโปรแกรมที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นพัฒนาขึ้นเพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นนำไปใช้ในการปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินและการจัดเก็บรายได้ ซึ่งโปรแกรมนี้ได้มีการปรับปรุงระบบใหม่ ซึ่งต้องอาศัยผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจในการบันทึกข้อมูลในระบบดังกล่าว</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>การให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินได้รับการอบรมอย่างต่อเนื่องในหลักสูตรโปรแกรมและระบบ LTAX ๓๐๐๐</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้มากขึ้น - การติดต่อประสานงานกับสำนักงานที่ดินจังหวัดสุราษฎร์ธานี สาขาเวียงสระ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้รับข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การติดต่อประสานงานกับบุคคลภายนอก เช่น การมีป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษี การประสานกับผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ลูกหนี้ค้างชำระ การประสานในเรื่องข้อกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ทางโทรศัพท์ โทรสารหรือทางอินเทอร์เน็ต</p>	<p>กองคลัง เทศบาลตำบลเวียงสระ ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในจากภารกิจประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานกองคลัง ที่ สฎ ๗๕๗ /๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๖ สิงหาคม ๒๕๖๑ โดยแบ่งออกเป็น ๔ ภารกิจ ดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.งานการเงินและบัญชี ๒.งานพัสดุและทรัพย์สิน ๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔.งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบการควบคุมภายใน พบว่า กิจกรรมที่ต้องดำเนินการปรับปรุง ๑ กิจกรรม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน <p>ผลการประเมินพบว่า</p> <p>๑.กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>สำหรับงานแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลตำบลเวียงสระได้ดำเนินการเก็บข้อมูลผู้เสียภาษีตามที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ได้กำหนดไว้ ระบบ LTAX ๓๐๐๐ ซึ่งการนำเข้าข้อมูลผ่านระบบดังกล่าวส่งผลดีต่อการจัดเก็บภาษีของเทศบาลเป็นอย่างมาก แต่เนื่องจากระบบ LTAX ๓๐๐๐ ได้มีการปรับปรุงระบบใหม่ ซึ่งต้องนำเข้าข้อมูลใหม่ทั้งหมด จึงต้องมีการศึกษารายละเอียดของข้อมูล การรวบรวมข้อมูล และการมอบหมายบุคคลในการเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง ซึ่งการดำเนินการดังกล่าวต้องอาศัยระยะเวลาในการดำเนินงาน ทำให้กิจกรรมนี้ต้องมีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕.การติดตามการประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม- มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา	

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>โดยประเมินจาก “ภารกิจประจำ” กองสวัสดิการสังคมมีภารกิจประจำ ด้านงานพัฒนาชุมชน งานสังคมสงเคราะห์ งานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน และงานธุรการ พบว่ามีความเสี่ยงดังนี้</p> <p>๑.๑ กิจกรรมบริหารงานสวัสดิการสังคม</p> <p>เนื่องจากไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมตามกรอบอัตราค่าจ้าง ซึ่งยังไม่สามารถสรรหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งได้ ทำให้ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านนี้โดยตรง</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>การลงทะเบียนเพื่อขอรับสิทธิ์ไม่แล้วเสร็จภายในครั้งเดียว เนื่องจากเอกสารประกอบการลงทะเบียนไม่ครบถ้วนและต้องนำเอกสารกลับไปรับรองสถานะจากครัวเรือนจากผู้นำและอาสาสมัครชุมชน</p> <p>๑.๓ การมีส่วนร่วมของประชาชนในเขตพื้นที่</p> <p>ประชาชนในพื้นที่ขาดการมีส่วนร่วมในการเข้าประชุม ทำให้ไม่ทราบข้อมูล ซึ่งส่งต่อการเข้าถึงบริการต่างๆของหน่วยงาน</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมบริหารงานสวัสดิการสังคม</p> <p>- เนื่องจากไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม เกิดผลกระทบต่อการทำงาน และการกลั่นกรองงาน ขาดที่ปรึกษา ทำให้การดำเนินงานต่างๆเกิดความผิดพลาด ล่าช้า</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>- เป็นความเสี่ยงภายใน การปฏิบัติงานเกิดจากการทำงานแบบภาคีเครือข่ายหรือหลายหน่วยงานร่วมกันรับผิดชอบ ในการปฏิบัติงานจึงเกิดความซ้ำซ้อนและเพิ่มงานมากขึ้น</p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นระหว่างหน่วยงานกับหน่วยงานหรือบุคคลกับหน่วยงาน ซึ่งความเสี่ยงนั้นอาจเกิดขึ้นบ่อยครั้งสามารถแก้ไขปัญหาก็ได้เลย หรือบางครั้งอาจใช้เวลาในการแก้ไขปัญหา ซึ่งส่งผลกระทบต่อและเกิดความเสียหายกับประชาชนและทางราชการ</p> <p>๒.๓ การมีส่วนร่วมของประชาชนในเขตพื้นที่</p> <p>- การดำเนินงานของกองสวัสดิการสังคม ต้องอาศัยความร่วมมือจากแกนนำชุมชน และประชาชนในพื้นที่ เพื่อขับเคลื่อนภารกิจต่างๆของเทศบาล บ่อยครั้งที่แกนนำชุมชน ผู้เข้าร่วมประชุมไม่ครบตามจำนวนเป้าหมาย ทำให้การกระจายข้อมูลข่าวสารไม่ทั่วถึงทุกชุมชน ขาดโอกาสในการได้รับสิทธิ์</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งมอบหมายงานภายในกองสวัสดิการสังคม ตามคำสั่ง ที่ ๑๒๔๔/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ โดยแบ่งออกเป็น ๔ ภารกิจ ดังต่อไปนี้</p> <p>๑.งานพัฒนาชุมชน</p> <p>๒.งานสังคมสงเคราะห์</p> <p>๓. งานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน</p> <p>๔.งานธุรการ</p> <p>โดยได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔</p> <p>ผลการประเมินพบว่า</p> <p>๑.กิจกรรมบริหารงานสวัสดิการสังคม</p> <p>สำหรับกิจกรรมนี้ได้มีการมอบหมายให้นักพัฒนาชุมชนชำนาญการรักษาการแทนผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม แต่อย่างไรก็ตามผู้ที่ จะเข้ามาปฏิบัติงาน ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม จะต้องอาศัยบุคลากรที่มีประสบการณ์ ความรู้ความสามารถเพื่อปฏิบัติงานด้านนี้โดยตรง สำหรับกิจกรรมนี้ยังต้องมีการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมต่อไป</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>- มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงให้ มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานน้อยที่สุดและแจ้ง ให้ผู้ปฏิบัติงานทราบเพื่อนำไปปฏิบัติ</p> <p>- จัดประชุมภายในกองสวัสดิการเพื่อ มอบหมายหน้าที่ ติดตาม รายงานผลที่เกิดจาก การปฏิบัติงาน</p> <p>- มีการใช้ระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่าง เพียงพอเหมาะสม ทันต่อเหตุการณ์ รวบรวม กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ลง เว็บไซต์เทศบาลฯ เพื่อใช้เป็นแหล่งค้นคว้าข้อมูล มีช่องทางการติดต่อสื่อสารหลายช่องทาง เช่น แอปพลิเคชัน โทรศัพท์ เอกสาร วาจา และ ระบบการสื่อสารที่มีความเหมาะสม ทันเวลา และมีความสะดวก</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมบริหารงานสวัสดิการสังคม</p> <p>- เทศบาลตำบลเวียงสระ ได้รายงาน ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ที่ว่างและประสงค์ให้คณะกรรมการกลางข้าราชการหรือพนักงาน</p> <p>ส่วนท้องถิ่นดำเนินการสรรหาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นโดยวิธีรับโอนให้จังหวัดสุราษฎร์ธานีทราบแล้ว</p> <p>๓.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>- การสร้างความรู้ ความเข้าใจและประชาสัมพันธ์ความรู้เกี่ยวกับการดำเนินโครงการฯ ระเบียบ หลักเกณฑ์ การรับรองสถานะครัวเรือนแก่ผู้ปฏิบัติงาน ได้แก่ เจ้าหน้าที่ อปท. กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ประธานชุมชน อาสาสมัครในชุมชน ผู้ขอรับสิทธิ ประชาชนทั่วไป ให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายโดยใช้สื่อที่เข้าใจง่าย มีรายละเอียดเนื้อหาชัดเจน และหลากหลายช่องทาง และมีงบประมาณสนับสนุน</p> <p>๓.๓ การมีส่วนร่วมของประชาชนในเขตพื้นที่</p> <p>มีการประสานงานภายในและภายนอก ซึ่งเป็นการติดต่อกันโดยตรงทางเอกสารและทางโทรศัพท์ รวมถึงแอปพลิเคชันต่าง ๆ ตามความเหมาะสม เพื่อให้ผู้เข้าร่วมประชุม ได้เข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ของกองสวัสดิการ นอกจากนี้ยังมีการประสานงาน กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกิจเพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจน และจำเป็นต่อการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ รวมทั้งข้อระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อความถูกต้องในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรมบริหารงานสวัสดิการสังคม</p> <p>- ประสานงานสำนักปลัด เพื่อสรรหา ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม</p> <p>๔.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>- นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารจัดการและการปฏิบัติงานราชการมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรม</p> <p>๔.๓ การมีส่วนร่วมของประชาชนในเขตพื้นที่</p> <p>- นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารจัดการ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารและความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรม</p>	<p>- ติดตามผลการลงทะเบียนและติดตาม การได้รับสิทธิของผู้ลงทะเบียน</p> <p>- มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตาม ตรวจสอบจากผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๓ การมีส่วนร่วมของประชาชนในเขตพื้นที่</p> <p>- ประชาสัมพันธ์ทุกช่องทาง ให้แกนนำชุมชน ประชาชนสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสาร และนำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕.การติดตามและประเมินผล</p> <p>๕.๑ กิจกรรมบริหารงานสวัสดิการสังคม</p> <p>- มีกรอบผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ในแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ของเทศบาลตำบลเวียงสระ รอกการสรรหาโดยวิธีรับโอนผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม</p> <p>๕.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>- มีการติดตามประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และมีการรายงานผลให้ผู้บริหารทราบในกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน</p> <p>๕.๓ การมีส่วนร่วมของประชาชนในเขตพื้นที่</p> <p>- มีการติดตามประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และมีการรายงานผลให้ผู้บริหารทราบในกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน</p>	<p>- ติดตามผลการลงทะเบียนและติดตาม การได้รับสิทธิ์ของผู้ลงทะเบียน</p> <p>- มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตาม ตรวจสอบ จากผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๓ การมีส่วนร่วมของประชาชนในเขตพื้นที่</p> <p>- ประชาสัมพันธ์ทุกช่องทาง ให้แก่นำชุมชน ประชาชนสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสาร และนำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ</p>

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา เทศบาลตำบลเวียงสระ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>โดยประเมินจาก “ภารกิจประจำ” กองการศึกษามีภารกิจประจำ ด้าน งานธุรการ / งานกีฬาและนันทนาการและงานประเพณีวัฒนธรรม / งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่า มีความเสี่ยงด้านงานบริหารการศึกษา เนื่องจากไม่มีบุคลากรบริหารงานการศึกษาโดยตรง พบว่า มีความเสี่ยงด้านงานศูนย์พัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เนื่องจากบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจข้อระเบียบกฎหมาย และการคิดวิเคราะห์ในงานที่ปฏิบัติ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>- กิจกรรมบริหารงานการศึกษา เกิดจากความเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ตามกรอบอัตรากำลัง ซึ่งยังไม่สามารถสรรหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งได้ ทำให้ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านนี้โดยตรง ซึ่งต้องรอผลการสรรหาของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เพราะเป็นตำแหน่งที่สำคัญของกองการศึกษา</p> <p>- กิจกรรมงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน เกิดจากบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจ การคิดวิเคราะห์ในงานที่ปฏิบัติ การแก้ไขปัญหา และไม่ศึกษาค้นคว้าระเบียบข้อกฎหมายที่มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงใหม่ๆ ซึ่งส่งผลให้การปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเกิดความล่าช้า ไม่ดำเนินการตามแผนการปฏิบัติงานและไม่เป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมาย</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>- รอผลการสรรหาพนักงานส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๔ ที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นผู้ดำเนินการสรรหา</p> <p>- จัดให้ครูและผู้ดูแลเด็กได้เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรต่างๆ เพื่อพัฒนาตนเอง ควบคุมกำกับดูแลให้ครูและผู้ดูแลเด็กศึกษาค้นคว้าระเบียบใหม่ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดประสิทธิภาพ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองการศึกษา ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองการศึกษา ๖๖๕/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๘ มิถุนายน ๒๕๖๓ ออกเป็น ๕ งาน ดังนี้</p> <p>๑. งานธุรการ</p> <p>๑.๑ งานแผนงานและโครงการ</p> <p>๑.๒ งานงบประมาณ</p> <p>๑.๓ งานธุรการ</p> <p>๑.๔ งานการเจ้าหน้าที่</p> <p>๒. งานกีฬาและนันทนาการ และงานประเพณีวัฒนธรรม</p> <p>๒.๑ งานกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๒.๒ งานส่งเสริมประเพณี ศิลปะ วัฒนธรรม</p> <p>๓. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๓.๑ งานการศึกษาปฐมวัย</p> <p>โดยได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔</p> <p>ผลการประเมินพบว่า</p> <p>๑. งานบริหารการศึกษา</p> <p>สำหรับกิจกรรมนี้ ได้มีการมอบหมายให้รองปลัดเทศบาลรักษาการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา แต่อย่างไรก็ตามผู้ที่ จะเข้ามาปฏิบัติงานผู้อำนวยการกองการศึกษา จะต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเพื่อปฏิบัติงานด้านนี้โดยตรงซึ่งมีความรู้ ความสามารถ ด้านการศึกษา งานศาสนาวัฒนธรรมกีฬาและนันทนาการ และต้องให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง ได้รับการอบรมเกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง สำหรับกิจกรรมนี้ยังต้องมีการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none">- การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร และประชาสัมพันธ์ ประกาศ เว็บไซต์- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจน และแจ้งเวียนเพื่อทราบปฏิบัติ- ติดตามข้อมูลข่าวสารในการปฏิบัติงาน จากเว็บไซต์ของกรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เพื่อจะได้รับระเบียบ หนังสือสั่งการ ต่างๆ มาปฏิบัติงานได้ทันที่- ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสาร การติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการติดต่อราชการ <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามและประเมินผลตามแบบรายงานการประเมินผล และการปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยกองการศึกษา ได้นำกิจกรรมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญมาดำเนินการควบคุม และบริหารความเสี่ยง จำนวน ๒ กิจกรรม คือ งานบริหารการศึกษา และงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และมีการติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๒. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>สำหรับบุคลากรผู้ขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ได้มีการส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรมตามหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องแล้ว แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมนี้ต้องอาศัยการอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องกระตุ้นบุคลากรให้มีการศึกษาค้นคว้าด้วยตัวเองจากเว็บไซต์ต่างๆ ของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง มีการพัฒนาตนเองศึกษาข้อมูลจากระเบียบ หนังสือสั่งการ สื่อออนไลน์ที่เกี่ยวข้องกับงานด้านการศึกษาทุกชนิด เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้องเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย และมีการประเมินผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องทำให้กิจกรรมนี้ยังต้องมีการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมต่อไป</p>

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเวียงสระ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีหน้าที่ความรับผิดชอบ เกี่ยวกับการบริหารงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้แก่ งาน ส่งเสริมสุขภาพ งานป้องกันควบคุมโรคติดต่อ งานสุขาภิบาล อนามัยสิ่งแวดล้อม งานวางแผนสาธารณสุข และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเช่น งานธุรการ หรือตามที่ได้รับมอบหมาย โดยมีผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม พบว่า มีความเสี่ยงด้านงานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ซึ่งยังขาดความร่วมมือจากประชาชนและสถานประกอบการ</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ที่ ๑๑๔๑/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๒ ออกเป็น ๕ งาน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันควบคุมโรคติดต่อ ๒.งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๓. งานกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นและพื้นที่ ๔. งานรักษาความสะอาด ๕.งานสัตวแพทย์ ๖. งานธุรการ <p>ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ สภาพแวดล้อมควบคุมของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม พบว่า มีงานที่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ ได้แก่</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อม - งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันควบคุมโรคติดต่อ
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑.งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อม การจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป ยังมีการตกค้างของขยะมูลฝอย ในพื้นที่ และรถบรรทุกขยะมีสภาพเก่าหรือการใช้งานเป็นเวลานาน โดยเฉพาะเส้นทางถนนทางหลวงหลัก</p> <p>๒.งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันควบคุมโรคติดต่อ การควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก และโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ ประชาชนยังไม่ตระหนักอย่างเต็มที่ ในการร่วมมือป้องกันและรับผิดชอบในการดูแลสิ่งแวดล้อมที่ไม่ก่อให้เกิดแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย และรณรงค์ป้องกันการติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ ยังถือว่าเป็นหน้าที่ของหน่วยงานราชการ</p>	<p>๑.จัดตารางให้ทีมสิ่งแวดล้อมจัดเก็บขยะมูลฝอยตามเส้นทางถนนทางหลวงที่เป็นทางหลัก</p> <p>๒.ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆและสร้างความตระหนักในการป้องกันโรคไข้เลือดออก และโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ และการดูแลสิ่งแวดล้อมให้กับประชาชน เพื่อที่จะไม่เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ของยุงลาย พร้อมรณรงค์ให้ความรู้และป้องกันการเสี่ยงต่อการติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ และติดตามข่าวสารข้อมูลต่างๆ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑.งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อม การจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป ยังมีการตกค้างของขยะมูลฝอย ในพื้นที่และรถบรรทุกขยะมีสภาพเก่าหรือการใช้งานเป็นเวลานาน โดยเฉพาะเส้นทางหลวงทางหลัก</p> <p>๒.งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันควบคุมโรคติดต่อ การควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก และโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ ประชาชนยังไม่ตระหนกอย่างเต็มที่ ในการร่วมมือป้องกันและรับผิดชอบในการดูแลสิ่งแวดล้อมที่ไม่ก่อให้เกิดแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย และรณรงค์ป้องกันการติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ ยังถือว่าเป็นหน้าที่ของหน่วยงานราชการ</p>	<p>๑.จัดตารางให้ทีมสิ่งแวดล้อมจัดเก็บขยะมูลฝอยตามเส้น ถนนทางหลวงที่เป็นทางหลัก</p> <p>๒.ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆและสร้างความตระหนักในการป้องกันโรคไข้เลือดออก และโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ และการดูแลสิ่งแวดล้อมให้กับประชาชนเพื่อที่จะไม่เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ของยุงลาย พร้อมรณรงค์ให้ความรู้และป้องกันการเสี่ยงต่อการติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ และติดตามข่าวสารข้อมูลต่างๆ</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่ เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงานเหมาะสม ต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วย ให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่าง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p>	<p>การนำระบบการสื่อสารในปัจจุบันมาใช้ในการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะการประสานงานกับทุกส่วนที่เกี่ยวข้อง สามารถทำให้เกิดผลลัพธ์ที่น่าพอใจ ทำให้ไม่เกิดความ รวดเร็ว และแก้ไขข้อผิดพลาดต่างๆได้ทันการณ ทำให้การ ปฏิบัติงานต่างๆไม่ยุ่งยาก สะดวกต่อผู้ปฏิบัติและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการติดตามประเมินผลการ ปฏิบัติงานและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีการ ปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติ ผู้บริหารมีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบ ปัญหาจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องมีการกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทาน ได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมเสนอข้อเสนอนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ใน แผนปฏิบัติงานประจำ</p> <p>สรุปผลการประเมิน</p> <p>จากการวิเคราะห์ พบว่ามีกิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง คือ</p> <p>๑.งานสาธารณสุข: การควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก และโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙</p> <p>๒.งานสิ่งแวดล้อม: การจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป</p>

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของกองช่าง
สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยประเมินจาก “ภารกิจประจำ” กองช่าง มีภารกิจประจำ</p> <p>๑. กิจกรรมงานธุรการ</p> <p>๒. กิจกรรมฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none">- งานวิศวกรรม- งานโยธา (งานสาธารณูปโภค) <p>๓. กิจกรรมงานไฟฟ้าถนน (ไฟฟ้าสาธารณะ)</p> <p>๔. กิจกรรมงานสวนสาธารณะ</p> <p>พบว่าภารกิจที่ยังมีความความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการปรับปรุง ๑ กิจกรรม คือ งานธุรการ เนื่องจากขาดความรู้ ๓ เกี่ยวกับระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการต่างๆ ของภารกิจที่ได้รับการถ่ายโอนจากหน่วยงานอื่น</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. กิจกรรมงานธุรการ เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นเนื่องจากผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงาน ภารกิจถ่ายโอนตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒</p> <p>๒. ความรู้ความสามารถในงานที่รับผิดชอบ</p> <p>๒.๑ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการต่างๆ ของภารกิจที่ได้รับการถ่ายโอนจากหน่วยงานอื่น</p>	<p>กองช่าง เทศบาลตำบลเวียงสระ</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำ แบ่งเป็น ๔ งาน ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรมงานธุรการ</p> <p>๒. กิจกรรมฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none">- งานวิศวกรรม- งานโยธา (งานสาธารณูปโภค) <p>๓. กิจกรรมงานไฟฟ้าถนน (ไฟฟ้าสาธารณะ)</p> <p>๔. กิจกรรมงานสวนสาธารณะ</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่า มีกิจกรรมที่ต้องทำการปรับปรุง ๑ กิจกรรม คือ</p> <p>๑. งานวิศวกรรม</p> <p>ผลการประเมินพบว่า</p> <p>๑.กิจกรรมงานธุรการ งานธุรการ กองช่าง เป็นงานที่ต้องรับผิดชอบในเรื่องของเอกสาร การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร การจัดทำเอกสารโครงการก่อสร้างของเทศบาล , เอกสารการขอรับเงินอุดหนุนเฉพาะกิจต่าง ๆ รวมทั้งเอกสารของภารกิจถ่ายโอนจากหน่วยงานต่างๆ ซึ่งในแต่ละปีมีปริมาณงานมาก ทำให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้า</p> <p>๒. ด้านความรู้ความสามารถในงานที่รับผิดชอบ เนื่องจากภารกิจที่ได้รับการถ่ายโอนเป็นการรับถ่ายโอนภารกิจจากหน่วยงานอื่น ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการต่างๆ อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม - ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติเข้ารับการฝึกอบรม โครงการตาม ภารกิจที่ได้รับการถ่ายโอน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - ปฏิบัติตามระเบียบ หรือหนังสือสั่งการ</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล - มีการตรวจสอบความถูกต้อง และควบคุมการ ปฏิบัติงาน จากหัวหน้าหน่วยงาน</p>	

ชื่อหน่วยงาน สถานธนานุบาล เทศบาลตำบลเวียงสระ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองสถานธนานุบาล</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยประเมินจาก “ภารกิจประจำ” สถานธนานุบาล เทศบาลตำบลเวียงสระ มีภารกิจประจำ ด้านงานรักษาของ/งานการเงินและบัญชี/ งานเขียนตัว/ งานรักษาสถานที่และความสะอาด พบว่า กิจกรรมต่าง ๆ เหล่านี้ของงานสถานธนานุบาลไม่พบความเสี่ยง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ <u>ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน</u> ในขั้นตอนของการรับจํานำทรัพย์สินต่างๆ เช่น การรับจํานำทรัพย์สินประเภททองคำ ทองรูปพรรณ เพชร อัญมณี ความเสี่ยงคือ เป็นของปลอม</p> <p>๒.๒ <u>ปัจจัยเสี่ยงในการเก็บรักษาทรัพย์สินรับจํานำ</u> เช่น การบรรจุของเพื่อเก็บรักษาทรัพย์สินรับจํานำอาจสลับไม่ตรงกับรายการในตัวรับจํานำ, สถานที่เก็บรักษาทรัพย์สินรับจํานำจะเสี่ยงหากเกิดภาวะน้ำท่วมฤดูน้ำหลาก</p> <p>๒.๓ <u>ปัจจัยเสี่ยงทรัพย์สินหลุดคงค้าง</u> เช่น เครื่องใช้ไฟฟ้าต่างๆ ตกรุ่น ขาดความนิยม เสื่อมสภาพจําหน่ายได้ราคาต่ำหรือไม่ได้เลย</p> <p>๒.๔ <u>ปัจจัยเสี่ยงในการบันทึกบัญชี</u> เช่น การบันทึกเอกสาร ถ้าไม่เป็นปัจจุบันจะพบข้อผิดพลาดได้ต้องได้รับการตรวจสอบสม่ำเสมอ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ บุคลากรของสถานธนานุบาลฯ ติดตามข่าวสารผ่านทางช่องทางต่างๆ อยู่เสมอ</p> <p>๓.๒ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบทรัพย์สินรับจํานำในทุกๆ สัปดาห์</p> <p>๓.๓ ตรวจสอบฐานข้อมูลของลูกค้าให้เป็นปัจจุบัน เพื่อการติดต่อที่สะดวกและรวดเร็ว</p> <p>๓.๔ มีการจัดทำรายงานประจำวัน เสนอให้ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบทุกวัน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ ประชาสัมพันธ์กิจการให้ประชาชนได้รู้จักและมาใช้บริการเพิ่มขึ้น ผ่านการติดป้ายประชาสัมพันธ์และทางสื่อสังคมออนไลน์</p>	<p>สถานธนานุบาลเทศบาลตำบลเวียงสระ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของสถานธนานุบาลเทศบาลตำบลเวียงสระที่ ๑๓๑๗/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๔ ธันวาคม ๒๕๖๓ แบ่งออกเป็น ๔ งาน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.ด้านงานรักษาของ ๒.งานการเงินและบัญชี ๓.งานเขียนตัว ๔. งานรักษาสถานที่และความสะอาด <p>โดยได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔</p> <p>ผลการประเมินพบว่า</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. <u>ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน</u> ใช้ความชำนาญและทำการตรวจสอบของแท้เทียมหลายๆ วิธีให้แน่ใจ ๒. <u>ปัจจัยเสี่ยงในการเก็บรักษาทรัพย์สินรับจํานำ</u> จัดเก็บรักษาทรัพย์สินของประชาชนให้เป็นหมวดหมู่ ดูแลรักษาให้อยู่ในสภาพเดิม คั้นหาง่าย เก็บรักษาทรัพย์สินประเภทเครื่องใช้ไฟฟ้าไว้ในชั้นวางที่สูงในช่วงฤดูน้ำหลาก ๓. <u>ปัจจัยเสี่ยงทรัพย์สินหลุดคงค้าง</u> ทรัพย์สินรับจํานำที่มีการส่งดอกเบี้ยมานาน ทำให้ตกรุ่นและเสื่อมสภาพ ควรแจ้งให้ผู้จํานำมาผ่อนเพื่อลดราคาจํานำ ๔. <u>ปัจจัยเสี่ยงในการบันทึกบัญชี</u> ทำการบันทึกบัญชีให้เป็นปัจจุบันเพื่อให้ตรวจสอบความถูกต้องง่าย <p>แต่อย่างไรก็ดีการดำเนินงานของสถานธนานุบาลฯ มีปัจจัยภายนอกเข้ามาเกี่ยวข้องเป็นหลัก คือ ราคาทองคำ ซึ่งเป็นปัจจัยที่ยากแก่การควบคุม จึงทำได้แค่จัดวางแนวทางการป้องกัน และจัดวางการควบคุมให้รัดกุม ตลอดจนเน้นย้ำการปฏิบัติให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ ฯ อย่างเคร่งครัด</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.๒ แจ้างเตือนผู้จ้ำนนำครบ ๔ เดือน และ เชิญชวนประชาชนมาร่วมประมุลทรัพย์หลุดจ้ำนนำ ๑. การติดตามประเมินผล มีการติดตามและประเมินผลตามงานโดย ผู้บ้ังคับบัญชาที่ควบคุมดูแลทุกชั้นตอนในการปฏิบัติงาน	

ผลประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี ประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑.๑ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (สำนักปลัด) เนื่องจากอุปกรณ์ที่ใช้ช่วยเหลือผู้ประสบภัยที่ไม่เพียงพอเมื่อเกิดพื้นที่ประสบภัยพิบัติในวงกว้าง และมีความจำเป็นต้องสรรหาบุคลากรผู้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานเพื่อให้สามารถช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติได้อย่างทันท่วงที

๑.๒ กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (กองคลัง) เนื่องจากระบบ LTAX ๓๐๐๐ ได้มีการปรับปรุงระบบใหม่ ซึ่งต้องนำเข้าข้อมูลใหม่ทั้งหมด จึงต้องมีการศึกษารายละเอียดของข้อมูล การรวบรวมข้อมูล และการมอบหมายบุคคลในการเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง

๑.๓ กิจกรรมการบริหารการศึกษากิจกรรมงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (กองการศึกษา) การไม่มีผู้อำนวยการกองการศึกษา ทำให้ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการงานประเพณีวัฒนธรรมและงานกีฬาและนันทนาการ งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโดยตรง มีระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับใหม่ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินการโครงการต่างๆ ซึ่งเจ้าหน้าที่ยังต้องศึกษาเพิ่มเติม

๑.๔ กิจกรรมงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (กองการศึกษา) ครูและผู้ดูแลเด็กยังขาด ทักษะและความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ครู และผู้ดูแลเด็ก ขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ ข้อกฎหมาย ขาดความกระตือรือร้นในการปฏิบัติ

๑.๕ กิจกรรมการบริหารงาน (กองสวัสดิการสังคม) เนื่องจากกองสวัสดิการสังคมไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ซึ่งมีความรู้และ ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านสังคมสงเคราะห์และภารกิจอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรง

๑.๖ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด (กองสวัสดิการสังคม) ผู้นำชุมชน และผู้รับสิทธิไม่เข้าใจหลักเกณฑ์การลงทะเบียน และมีปัญหาผู้รับรองสถานะครัวเรือนไม่ได้

๑.๗ กิจกรรมการมีส่วนร่วมของประชาชน (กองสวัสดิการสังคม) ประชาชนส่วนใหญ่ยัง ขาดการมีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุม ทำให้ไม่ทราบข้อมูล ซึ่ง ส่งผล ต่อการเกิดช่องว่าง ในการเข้าถึงบริการต่าง ๆ ของหน่วยงานในภายหลัง

๑.๘ กิจกรรมงานสิ่งแวดล้อม การจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป (กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม) ยังมีการตกค้างของขยะมูลฝอยในพื้นที่ โดยเฉพาะเส้นทางหลวงทางหลัก

๑.๙ กิจกรรมงานสาธารณสุขการควบคุม ป้องกันโรคไข้เลือดออก และโรคติดต่อ
ไวรัสโคโรนา covid-๑๙ (กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม) เนื่องจากประชาชน ยังขาด ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ
ด้านสาธารณสุข ประชาชนยังไม่มี ความตระหนักในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพของตนเอง ประกอบกับหน่วยงาน
สาธารณสุข ในพื้นที่องค์กรชุมชนและ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่กำหนดเป้าหมายในการป้องกันการเกิดโรคร้าย
ร่วมกันอย่างชัดเจน

๑.๑๐ กิจกรรมงานธุรการ (กองช่าง) เนื่องจากงานธุรการ กองช่าง เป็นงานที่ต้อง
รับผิดชอบ ในเรื่องของการเอกสาร การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร การจัดทำเอกสารโครงการก่อสร้างของ
เทศบาล , เอกสารการขอรับเงินอุดหนุนเฉพาะกิจต่าง ๆ รวมทั้ง เอกสารของภารกิจถ่ายโอนจากหน่วยงานต่างๆ
ซึ่งในแต่ละปีมีปริมาณงานมากทำให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้า

๑.๑๑ กิจกรรมงานสถานขนานุนบาลเทศบาลตำบลเวียงสระ โดยเป็นความเสี่ยงจาก
ปัจจัยภายนอกเข้ามาเกี่ยวข้องเป็นหลัก โดยการรับจำหน่ายทรัพย์สินประเภททองคำ ทองรูปพรรณ เพชร อัญมณี
ความเสี่ยงคือ ราคาทองคำ มีความผันผวนจากสถานการณ์ทางเศรษฐกิจโลก อันเป็นปัจจัยที่ยากต่อการควบคุม



(นายสุรินทร์ บุญประสพ)

นายกเทศมนตรีตำบลเวียงสระ

วันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของหน่วยงานสำนักปลัด
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๑.กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชน ที่ได้รับความเดือดร้อนได้ทันทั่วถึง - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การพัฒนาท้องถิ่น - เพื่อให้ความช่วยเหลือและ สงเคราะห์ผู้ประสบภัยในเขตพื้นที่ ด้วยความรวดเร็วเป็นไปตามขั้นตอน ของระเบียบกฎหมายที่กำหนดและ เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหาร จัดการ - เพื่อบรรเทาสาธารณภัยที่เกิด ขึ้นกับประชาชนให้ได้รับการ ช่วยเหลือได้อย่างทันทั่วถึง</p>	<p>-อุปกรณ์ที่ใช้ใน การปฏิบัติงาน ช้ ว ย เ ห ลี อ ผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ -การมีบุคลากรที่ไม่เพียงพอในการ ปฏิบัติงาน ช้ ว ย เ ห ลี อ ผู้ประสบภัยพิบัติ</p>	<p>๑.การประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารให้กับประชาชนได้รับ ทราบ การขอความร่วมมือ ประสานงานกับหน่วยงาน ชุมชน รวมถึงผู้นำชุมชน ๒.อบรมให้ความรู้ในภารกิจแต่ ละด้านอย่างต่อเนื่อง ๓.ดูแลจัดเตรียม และอำนวยความสะดวกในการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ต่าง ๆ ในพื้นที่ ๔.การมอบหมายหน้าที่งาน เป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>๑.มีการแจ้งเตือนภัยให้กับ ประชาชนในพื้นที่ทราบ มี การติดต่อประสานงานกับ หน่วยงานในชุมชน ผู้นำ ชุมชน ๒. บุคลากรมีความรู้เพิ่ม มากขึ้นในการให้ความ ช่วยเหลือประชาชนเมื่อ ประสบภัย ๓.สามารถรับแจ้งเหตุได้ เร็วและเชื่อถือได้ ๕. มีการประชุมเพื่อหา แนวทางแก้ไขปัญหา</p>	<p>๑.เมื่อเกิดเหตุการณ์เป็น บริเวณกว้าง วัสดุอุปกรณ์ใน การช่วยเหลือผู้ประสบภัย ยังไม่เพียงพอ ไม่สามารถ ควบคุมสถานการณ์ได้ ทั้งหมด ๒.บุคลากรผู้ปฏิบัติงานของ ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย มีไม่เพียงพอ</p>	<p>๑.จัดทำทะเบียนคุมอุปกรณ์ พร้อมสำรวจเครื่องมือเพื่อใช้ ในการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย และดำเนินการ จัดหาอุปกรณ์ที่ขาดให้ เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๒.การสรรหาบุคลากรเพื่อ ปฏิบัติงานให้เพียงพอ และ จัดการฝึกซ้อมการช่วยเหลือ สาธารณภัยในเบื้องต้น</p>	<p>สำนักปลัด (งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย)</p>	

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของหน่วยงานกองคลัง
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง ๑.กิจกรรมงานแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้เทศบาลตำบลเวียง สระมีฐานข้อมูลผู้เสียภาษีที่ ถูกต้องครบถ้วน และสามารถ เพิ่มรายได้ให้กับเทศบาลต่อไป ในอนาคต	๑.แผนที่ ภาษี และ ทะเบียนทรัพย์สินมี ข้อมูลที่ยังไม่เป็น ปัจจุบัน	๑.การมอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบใน การจัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน บันทึก ข้อมูลในระบบ LTAX ๓๐๐๐	๑.มีการลงข้อมูลในระบบ LTAX ๓๐๐๐ แล้วแต่ยังไม่ แล้วเสร็จ เนื่องจากกรม ส่งเสริมได้มีการปรับปรุง ระบบการบันทึกข้อมูลใน ระบบ LTAX ๓๐๐๐ จึงต้อง มีการบันทึกข้อมูลใหม่ ทั้งหมด	๑.การจัดทำแผนที่ ภาษี และ ทะเบียนทรัพย์สินยังมีข้อมูลที่ไม่ ถูกต้องครบถ้วน ประกอบกับมี การปรับปรุงระบบ LTAX ๓๐๐๐ ใหม่ จึงต้องมีการศึกษา รายละเอียดของข้อมูล การ รวบรวมข้อมูลจากฐานผู้เสีย ภาษี และต้องมีการให้เจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง ซึ่งต้องอาศัยระยะเวลาในการ ดำเนินการ	-การให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบด้านงาน แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน ได้เข้ารับการ อบรมหลักสูตรโปรแกรม ระบบ LTAX ๓๐๐๐ -การติดต่อประสานงาน กับที่ดินจังหวัดสุราษฎร์ ธานี สาขาเวียงสระ อย่างต่อเนื่องเพื่อให้ ได้รับข้อมูลที่ เป็น ปัจจุบัน	กองคลัง	

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานกองการศึกษา
 สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กิจกรรม งานบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ ๑. การสรรหาบุคลากรตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษาเพื่อ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการ งานประเพณีวัฒนธรรมและ งานกีฬาและนันทนาการ งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการ ดำเนินงานด้วยความรวดเร็ว ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- ให้มีผู้รักษาการแทนใน ตำแหน่งผู้อำนวยการกอง การศึกษา - การให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง - รอผลสรรหาบุคลากร มาดำรงตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา	- การไม่มีผู้อำนวยการกองการ ศึกษา ทำให้ขาดบุคลากรที่ มีความรู้ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการ งานประเพณีวัฒนธรรม และงานกีฬาและนันทนาการ งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโดยตรง - มีระเบียบ กฎหมาย และ ข้อบังคับใหม่ๆ ที่เกี่ยวกับการ ดำเนินการโครงการต่างๆ ซึ่ง เจ้าหน้าที่ยังต้องศึกษาเพิ่มเติม	- การสรรหาบุคลากรตำแหน่งผู้อำนวยการ กองการศึกษา ที่มีความรู้ความสามารถเกี่ยวกับ การดำเนินงานด้านงานธุรการ งานประเพณี วัฒนธรรมงานกีฬาและนันทนาการ และงาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโดยตรงซึ่งจะต้องเป็นผู้ เข้าใจกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับใหม่ๆ ที่ เกี่ยวข้องเพื่อป้องกันการเกิดข้อผิดพลาดในการ ดำเนินงาน - การให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องได้รับการอบรมเกี่ยว กับการดำเนินงานตามระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง	กอง การศึกษา	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ครูและผู้ดูแลเด็ก ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความรู้ ความสามารถในการเพิ่ม ประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและ เพื่อศักยภาพในการพัฒนา ในการดูแลเด็กมากยิ่งขึ้น</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การให้ครูและ ผู้ดูแลเด็ก เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานได้เข้ารับการ อบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง อย่างต่อเนื่อง - ติดตั้งระบบอินเทอร์เน็ตเพื่อ ใช้ในการศึกษาค้นคว้าหา ข้อมูล เกี่ยวกับระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่ มีการ ปรับปรุงใหม่ๆ - กระตุ้นให้ครูและผู้ดูแลเด็ก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ากลุ่ม สื่อออนไลน์ทางการศึกษาเพื่อ ติดตามข้อมูลข่าวสารทางด้าน การศึกษาให้ทันต่อเหตุการณ์ 	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - เจ้าหน้าที่ผู้ดูแลเด็กได้รับการ อบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง อย่างต่อเนื่อง - ครูและ ผู้ดูแลเด็ก เจ้าหน้าที่ ได้มีการติดตามข่าวสารด้าน การศึกษาจากกลุ่มสื่อออนไลน์ ต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> - ครูและผู้ดูแลเด็กยังขาดทักษะ และความรู้ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงาน - ครู และผู้ดูแลเด็ก ขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ ข้อ กฎหมาย ขาดความกระตือรือร้น ในการปฏิบัติ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการวางแผนเพื่อใช้จ่ายงบประมาณ เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - จัดส่งครูและผู้ดูแลเด็กเข้าร่วมอบรม ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งมีการ ประเมินผลการปฏิบัติงานของครูและ ผู้ดูแลเด็กอย่างต่อเนื่อง - มีการประชุมภายในเพื่อติดตามและ กระตุ้นการทำงาน 	<p>ศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก กองการศึกษา</p>	

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานกองการศึกษา
สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ครูและผู้ดูแลเด็ก ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความรู้ ความสามารถในการเพิ่ม ประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและ เพื่อศักยภาพในการพัฒนา ในการดูแลเด็กมากยิ่งขึ้น</p>	<p>- การให้ครูและ ผู้ดูแลเด็ก เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานได้เข้ารับการ อบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง อย่างต่อเนื่อง - ติดตั้งระบบอินเทอร์เน็ตเพื่อ ใช้ในการศึกษาค้นคว้าหา ข้อมูล เกี่ยวกับระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่มีการ ปรับปรุงใหม่ๆ - กระตุ้นให้ครูและผู้ดูแลเด็ก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ากลุ่ม สื่อออนไลน์ทางการศึกษาเพื่อ ติดตามข้อมูลข่าวสารทางด้าน การศึกษาให้ทันต่อเหตุการณ์</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง - เจ้าหน้าที่ผู้ดูแลเด็กได้รับ การอบรมหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง - ครูและ ผู้ดูแลเด็ก เจ้าหน้าที่ได้มีการติดตาม ข่าวสารด้านการศึกษาจาก กลุ่มสื่อออนไลน์ต่างๆ</p>	<p>- ครูและผู้ดูแลเด็กยังขาดทักษะ และความรู้ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงาน - ครู และผู้ดูแลเด็ก ขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ ข้อกฎหมาย ขาดความกระตือรือร้น ในการปฏิบัติ</p>	<p>- มีการวางแผนเพื่อใช้จ่ายงบประมาณเพื่อพัฒนา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - จัดส่งครูและผู้ดูแลเด็กเข้าร่วมอบรมในหลักสูตร ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งมีการประเมินผลการ ปฏิบัติงานของครูและผู้ดูแลเด็กอย่างต่อเนื่อง - มีการประชุมภายในเพื่อติดตามและกระตุ้นการ ทำงาน</p>	<p>ศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก กองการศึกษา</p>	

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานกองการศึกษา
สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมการบริหารงานกอง สวัสดิการสังคม วัตถุประสงค์ เพื่อสรรหาคณากรที่มีประสบการณ์ ความรู้ความสามารถมาบริหารงาน เกี่ยวกับงานสังคมสงเคราะห์ งาน พัฒนาชุมชน งานสวัสดิภาพเด็กและ เยาวชน งานธุรการ มีการ ดำเนินงานด้วยความรวดเร็ว ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	ขาดบุคลากรที่มี ประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถปฏิบัติงาน บริหารเกี่ยวกับงานสังคม สงเคราะห์ งานพัฒนา ชุมชน งานสวัสดิภาพเด็ก และเยาวชน งานธุรการ	- ให้มีผู้รักษาการแทนใน ตำแหน่งผู้อำนวยการกอง สวัสดิการสังคม - การให้เจ้าหน้าที่ ผู้เกี่ยวข้อง เช่น นักพัฒนา ชุมชน ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง - รณผลสรรหา บุคลากรมาดำรง ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกอง สวัสดิการสังคม	- การไม่มีผู้อำนวยการ กองสวัสดิการสังคม ทำ ให้ขาดบุคลากรที่มี ประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถในการ บริหารงานเกี่ยวกับงาน สังคมสงเคราะห์ งาน พัฒนาชุมชน งานสวัสดิ ภาพเด็กและเยาวชน งานธุรการ - มีระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับใหม่ๆ ที่ เกี่ยวกับการดำเนินการ โครงการต่างๆ ซึ่ง เจ้าหน้าที่ยังต้องศึกษา เพิ่มเติม	- การสรรหาคณากรตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ที่มี ประสบการณ์ ความรู้ความสามารถ ในการบริหารงานเกี่ยวกับงานสังคม สงเคราะห์ งานพัฒนาชุมชน งาน สวัสดิภาพเด็กและเยาวชน งาน ธุรการโดยตรงซึ่งต้องเป็นผู้เข้าใจ กฎหมายระเบียบ และข้อบังคับใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้เพื่อป้องกันการเกิด ข้อผิดพลาดในการดำเนินงาน - การให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องได้รับ การอบรมเกี่ยวกับการดำเนินงานตาม ระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้อง อย่างต่อเนื่อง	-กอง สวัสดิการ สังคม -สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมการดำเนินงานตาม โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยง ดูเด็กแรกเกิด วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินงานของกอง สวัสดิการสังคม เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย สำเร็จลุล่วงตาม วัตถุประสงค์รวดเร็ว และมี ประสิทธิภาพ</p> <p>- เพื่อให้การลงทะเบียนขอรับสิทธิ์ เงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรก เกิด เป็นไปด้วยความถูกต้อง ประชาชนได้รับการบริการที่ดี</p>	<p>- ผู้นำชุมชน อาสาสมัครผู้ ขอรับสิทธิ์ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในหลักเกณฑ์ การลงทะเบียนขอรับสิทธิ์</p> <p>- ผู้ลงทะเบียนประสบ ปัญหาในการหาผู้รับรอง สถานะครัวเรือน</p>	<p>- เทศบาลตำบลเวียงสระ มีการจัด ประชุมภายในกองสวัสดิการฯ เพื่อ มอบหมายหน้าที่และติดตาม รายงานผลที่เกิดจากการ ปฏิบัติงาน</p> <p>- การประชาสัมพันธ์ให้กับผู้นำ ชุมชน อาสาสมัครชุมชนและ ประชาชนทราบถึงหลักเกณฑ์การ ลงทะเบียนและวิธีการรับเงิน</p> <p>- การใช้ระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารทั้งภายในและ ภายนอกหลายช่องทาง เช่น แอปพลิเคชัน โทรศัพท์ เอกสาร และ วาจา</p> <p>- การอำนวยความสะดวกในการ จัดหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน</p>	<p>- การประเมินผลการ ปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่องและรายงาน ให้ผู้บริหารทราบ กรณีผลการ ดำเนินงานไม่เป็น ไป ตามแผน มีการ ดำเนินการแก้ไข ทันที</p> <p>- ติดตามผลการ ลงทะเบียนขอรับ สิทธิ์และการได้รับ สิทธิ์ให้แก่ผู้ ลงทะเบียน</p>	<p>- ผู้ขอรับสิทธิ์ไม่เข้าใจ หลักเกณฑ์การ ลงทะเบียน</p> <p>- ปัญหาในการหาผู้รับ รองสถานะครัวเรือน ไม่ได้</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแจ้ง หลักเกณฑ์และสัมภาษณ์ เบื้องต้น มีการติดตามการนำส่ง เอกสารการลงทะเบียน</p> <p>- กรณีผู้ลงทะเบียนประสบ ปัญหาในการหาผู้รับรอง ให้ อำนวยความสะดวกโดยการ จัดหาผู้รับรองสถานะ ครัวเรือน มอบหมายอพม. หรือ อสม.เยี่ยมบ้าน เพื่อ ตรวจสอบที่อยู่ปัจจุบันและ สถานะครัวเรือน</p>	<p>กอง สวัสดิการ สังคม</p>

แบบปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมการมีส่วนร่วมของ ประชาชน วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในเขตเทศบาลได้มี ส่วนร่วมในการทำงานต่าง ๆ ตาม ภารกิจของเทศบาล และได้รับรู้ ข่าวสารต่าง ๆ	-ประชาชนส่วนใหญ่ยัง ขาดการมีส่วนร่วมใน การเข้าร่วมประชุม เพื่อ ชี้แจงแนวทาง ต่าง ๆ ใน การพัฒนาชุมชน	-การประสานงานกับผู้เข้าร่วม ประชุมในรูปแบบต่าง ๆ ทุก ช่องทาง เช่น ทางเอกสารและทาง โทรศัพท์ และทางแอปพลิเคชัน ต่างๆ ตามความเหมาะสม	-แกนนำชุมชน และ ประชน มีช่องทางใน การประสานงานกับ เทศบาลมากขึ้น	-ประชาชนส่วนใหญ่ยัง ขาดการมีส่วนร่วมใน การเข้าร่วมประชุม ทำให้ ไม่ทราบข้อมูล ซึ่ง ส่งผลกระทบต่อเกิดช่องว่าง ในการเข้าถึงบริการ ต่าง ๆ ของหน่วยงานใน ภายหลัง	-ในการประชุมแต่ละครั้งต้องมี การชี้แจงผลเสียในการไม่เข้า ร่วมประชุม และการเข้าร่วม กิจกรรมต่าง ๆ ของเทศบาล โดยเฉพาะหากข้อชี้แจงนั้นมี ผลประโยชน์ของประชาชนใน พื้นที่โดยตรง	กอง สวัสดิการ สังคม

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานกองการศึกษา
สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงาน ของ รัฐ หรือ ภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	หมายเหตุ
งานสิ่งแวดล้อม: การจัดการ ขยะมูลฝอยทั่วไป วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อการจัดการขยะมูลฝอย ให้ถูกต้องหลักการ ๒.เพื่อป้องกันและควบคุม เกิด การแพร่กระจายเชื้อโรคที่เกิดจาก ปัญหาขยะมูล ฝอย	ยังมีการตกค้างของ ขยะมูล ฝอยในพื้นที่ โดยเฉพาะเส้น ถนน ทางหลวงทางหลัก	๑.การปฏิบัติ งาน ภายใต้ ภารกิจความ รับผิดชอบ ทั้ง เรื่องระเบียบคำแนะนำ และ หนังสือ สั่งการ ที่ เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ เกี่ยวข้อง ๒.การแบ่งเขตการ รับผิดชอบของทีมเก็บขน ขยะอย่างชัดเจนในการ ปฏิบัติงานของแต่ละทีม ๓.มีการจัดกิจกรรม รณรงค์ เก็บขยะ ทำความ สะอาด	- มีการตกค้าง ของขยะน้อยลง	ปัญหาจากรถเก็บ ขน สภาพเก่าทำให้เสีย บ่อยทำให้ งานไม่ เป็นไปตามแผนการ ออกเก็บขน ยังคงเกิด การตกค้างของขยะใน ชุมชนในบางจุด	๑.มีแผนการจัดหารถ เก็บขนขยะคันใหม่ ๒.กำชับผู้รับผิดชอบ ให้ดูแลบำรุงรักษารถ ตาม การดูแลรักษา อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ รถมี สภาพใช้งานที่ดี ๓.จัดกิจกรรมรณรงค์ สร้างความตระหนัก การ เป็นจิตอาสาของ พนักงานและคนใน ชุมชนในการรักษา ความสะอาด	กอง สาธารณสุขฯ	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจ ตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงาน ของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การ ควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>งานสาธารณสุข:การควบคุม ป้องกันโรคไข้เลือดออก และโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้การดำเนินงาน เกี่ยวกับการป้องกันการเกิดโรค ไข้เลือดออกและโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา covid-๑๙ ให้เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ ๒.เพื่อการสร้างสิ่งแวดล้อม ให้มีความสะอาดและมีการ กำจัด ขยะน้ำเสียไม่ให้เป็น แหล่งเพาะพันธุ์ของพาหะนำโรค และการณรงค์เรื่องป้องกันการ ติดเชื้อ กลุ่มเสี่ยงและการดูแล ตนเอง</p>	<p>๑.ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ ด้าน สาธารณสุข ๒.ประชาชนยังไม่มี ความตระหนักในการ สร้างเสริมป้องกัน สุขภาพ ของตนเอง ๓. หนั ว ย ง า น สาธารณสุข ในพื้นที่ องค์ กร ชุม ชน และ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ยัง ไม่กำหนดเป้าหมายในการ ป้องกัน การเกิดโรคร้าย ร่วมกันอย่างชัดเจน</p>	<p>๑. ป ฎิ บั ตี ต าม ระเบียบ/ หนังสือสั่งการ ๒.ณ ร ง ค์ ประชาสัมพันธ์ ให้ ประชาชนทราบและ ตระหนักถึงอันตรายของ โรคไข้เลือดออก การ ท ลายแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลายในบ้านตนเอง ๓.ประสานงานและ ดำเนินการร่วมกับ หน่วยงานสาธารณสุขใน พื้นที่ในการพ่นหมอก ควันควบคุมโรคกรณีพบ ผู้ป่วย</p>	<p>๑.รายงานผลการ ดำเนินงานให้ผู้บังคับ บัญชาและผู้บริหาร ทราบ ผล ก า ร ดำเนินงานอย่าง ต่อเนื่องสม่ำเสมอ ๒.เครือข่ายมีการ ประสานงาน ในการ ดำเนินการควบคุมโรค ตามภารกิจหน้าที่ ๓.การดำเนินงาน ควบคุมพ่น หมอกควัน สามารถดำเนินการได้ ทันที่ทั่วถึง</p>	<p>๑.การปฏิบัติงานยัง มีความไม่พร้อมของ บุคลากร เนื่องจาก ต้องใช้ ผู้ ที่ มี ความ เชี่ยวชาญ เฉพาะ ซึ่งมี อยู่น้อย ทำให้การ ปฏิบัติงานบางครั้งไม่ ทันการณ์</p>	<p>๑.มีการเข้ารับ เพิ่มกิจกรรมตาม โครงการใน แผนพัฒนาและ รณรงค์เพิ่ม ๒.จัดทีมใน การ อ อ ก ปฏิบัติงาน เพิ่ม</p>	<p>กอง สาธารณสุขฯ</p>	

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานกองช่าง
สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กิจกรรม งานธุรการ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานธุรการ มีความเข้าใจวิธีการปฏิบัติงาน ระเบียบข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการต่างๆ	- มีการไปตรวจสอบพื้นที่ตามภารกิจที่ได้รับการถ่ายโอน - มีการจัดทำบันทึกรายงานการตรวจสอบ งานตามภารกิจถ่ายโอน ตามระเบียบ หรือหนังสือสั่งการ	- มีการตรวจสอบเอกสารงานตามงานตามภารกิจถ่ายโอน ว่าปฏิบัติตามระเบียบหรือหนังสือสั่งการหรือไม่	- เนื่องจากภารกิจถ่ายโอนที่ อปท. รับผิดชอบ เป็นงานของหน่วยงานอื่น เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่มีความรู้ ความชำนาญ หรือประสบการณ์ ซึ่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรม เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน	กองช่าง (งานธุรการ)	

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสถานธนานุบาล
 สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม งานสถานธนานุบาล วัตถุประสงค์ เพื่อช่วยเหลือประชาชนผู้มีรายได้น้อยที่ประสบปัญหาเฉพาะหน้า ต้องการเงินไปบรรเทาความเดือดร้อน โดยนำทรัพย์สินมาจำนำ เสียดอกเบี้ยในอัตราต่ำ</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การรับจำนำทรัพย์สินประเภททองคำ ทองรูปพรรณ เพชร อัญมณี ที่เป็นของปลอม - การบรรจุของเพื่อเก็บรักษาทรัพย์สินรับจำนำอาจสลับไม่ตรงกับรายการในตัวรับจำนำ - สถานที่เก็บรักษาทรัพย์สินรับจำนำจะเสี่ยงหากเกิดภาวะน้ำท่วมฤดูน้ำหลาก 	<ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรของสถานธนานุบาลฯ ติดตามข่าวสารผ่านทางช่องทางต่างๆ อยู่เสมอที่เป็นของปลอม - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบทรัพย์สินรับจำนำในทุกๆ สัปดาห์ - ติดตามข่าวสารความเคลื่อนไหวจากกรมอุตุนิยมวิทยา เพื่อเตรียมความพร้อมในการเก็บรักษาทรัพย์สินรับจำนำให้ปลอดภัยในช่วยฤดูน้ำหลาก 	<ul style="list-style-type: none"> - ใช้ความชำนาญและทำการตรวจสอบของแท้ เทียมหลายๆ วิธีให้แน่ใจ - จัดเก็บรักษาทรัพย์สินของประชาชนให้เป็นหมวดหมู่ ดูแลรักษาให้อยู่ในสภาพเดิม ค้นหาง่าย เก็บรักษาทรัพย์สินประเภทเครื่องใช้ไฟฟ้าไว้ในชั้นวางที่สูงในช่วงฤดูน้ำหลาก - เก็บรักษาทรัพย์สินประเภทเครื่องใช้ไฟฟ้าไว้ในชั้นวางที่สูงในช่วงฤดูน้ำหลาก 	<ul style="list-style-type: none"> - ราคาทองคำในตลาดที่ผันผวนตามสถานการณ์ทางเศรษฐกิจโลก อันเป็นปัจจัยภายนอกที่ยากจะควบคุม 	<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบราคาทองคำจากสมาคมค้าทองคำแห่งประเทศไทยเป็นประจำทุกวันทำการและลงบันทึกราคาทองคำไว้ในระบบงานสถานธนานุบาลฯ 	<p>สถานธนานุบาล</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	- ทรัพย์สินหลุดค้ำ จาก สาเหตุเครื่องใช้ไฟฟ้าต่างๆ ตก รุน ขาดความนิยม เสื่อมสภาพ	- ตรวจสอบฐานข้อมูลของ ลูกค้าให้เป็นปัจจุบัน เพื่อการ ติดต่อที่สะดวกและรวดเร็ว	- ทรัพย์สินรับจำนำที่มีการ ส่งดอกเบี้ยมานาน ทำให้ ตก รุน และเสื่อมสภาพ ควร แจ้งให้ผู้จำนำมาผ่อนเพื่อ ลดราคาจำนำ			
	- การบันทึกบัญชีผิดพลาด	- มีการจัดทำรายงานประจำวัน เสนอให้ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบ ทุกวัน	- ทำการบันทึกบัญชีให้ เป็นปัจจุบันเพื่อให้ตรวจสอบ ความถูกต้องง่าย			

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายสุรินนทร์ บุญประสพ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเวียงสระ

วันที่ ๒๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

-แบบ ปค.4 ระดับหน่วยงานย่อย

-แบบ ปค.5 ระดับหน่วยงานย่อย

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>โดยประเมินจาก “ภารกิจประจำ” ของสำนักปลัด มีภารกิจประจำ คือ งานธุรการ งานประชาสัมพันธ์ งานนิติการ งานงบประมาณ งานทะเบียนราษฎร งานวิเคราะห์นโยบายและแผน งานเทศกิจ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย โดยประเมินจากสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือสภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑.๑ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๒ มีการปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้</p> <p>๑.๑.๓ มีการปฏิบัติงานตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>วิเคราะห์จากระเบียบ / หนังสือสั่งการ และแนวทางการปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติราชการรวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งหน่วยงานกระทรวงมหาดไทยจะมีข้อราชการต่าง ๆ รวมถึงแนวทางในการดำเนินงานให้หน่วยงานได้ถือปฏิบัติ</p> <p>โดยพบว่า กิจกรรมที่ต้องมีการบริหารความเสี่ยงมี ๑ กิจกรรมคือ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>โดยได้ประเมินจากสภาพแวดล้อมภายในและตามสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน /กิจกรรมที่ปฏิบัติ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำ ตามกฎหมาย โดยได้วิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม โดยพบว่ากิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีความเสี่ยงจากอุปกรณ์ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ไม่เพียงพอ และจำเป็นต้องสรรหาบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยเพิ่มเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้ทันทั่วทั้ง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>โดยมีการถือปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด สำหรับงานงานป้องกันฯ มีการอบรมให้ความรู้ในภารกิจที่จะต้องช่วยเหลือผู้ประสบภัยอย่างต่อเนื่อง และมีการดูแลจัดเตรียมและอำนวยความสะดวกในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆ ในพื้นที่ และมีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร ให้กับประชาชนรับทราบรวมถึงการประสานงานกับผู้นำชุมชนในพื้นที่เมื่อเกิดเหตุการณ์ภัยพิบัติ</p>	<p>สำนักปลัด เทศบาลตำบลเวียงสระ</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในจากภารกิจประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานสำนักปลัด ที่ ๑๓๒๓/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๓ โดยแบ่งออกเป็น ๘ ภารกิจ ดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.งานธุรการ ๒.งานประชาสัมพันธ์ ๓. งานนิติการ ๔.งานงบประมาณ ๕.งานทะเบียนราษฎร ๖.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๗.งานเทศกิจ ๘.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ การควบคุมภายใน พบว่า กิจกรรมที่ต้องดำเนินการปรับปรุง ๑ กิจกรรม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <p>ผลการประเมินพบว่า</p> <p>๑.กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>สำนักปลัด (งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย) เป็นหน่วยงานที่ปฏิบัติหน้าที่ในการช่วยเหลือประชาชนเมื่อเกิดสาธารณภัยต่าง ๆ รวมถึงวางแผนป้องกันภัยที่อาจจะเกิดขึ้นในพื้นที่ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ หน่วยงานป้องกันฯ สามารถให้ความช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบภัยในรูปแบบต่าง ๆ ได้เป็นอย่างดี แต่อย่างไรก็ตามจากการประเมินผลว่า หน่วยงานป้องกันฯ ยังมีอุปกรณ์ที่ใช้ช่วยเหลือผู้ประสบภัยที่ไม่เพียงพอ และมีความจำเป็น ต้องสรรหาบุคลากรผู้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานเพื่อให้สามารถช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติได้อย่างทันทั่วทั้ง ทำให้กิจกรรมนี้ต้องอาศัยการติดตามและการประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การนำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติ และดำเนินงานได้ทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความรู้ในการดำเนินกิจกรรมของเทศบาล</p> <p>๔.๒ มีระบบสารสนเทศที่มีความถูกต้องครบถ้วนเหมาะสม และช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา มีการ Update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๔.๓ นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสารระเบียบ หนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๔.๔ การประสานงานภายในและภายนอกเทศบาล</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในองค์กร มีการแจกจ่ายหนังสือราชการให้สำนัก/กอง/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อกับหน่วยงานภายนอก มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของหน่วยงานสำนักปลัด โดยการใช้รถประชาสัมพันธ์ โทรศัพท์ โทรสาร และระบบเสียงตามสายซึ่งมีในพื้นที่</p> <p>๕.การติดตามและประเมินผล</p> <p>- มีการกำหนดรูปแบบและวิธีการติดตาม/ประเมินผลที่เหมาะสม สอดคล้องกับกิจกรรมที่ควบคุม เพื่อนำปัญหา/จุดอ่อนที่พบมาพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปรับปรุงเพื่อการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	

(ลงชื่อ).....



(นายศุภชัย บัวเกต)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำนักปลัด
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชน ที่ได้รับความเดือดร้อนได้ทันทั่วถึง - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การพัฒนาท้องถิ่น - เพื่อให้ความช่วยเหลือและ สงเคราะห์ผู้ประสบภัยในเขตพื้นที่ ด้วยความรวดเร็วเป็นไปตามขั้นตอน ของระเบียบกฎหมายที่กำหนดและ เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหาร จัดการ - เพื่อบรรเทาสาธารณภัยที่เกิด ขึ้นกับประชาชนให้ได้รับการ ช่วยเหลือได้อย่างทันทั่วถึง</p>	<p>-อุปกรณ์ที่ใช้ใน การปฏิบัติงาน ช ่ ว ย เ ห ลี อ ผู้ประสบภัยยังไม่ เพียงพอ -การมีบุคลากรที่ ไม่เพียงพอในการ ในการปฏิบัติงาน ช ่ ว ย เ ห ลี อ ผู้ประสบภัยพิบัติ</p>	<p>๑.การประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารให้กับประชาชนได้รับ ทราบ การขอความร่วมมือ ประสานงานกับหน่วยงาน ชุมชน รวมถึงผู้นำชุมชน ๒.อบรมให้ความรู้ในภารกิจแต่ ละด้านอย่างต่อเนื่อง ๓.ดูแลจัดเตรียม และอำนวยความสะดวก ในการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ต่าง ๆ ในพื้นที่ ๔.การมอบหมายหน้าที่งาน เป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>๑.มีการแจ้งเตือนภัยให้กับ ประชาชนในพื้นที่ทราบ มี การติดต่อประสานงานกับ หน่วยงานในชุมชน ผู้นำ ชุมชน ๒. บุคลากรมีความรู้เพิ่ม มากขึ้นในการให้ความ ช่วยเหลือประชาชนเมื่อ ประสบภัย ๓.สามารถรับแจ้งเหตุได้ เร็วและเชื่อถือได้ ๕.มีการประชุมเพื่อหา แนวทางแก้ไขปัญหา</p>	<p>๑.เมื่อเกิดเหตุการณ์เป็นบริเวณ กว้าง วัสดุอุปกรณ์ในการ ช่วยเหลือผู้ประสบภัย ยังไม่ เพียงพอ ไม่สามารถควบคุม สถานการณ์ได้ทั้งหมด ๒.บุคลากรผู้ปฏิบัติงานของฝ่าย ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีไม่เพียงพอ</p>	<p>๑.จัดทำทะเบียนคุมอุปกรณ์ พร้อมสำรวจเครื่องมือเพื่อใช้ ในการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย และดำเนินการ จัดหาอุปกรณ์ที่ขาดให้ เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๒.การสรรหาบุคลากรเพื่อ ปฏิบัติงานให้เพียงพอ และ จัดการฝึกซ้อมการช่วยเหลือ สาธารณภัยในเบื้องต้น</p>	<p>สำนักปลัด (งานป้องกัน และบรรเทาสา ธารณภัย)</p>

(ลงชื่อ).....

 (นายศุภชัย บัวเกต)
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
 วันที่ ๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>โดยประเมินจาก “ภารกิจประจำ” ของกองคลัง มีภารกิจประจำ คือ งานการเงินและบัญชี งานพัสดุและทรัพย์สิน งานพัสดุและทรัพย์สิน พบว่าภารกิจของกองคลังมีผลการดำเนินการที่ดีแต่ยังมีภารกิจที่ต้องดำเนินการปรับปรุง ๑ ภารกิจ คือกิจกรรมการบันทึกข้อมูล ผ่านระบบ LTAX ๓๐๐๐</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>เนื่องจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้กำหนดให้หน่วยงาน องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น บันทึกข้อมูลในระบบ LTAX ๓๐๐๐ ซึ่งเป็นโปรแกรมที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นพัฒนาขึ้นเพื่อให้้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นนำไปใช้ในการปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินและการจัดเก็บรายได้ ซึ่งโปรแกรมนี้ได้มีการปรับปรุงระบบใหม่ ซึ่งต้องอาศัยผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจในการบันทึกข้อมูลในระบบดังกล่าว</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>การให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินได้รับการอบรมอย่างต่อเนื่องในหลักสูตรโปรแกรมและระบบ LTAX ๓๐๐๐</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้มากขึ้น - การติดต่อประสานงานกับสำนักงานที่ดินจังหวัดสุราษฎร์ธานี สาขาเวียงสระ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้รับข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การติดต่อประสานงานกับบุคคลภายนอก เช่น การมีป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษี การประสานกับผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ลูกหนี้ค้างชำระ การประสานในเรื่องข้อกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ทางโทรศัพท์ โทรสารหรือทางอินเทอร์เน็ต</p>	<p>กองคลัง เทศบาลตำบลเวียงสระ</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในจากภารกิจประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานกองคลัง ที่ สถฎ ๗๕๗ /๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๖ สิงหาคม ๒๕๖๑ โดยแบ่งออกเป็น ๔ ภารกิจดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.งานการเงินและบัญชี ๒.งานพัสดุและทรัพย์สิน ๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔.งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบการควบคุมภายใน พบว่า กิจกรรมที่ต้องดำเนินการปรับปรุง ๑ กิจกรรม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน <p>ผลการประเมินพบว่า</p> <p>๑.กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>สำหรับงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลตำบลเวียงสระได้ดำเนินการเก็บข้อมูลผู้เสียภาษีตามที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ได้กำหนดไว้ระบบ LTAX ๓๐๐๐ ซึ่งการนำเข้าข้อมูลผ่านระบบดังกล่าวส่งผลต่อการจัดเก็บภาษีของเทศบาลเป็นอย่างมาก แต่เนื่องจากระบบ LTAX ๓๐๐๐ ได้มีการปรับปรุงระบบใหม่ ซึ่งต้องนำเข้าข้อมูลใหม่ทั้งหมด จึงต้องมีการศึกษารายละเอียดของข้อมูล การรวบรวมข้อมูล และการมอบหมายบุคคลในการเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง ซึ่งการดำเนินการดังกล่าวต้องอาศัยระยะเวลาในการดำเนินงาน ทำให้กิจกรรมนี้ ต้องมีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามการประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม- มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา	

ลงชื่อ.....

(นายทรงวุฒิ เพชรศรี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำนักปลัด
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองคลัง ๑. กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้เทศบาลตำบลเวียงสระมี ฐานข้อมูลผู้เสียภาษีที่ถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถเพิ่มรายได้ ให้กับเทศบาลต่อไปในอนาคต</p>	<p>๑. แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน มีข้อมูลที่ยังไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. การมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการจัดทำแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน บันทึกข้อมูลในระบบ LTAX ๓๐๐๐</p>	<p>๑. มีการลงข้อมูลในระบบ LTAX ๓๐๐๐ แล้วแต่ยังไม่ แล้วเสร็จ เนื่องจากกรม ส่งเสริมได้มีการปรับปรุง ระบบการบันทึกข้อมูลใน ระบบ LTAX ๓๐๐๐ จึง ต้องมีการบันทึกข้อมูลใหม่ ทั้งหมด</p>	<p>๑. การจัดทำแผนที่ ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินยังมีข้อมูลที่ไม่ ถูกต้องครบถ้วน ประกอบกับมี การปรับปรุง ระบบ LTAX ๓๐๐๐ ใหม่ จึงต้องมีการศึกษา รายละเอียดของข้อมูล การ รวบรวมข้อมูลจากฐานผู้เสีย ภาษี และต้องมีการให้เจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง ซึ่งต้องอาศัยระยะเวลาในการ ดำเนินการ</p>	<p>-การให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้าน งานแผนที่ ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน ได้เข้ารับการอบรม หลักสูตรโปรแกรมระบบ LTAX ๓๐๐๐ -การติดต่อประสานงานกับที่ดิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี สาขาเวียงสระ อย่างต่อเนื่องเพื่อให้ได้รับข้อมูลที่ เป็นปัจจุบัน</p>	<p>กองคลัง</p>

ลงชื่อ.....

(นายทรงวุฒิ เพชรศรี)

วันที่ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา เทศบาลตำบลเวียงสระ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>โดยประเมินจาก “ภารกิจประจำ” กองการศึกษามีภารกิจประจำ ด้าน งานธุรการ / งานกีฬาและนันทนาการและงานประเพณีวัฒนธรรม / งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่า มีความเสี่ยงด้านงานบริหารการศึกษา เนื่องจากไม่มีบุคลากรบริหารงานการศึกษาโดยตรง พบว่า มีความเสี่ยงด้านงานศูนย์พัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เนื่องจากบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจข้อระเบียบกฎหมาย และการคิดวิเคราะห์ในงานที่ปฏิบัติ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>- กิจกรรมบริหารงานการศึกษา เกิดจากความเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ตามกรอบอัตรากำลัง ซึ่งยังไม่สามารถสรรหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งได้ ทำให้ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านนี้โดยตรง ซึ่งต้องรอผลการสรรหาของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เพราะเป็นตำแหน่งที่สำคัญของกองการศึกษา</p> <p>- กิจกรรมงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นความเสี่ยงจากปัจจัยภายในเกิดจากบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจ การคิดวิเคราะห์ในงานที่ปฏิบัติ การแก้ไขปัญหา และไม่ศึกษาค้นคว้าระเบียบข้อกฎหมายที่มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงใหม่ๆ ซึ่งส่งผลให้การปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเกิดความล่าช้า ไม่ดำเนินการตามแผนการปฏิบัติงานและไม่เป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมาย</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>- รอผลการสรรหาพนักงานส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๔ ที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นผู้ดำเนินการสรรหา</p> <p>- จัดให้ครูและผู้ดูแลเด็กได้เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรต่างๆ เพื่อพัฒนาตนเอง ควบคุมกำกับดูแลให้ครูและผู้ดูแลเด็กศึกษาค้นคว้าระเบียบใหม่ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดประสิทธิภาพ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองการศึกษา ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองการศึกษา ๖๖๕/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๘ มิถุนายน ๒๕๖๓ ออกเป็น ๕ งาน ดังนี้</p> <p>๑. งานธุรการ</p> <p>๑.๑ งานแผนงานและโครงการ</p> <p>๑.๒ งานงบประมาณ</p> <p>๑.๓ งานธุรการ</p> <p>๑.๔ งานการเจ้าหน้าที่</p> <p>๒. งานกีฬาและนันทนาการ และงานประเพณีวัฒนธรรม</p> <p>๒.๑ งานกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๒.๒ งานส่งเสริมประเพณี ศิลปะ วัฒนธรรม</p> <p>๓. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๓.๑ งานการศึกษาปฐมวัย</p> <p>โดยได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔</p> <p>ผลการประเมินพบว่า</p> <p>๑. งานบริหารการศึกษา</p> <p>สำหรับกิจกรรมนี้ได้มีการมอบหมายให้รองปลัดเทศบาลรักษาการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา แต่อย่างไรก็ตามผู้ที่เข้ามาปฏิบัติงานผู้อำนวยการกองการศึกษา จะต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเพื่อปฏิบัติงานด้านนี้โดยตรงซึ่งมีความรู้ ความสามารถ ด้านการศึกษา งานศาสนาวัฒนธรรมกีฬาและนันทนาการ และต้องให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง ได้รับการอบรมเกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง สำหรับกิจกรรมนี้ยังต้องมีการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none">- การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร และประชาสัมพันธ์ ประกาศ เว็บไซต์- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจน และแจ้งเวียนเพื่อทราบปฏิบัติ- ติดตามข้อมูลข่าวสารในการปฏิบัติงาน จากเว็บไซต์ของกรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เพื่อจะได้รับระเบียบ หนังสือสั่งการ ต่างๆ มาปฏิบัติงานได้ทันทั่วถึง- ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสาร การติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการติดต่อราชการ <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามและประเมินผลตามแบบรายงานการประเมินผล และการปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยกองการศึกษา ได้นำกิจกรรมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญมาดำเนินการควบคุม และบริหารความเสี่ยง จำนวน ๒ กิจกรรม คือ งานบริหารการศึกษา และ งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และมีการติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๒. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>สำหรับบุคลากรผู้ขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ได้มีการส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรมตามหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องแล้ว แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมนี้ต้องอาศัยการอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องกระตุ้นบุคลากรให้มีการศึกษาค้นคว้าด้วยตัวเองจากเว็บไซต์ต่างๆ ของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง มีการพัฒนาตนเองศึกษาข้อมูลจากระเบียบ หนังสือสั่งการ สื่อออนไลน์ที่เกี่ยวกับงานด้านการศึกษาทุกชนิด เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้องเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย และมีการประเมินผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องทำให้กิจกรรมนี้ยังต้องมีการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมต่อไป</p>

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายเศกสรรค์ คงชวัน)

ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่.....เดือน.....ธันวาคม.....พ.ศ...๒๕๖๓..

แบบปย.๒

กองการศึกษา เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กิจกรรม งานบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ ๑. การสรรหาบุคลากรตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษาเพื่อ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการ งานประเพณีวัฒนธรรมและ งานกีฬาและนันทนาการ งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการ ดำเนินงานด้วยความรวดเร็ว ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ให้มีผู้รักษาการแทน ในตำแหน่งผู้อำนวยการ กองการศึกษา - การให้เจ้าหน้าที่ ผู้เกี่ยวข้อง ศึกษา ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด 	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง - รอผลสรรหาบุคลากร มาดำรงตำแหน่ง ผู้อำนวยการกอง การศึกษา 	<ul style="list-style-type: none"> - การไม่มีผู้อำนวยการกองการ ศึกษา ทำให้ขาดบุคลากรที่ มีความรู้ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการ งานประเพณีวัฒนธรรม และงานกีฬาและนันทนาการ งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโดยตรง - มีระเบียบ กฎหมาย และ ข้อบังคับใหม่ๆ ที่เกี่ยวกับการ ดำเนินการโครงการต่างๆ ซึ่ง เจ้าหน้าที่ยังต้องศึกษาเพิ่มเติม 	<ul style="list-style-type: none"> - การสรรหาบุคลากรตำแหน่งผู้อำนวยการ กองการศึกษา ที่มีความรู้ความสามารถเกี่ยวกับการ ดำเนินงานด้านงานธุรการ งานประเพณีวัฒนธรรม งานกีฬาและนันทนาการ และงานศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กโดยตรงซึ่งจะต้องเป็นผู้เข้าใจกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อป้องกันการเกิด ข้อผิดพลาดในการดำเนินงาน - การให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องได้รับการอบรมเกี่ยว กับการดำเนินงานตามระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง 	<p>กองการศึกษา</p>	

กองการศึกษา เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ครูและผู้ดูแลเด็ก ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความรู้ ความสามารถในการเพิ่ม ประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและ เพื่อศักยภาพในการพัฒนา ในการดูแลเด็กมากยิ่งขึ้น	- การให้ครูและ ผู้ดูแลเด็ก เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานได้เข้ารับการ อบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง อย่างต่อเนื่อง - ติดตั้งระบบอินเทอร์เน็ตเพื่อ ใช้ในการศึกษาค้นคว้าหา ข้อมูล เกี่ยวกับระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่มีการ ปรับปรุงใหม่ๆ - กระตุ้นให้ครูและผู้ดูแลเด็ก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ากลุ่ม สื่อออนไลน์ทางการศึกษาเพื่อ ติดตามข้อมูลข่าวสารทางด้าน การศึกษาให้ทันต่อเหตุการณ์	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง - เจ้าหน้าที่ผู้ดูแลเด็ก ได้รับการอบรมหลักสูตร ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง - ครูและ ผู้ดูแลเด็ก เจ้าหน้าที่ได้มีการ ติดตามข่าวสารด้าน การศึกษาจากกลุ่มสื่อ ออนไลน์ต่างๆ	- ครูและผู้ดูแลเด็กยังขาดทักษะ และความรู้ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงาน - ครู และผู้ดูแลเด็ก ขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ ข้อ กฎหมาย ขาดความกระตือรือร้น ในการปฏิบัติ	- มีการวางแผนเพื่อใช้จ่ายงบประมาณเพื่อพัฒนา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - จัดส่งครูและผู้ดูแลเด็กเข้าร่วมอบรมในหลักสูตร ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งมีการประเมินผลการ ปฏิบัติงานของครูและผู้ดูแลเด็กอย่างต่อเนื่อง - มีการประชุมภายในเพื่อติดตามและกระตุ้นการ ทำงาน	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กองการศึกษา	

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายเศกสรรค์ คงชวัน)

ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่.....เดือน.....ธันวาคม.....พ.ศ...๒๕๖๓

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>โดยประเมินจาก “ภารกิจประจำ” กองสวัสดิการสังคมมีภารกิจประจำ ด้าน งานพัฒนาชุมชน งานสังคมสงเคราะห์ งานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน และงานธุรการ พบว่ามีความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๑.๑ กิจกรรมบริหารงานสวัสดิการสังคม</p> <p>เนื่องจากไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมตามกรอบอัตราค่าจ้าง ซึ่งยังไม่สามารถสรรหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งได้ ทำให้ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านนี้โดยตรง</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>การลงทะเบียนเพื่อขอรับสิทธิไม่แล้วเสร็จภายในครั้งเดียว เนื่องจากเอกสารประกอบการลงทะเบียนไม่ครบถ้วนและต้องนำเอกสารกลับไปรับรองสถานะจากครัวเรือนจากผู้นำและอาสาสมัครชุมชน</p> <p>๑.๓ การมีส่วนร่วมของประชาชนในเขตพื้นที่</p> <p>ประชาชนในพื้นที่ขาดการมีส่วนร่วมในการเข้าประชุม ทำให้ไม่ทราบข้อมูล ซึ่งส่งผลต่อการเข้าถึงบริการต่างๆของหน่วยงาน</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมบริหารงานสวัสดิการสังคม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เนื่องจากไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม เกิดผลกระทบต่อการทำงาน และการกลั่นกรองงาน ขาดที่ปรึกษา ทำให้การดำเนินงานต่างๆเกิดความผิดพลาด ล่าช้า <p>๒.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงภายใน การปฏิบัติงานเกิดจากการทำงานแบบภาคีเครือข่ายหรือหลายหน่วยงานร่วมกันรับผิดชอบ ในการปฏิบัติงานจึงเกิดความซ้ำซ้อนและเพิ่มงานมากขึ้น - เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นระหว่างหน่วยงานกับหน่วยงานหรือบุคคลกับหน่วยงาน ซึ่งความเสี่ยงนั้นอาจเกิดขึ้นบ่อยครั้งสามารถแก้ไขปัญหาก็ได้เลย 	<p>กองสวัสดิการสังคม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งมอบหมายงานภายในกองสวัสดิการสังคม ตามคำสั่งที่ ๑๒๔๙/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ โดยแบ่งออกเป็น ๔ ภารกิจ ดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.งานพัฒนาชุมชน ๒.งานสังคมสงเคราะห์ ๓. งานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน ๔.งานธุรการ <p>โดยได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔</p> <p>ผลการประเมินพบว่า</p> <p>๑.กิจกรรมบริหารงานสวัสดิการสังคม</p> <p>สำหรับกิจกรรมนี้ได้มีการมอบหมายให้นักพัฒนาชุมชนชำนาญการรักษาการแทนผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม แต่อย่างไรก็ตามผู้ที่เข้ามาปฏิบัติงานผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม จะต้องอาศัยบุคลากรที่มีประสบการณ์ ความรู้ความสามารถ เพื่อปฏิบัติงานด้านนี้โดยตรง สำหรับกิจกรรมนี้ยังต้องมีการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมต่อไป</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงให้ มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานน้อยที่สุดและแจ้ง ให้ผู้ปฏิบัติงานทราบเพื่อนำไปปฏิบัติ - จัดประชุมภายในกองสวัสดิการเพื่อ มอบหมายหน้าที่ติดตาม รายงานผลที่เกิดจาก การปฏิบัติงาน

หรือบางครั้งอาจใช้เวลาในการแก้ไขปัญหา ซึ่งส่งผลกระทบต่อและเกิดความเสียหายกับประชาชนและทางราชการ

๒.๓ การมีส่วนร่วมของประชาชนในเขตพื้นที่

- การดำเนินงานของกองสวัสดิการสังคม ต้องอาศัยความร่วมมือจากแกนนำชุมชน และประชาชนในพื้นที่ เพื่อขับเคลื่อนภารกิจต่างๆของเทศบาล บ่อยครั้งที่แกนนำชุมชน ผู้เข้าร่วมประชุมไม่ครบตามจำนวนเป้าหมาย ทำให้การกระจายข้อมูลข่าวสารไม่ทั่วถึงทุกชุมชน ขาดโอกาสในการได้รับสิทธิ

๓. กิจกรรมการควบคุม

๓.๑ กิจกรรมบริหารงานสวัสดิการสังคม

- เทศบาลตำบลเวียงสระ ได้รายงาน ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ที่ว่างและประสงค์ให้คณะกรรมการกลางข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่นดำเนินการสรรหาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นโดยวิธีรับโอนให้จังหวัดสุราษฎร์ธานีทราบแล้ว

๓.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด

- การสร้างความรู้ ความเข้าใจและประชาสัมพันธ์ความรู้เกี่ยวกับการดำเนินโครงการฯ ระเบียบ หลักเกณฑ์ การรับรองสถานะครัวเรือนแก่ผู้ปฏิบัติงาน ได้แก่ เจ้าหน้าที่ อปท. กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ประธานชุมชน อาสาสมัครในชุมชน ผู้ขอรับสิทธิ ประชาชนทั่วไป ให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมาย โดยใช้สื่อที่เข้าใจง่าย มีรายละเอียดเนื้อหาชัดเจน และหลากหลายช่องทาง และมีงบประมาณสนับสนุน

๓.๓ การมีส่วนร่วมของประชาชนในเขตพื้นที่

มีการประสานงานภายในและภายนอก ซึ่งเป็นการติดต่อกันโดยตรง ทางเอกสารและทางโทรศัพท์ รวมถึงแอปพลิเคชันต่าง ๆ ตามความเหมาะสม เพื่อให้ผู้เข้าร่วมประชุม ได้เข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ของกองสวัสดิการ นอกจากนี้ยังมีการประสานงาน กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติภารกิจเพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจน และจำเป็นต่อการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ รวมทั้งข้อระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อความถูกต้องในการปฏิบัติงาน

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

๔.๑ กิจกรรมบริหารงานสวัสดิการสังคม

- ประสานงานสำนักปลัด เพื่อสรรหา ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

๔.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด

- มีการใช้ระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่าง เพียงพอเหมาะสม ทันต่อเหตุการณ์ รวบรวม กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ลง เว็บไซต์เทศบาลฯ เพื่อใช้เป็นแหล่งค้นคว้า ข้อมูล มีช่องทางการติดต่อสื่อสารหลายช่องทาง เช่น แอปพลิเคชัน โทรศัพท์ เอกสาร วาจา และ ระบบการสื่อสารที่มีความเหมาะสม ทันเวลา และมีความสะดวก

- ติดตามผลการลงทะเบียนและติดตาม การได้รับสิทธิของผู้ลงทะเบียน

- มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตาม ตรวจสอบ จากผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

๑.๓ การมีส่วนร่วมของประชาชนในเขตพื้นที่

- ประชาสัมพันธ์ทุกช่องทาง ให้แกนนำชุมชน ประชาชนสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสาร และนำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ

- นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน
ราชการมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจาก
หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่
กำหนดมากขึ้น อีกทั้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร
และความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรม

๔.๓ การมีส่วนร่วมของประชาชนในเขตพื้นที่

- นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารจัดการ ประชาสัมพันธ์ให้
ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารและความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรม

๕. การติดตามและประเมินผล

๕.๑ กิจกรรมบริหารงานสวัสดิการสังคม

- มีกรอบผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ในแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ของ
เทศบาลตำบลเวียงสระ รอการสรรหาโดยวิธีรับโอนผู้อำนวยการกอง
สวัสดิการสังคม

๕.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็ก แรกเกิด

- มีการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และ
มีการรายงานผลให้ผู้บริหารทราบในกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตาม
แผน

๕.๓ การมีส่วนร่วมของประชาชนในเขตพื้นที่

- มีการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และ
มีการรายงานผลให้ผู้บริหารทราบในกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตาม
แผน

ผลการประเมิน

จากการประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ พบว่าในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ มีกิจกรรมที่ต้องบริหาร
จัดการความเสี่ยงและต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ กิจกรรมบริหารงานสวัสดิการสังคม กิจกรรมการ
ดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด กิจกรรมการมีส่วนร่วมของประชาชนในเขตพื้นที่

(ลงชื่อ).....

(นางขวัญอิสรา ทศนไตรลักษณ์)

นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๑๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมการบริหารงานกอง สวัสดิการสังคม</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อสรรหาบุคลากรที่มีประสิทธิภาพ ความรู้ความสามารถมาบริหารงาน เกี่ยวกับงานสังคมสงเคราะห์ งาน พัฒนาชุมชน งานสวัสดิภาพเด็กและ เยาวชน งานธุรการ มีการ ดำเนินงานด้วยความรวดเร็ว ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ขาดบุคลากรที่มี ประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถปฏิบัติงาน บริหารเกี่ยวกับงานสังคม สงเคราะห์ งานพัฒนา ชุมชน งานสวัสดิภาพเด็ก และเยาวชน งานธุรการ</p>	<p>- ให้มีผู้รักษาการแทนใน ตำแหน่งผู้อำนวยการกอง สวัสดิการสังคม</p> <p>- การให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง เช่น นักพัฒนาชุมชน ศึกษา ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- รอผลสรรหา บุคลากรมาดำรง ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกอง สวัสดิการสังคม</p>	<p>- การไม่มีผู้อำนวยการ กองสวัสดิการสังคม ทำ ให้ขาดบุคลากรที่มี ประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถในการ บริหารงานเกี่ยวกับงาน สังคมสงเคราะห์ งาน พัฒนาชุมชน งานสวัสดิ ภาพเด็กและเยาวชน งานธุรการ</p> <p>- มีระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับใหม่ๆ ที่ เกี่ยวกับการดำเนินการ โครงการต่างๆ ซึ่ง เจ้าหน้าที่ยังต้องศึกษา เพิ่มเติม</p>	<p>- การสรรหาบุคลากรตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ที่มีประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถในการบริหารงาน เกี่ยวกับงานสังคมสงเคราะห์ งานพัฒนาชุมชน งานสวัสดิภาพ เด็กและเยาวชน งานธุรการ โดยตรงซึ่งจะต้องเป็นผู้เข้าใจ กฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ ใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้เพื่อ ป้องกันการเกิดข้อผิดพลาดใน การดำเนินงาน</p> <p>- การให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง ได้รับการอบรมเกี่ยวกับการ ดำเนินงานตามระเบียบ กฎหมาย</p>	<p>-กอง สวัสดิการ สังคม</p> <p>-สำนักปลัด</p>

					และข้อบังคับใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้อง อย่างต่อเนื่อง	
<p>กิจกรรมการดำเนินงานตาม โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดู เด็กแรกเกิด</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อให้การดำเนินงานของกอง สวัสดิการสังคม เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย สำเร็จลุล่วงตาม วัตถุประสงค์รวดเร็ว และมี ประสิทธิภาพ</p> <p>- เพื่อให้การลงทะเบียนขอรับสิทธิ์ เงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรก เกิด เป็นไปด้วยความถูกต้อง ประชาชนได้รับการบริการที่ดี</p>	<p>- ผู้นำชุมชน อาสาสมัครผู้ ขอรับสิทธิ์ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในหลักเกณฑ์ การลงทะเบียนขอรับสิทธิ์</p> <p>- ผู้ลงทะเบียนประสบ ปัญหาในการหาผู้รับรอง สถานะครัวเรือน</p>	<p>- เทศบาลตำบลเวียงสระ มีการ จัดประชุมภายในกองสวัสดิการ ฯ เพื่อมอบหมายหน้าที่และ ติดตามรายงานผลที่เกิดจากการ ปฏิบัติงาน</p> <p>- การประชาสัมพันธ์ให้กับผู้นำ ชุมชน อาสาสมัครชุมชนและ ประชาชนทราบถึงหลักเกณฑ์ การลงทะเบียนและวิธีการรับ เงิน</p> <p>- การใช้ระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารทั้งภายในและ ภายนอกหลายช่องทาง เช่น แอปพลิเคชัน โทรศัพท์ เอกสาร และ วาจา</p> <p>- การอำนวยความสะดวกในการ จัดหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน</p>	<p>- การประเมินผลการ ปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่องและรายงาน ให้ผู้บริหารทราบ กรณีผลการ ดำเนินงานไม่เป็น ไป ตามแผน มีการ ดำเนินการแก้ไข ทันที</p> <p>- ติดตามผลการ ลงทะเบียนขอรับ สิทธิ์และการได้รับ สิทธิ์ให้แก่ผู้ ลงทะเบียน</p>	<p>- ผู้ขอรับสิทธิ์ไม่เข้าใจ หลักเกณฑ์การ ลงทะเบียน</p> <p>- ปัญหาในการหาผู้รับ รองสถานะครัวเรือน ไม่ได้</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแจ้ง หลักเกณฑ์และสัมภาระณ เบื้องต้น มีการติดตามการนำส่ง เอกสารการลงทะเบียน</p> <p>- กรณีผู้ลงทะเบียนประสบ ปัญหาในการหาผู้รับรอง ให้ อำนวยความสะดวกโดยการ จัดหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน มอบหมายอพม.หรือ อสม.เยี่ยม บ้าน เพื่อตรวจสอบที่อยู่ปัจจุบัน และสถานะครัวเรือน</p>	<p>กอง สวัสดิการ สังคม</p>
<p>กิจกรรมการมีส่วนร่วมของ ประชาชน</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้ประชาชนในเขตเทศบาลได้มี ส่วนร่วมในการทำงานต่าง ๆ ตาม</p>	<p>- ประชาชนส่วนใหญ่ยัง ขาดการมีส่วนร่วมใน การเข้าร่วมประชุม เพื่อ ชี้แจงแนวทาง ต่าง ๆ ใน การพัฒนาชุมชน</p>	<p>- การประสานงานกับผู้เข้าร่วม ประชุมในรูปแบบต่าง ๆ ทุก ช่องทาง เช่น ทางเอกสารและ ทางโทรศัพท์ และทาง แอปพลิเคชันต่างๆ ตามความ เหมาะสม</p>	<p>- แกนนำชุมชน และ ประชน มีช่องทางใน การประสานงานกับ เทศบาลมากขึ้น</p>	<p>- ประชาชนส่วนใหญ่ยัง ขาดการมีส่วนร่วมใน การเข้าร่วมประชุม ทำ ให้ไม่ทราบข้อมูล ซึ่ง ส่งผลต่อการเกิดช่องว่าง ในการเข้าถึงบริการต่าง</p>	<p>- ในการประชุมแต่ละครั้งต้องมี การชี้แจงผลเสียในการไม่เข้า ร่วมประชุม และการเข้าร่วม กิจกรรมต่าง ๆ ของเทศบาล โดยเฉพาะหากข้อชี้แจงนั้นมี</p>	<p>กอง สวัสดิการ สังคม</p>

ภารกิจของเทศบาล และได้รับรู้ ข่าวสารต่าง ๆ				ๆ ของหน่วยงานใน ภายหลัง	ผลประโยชน์ของประชาชนใน พื้นที่โดยตรง	
---	--	--	--	----------------------------	---	--

(ลงชื่อ)..... 

(นางขวัญอิสรา ทศนไตรลักษณ์)

นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเวียงสระ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีหน้าที่ความรับผิดชอบ เกี่ยวกับการบริหารงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้แก่ งาน ส่งเสริมสุขภาพ งานป้องกันควบคุมโรคติดต่อ งานสุขาภิบาล อนามัยสิ่งแวดล้อม งานวางแผนสาธารณสุข และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเช่น งานธุรการ หรือตามที่ได้รับมอบหมาย โดยมีผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>พบว่า มีความเสี่ยงด้านงานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ซึ่งยังขาดความร่วมมือจากประชาชนและสถานประกอบการ</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ที่ ๑๑๔๑/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๒ ออกเป็น ๕ งาน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันควบคุมโรคติดต่อ ๒.งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๓. งานกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นและพื้นที่ ๔. งานรักษาความสะอาด ๕.งานสัตว์แพทย์ ๖. งานธุรการ <p>ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ สภาพแวดล้อมควบคุมของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม พบว่า มีงานที่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ ได้แก่</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อม - งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันควบคุมโรคติดต่อ
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑.งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อม การจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป ยังมีการตกค้างของขยะมูลฝอยในพื้นที่ และรถบรรทุกขยะมีสภาพเก่าหรือการใช้งานเป็นเวลานาน โดยเฉพาะเส้นทางถนนทางหลวงทางหลัก</p> <p>๒.งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันควบคุมโรคติดต่อ การควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก และโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ ประชาชนยังไม่ตระหนักรู้เต็มที่ในการร่วมมือป้องกันและรับผิดชอบในการดูแลสิ่งแวดล้อมที่ไม่ก่อให้เกิดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย และรณรงค์ป้องกันการติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ ยังถือว่าเป็นหน้าที่ของหน่วยงานราชการ</p>	<p>๑.จัดตารางให้ทีมสิ่งแวดล้อมจัดเก็บขยะมูลฝอยตามเส้นทางถนนทางหลวงที่เป็นทางหลัก</p> <p>๒.ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆและสร้างความตระหนักในการป้องกันโรคไข้เลือดออก และโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ และการดูแลสิ่งแวดล้อมให้กับประชาชน เพื่อที่จะไม่เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ของยุงลาย พร้อมรณรงค์ให้ความรู้และป้องกันการเสี่ยงต่อการติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ และติดตามข่าวสารข้อมูลต่างๆ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑.งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อม การจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป ยังมีการตกค้างของขยะมูลฝอย ในพื้นที่และรถบรรทุกขยะมีสภาพเก่าหรือการใช้งานเป็นเวลานาน โดยเฉพาะเส้นทางหลวงทางหลัก</p> <p>๒.งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันควบคุมโรคติดต่อ การควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก และโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ ประชาชนยังไม่ตระหนกอย่างเต็มที่ ในการร่วมมือป้องกันและรับผิดชอบในการดูแลสิ่งแวดล้อมที่ไม่ก่อให้เกิดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย และรณรงค์ป้องกันการติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ ยังถือว่าเป็นหน้าที่ของหน่วยงานราชการ</p>	<p>๑.จัดตารางให้ทีมสิ่งแวดล้อมจัดเก็บขยะมูลฝอยตามเส้น ถนนทางหลวงที่เป็นทางหลัก</p> <p>๒.ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆและสร้างความตระหนักในการป้องกันโรคไข้เลือดออก และโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ และการดูแลสิ่งแวดล้อมให้กับประชาชนเพื่อที่จะไม่เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ของยุงลาย พร้อมรณรงค์ให้ความรู้และป้องกันการเสี่ยงต่อการติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙ และติดตามข่าวสารข้อมูลต่างๆ</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่ เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงานเหมาะสม ต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วย ให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่าง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p>	<p>การนำระบบการสื่อสารในปัจจุบันมาใช้ในการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะการประสานงานกับทุกส่วนที่เกี่ยวข้อง สามารถทำให้เกิดผลลัพธ์ที่น่าพอใจ ทำให้ไม่เกิดความ รวดเร็ว และแก้ไขข้อผิดพลาดต่างๆได้ทันการณ์ ทำให้การ ปฏิบัติงานต่างๆไม่ยุ่งยาก สะดวกต่อผู้ปฏิบัติและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการติดตาม ประเมินผลการ ปฏิบัติงานและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีการ ปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายในอย่างต่อเนื่องและ เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติ ผู้บริหารมีการ ประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบ ปัญหา จุดอ่อนหรือข้อบกพร่องมีการกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความ มั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทาน ได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดย ผู้บริหารมีการติดตามปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน ทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมเสนอ ข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและ กำหนดไว้ใน แผนปฏิบัติงานประจำ</p>

สรุปผลการประเมิน

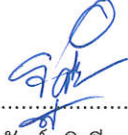
จากการวิเคราะห์ พบว่ามีกิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง คือ

๑.งานสาธารณสุข: การควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออกและโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา covid-๑๙

๒.งานสิ่งแวดล้อม: การจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายฐกฤษวิทย์ วิเชียรฉาย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงาน ของ รัฐ หรือ ภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>งานสิ่งแวดล้อม: การจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อการจัดการขยะมูลฝอย ให้ถูกต้องหลักการ ๒.เพื่อป้องกันและควบคุม แพร่กระจายเชื้อโรคที่เกิดจาก ปัญหาขยะมูล ฝอย</p>	<p>ยังมีการตกค้างของขยะมูล ฝอยในพื้นที่ โดยเฉพาะเส้น ถนนทางหลวงทางหลัก</p>	<p>๑.การปฏิบัติงานภายใต้ ภารกิจความรับผิดชอบ ทั้ง เรื่องระเบียบคำแนะนำและ หนังสือ สั่งการ ที่เกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ๒.การแบ่งเขตการ รับผิดชอบของทีมเก็บขน ขยะอย่างชัดเจนในการ ปฏิบัติงานของแต่ละทีม ๓. มีการจัดกิจกรรมรณรงค์ เก็บขยะ ทำความสะอาด</p>	<p>มีการตกค้างของ ขยะน้อยลง</p>	<p>ปัญหาจากรถเก็บขน สภาพ เก่าทำให้เสียบ่อยทำให้งานไม่ เป็นไปตามแผนการ ออกเก็บขน ยังคงเกิด การตกค้างของขยะใน ชุมชนในบางจุด</p>	<p>๑.มีแผนการจัดหา รถ เก็บขนขยะคัน ใหม่ ๒.กำชับ ผู้รับผิดชอบให้ดูแล บำรุงรักษารถตาม การดูแลรักษาอย่าง สม่าเสมอ เพื่อให้รถ มี สภาพใช้งานที่ดี ๓.จัดกิจกรรม รณรงค์ สร้างความ ตระหนักการ เป็น จิตอาสาของ พนักงานและคนใน ชุมชนในการรักษา ความสะอาด</p>	<p>กอง สาธารณสุขา</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของ รัฐ หรือ ภารกิจ ตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>งานสาธารณสุข: การควบคุม ป้องกันโรค ไข้เลือดออก และโรคติดเชื้อ ไวรัสโคโรนา covid-๑๙ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินงาน เกี่ยวกับการป้องกันการเกิดโรค ไข้เลือดออกและโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา covid-๑๙ ให้เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อการสร้างสิ่งแวดล้อม ให้มีความสะอาดและมีการ กำจัด ขยะน้ำเสียไม่ให้เป็น แหล่งเพาะพันธุ์ของพาหะนำโรค และการรณรงค์เรื่องป้องกันการ ติดเชื้อ กลุ่มเสี่ยงและการดูแล ตนเอง</p>	<p>๑. ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ ด้าน สาธารณสุข ๒. ประชาชนยังไม่มี ความตระหนักในการ สร้าง เสริมป้องกัน สุขภาพของ ตนเอง ๓. หน่วยงานสาธารณสุข ในพื้นที่องค์กรชุมชนและ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ยังไม่ กำหนดเป้าหมายในการ ป้องกัน การเกิดโรคภัย ร่วมกันอย่างชัดเจน</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามระเบียบ/ หนังสือสั่งการ ๒. องค์กรประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทราบและ ตระหนักถึงอันตรายของ โรคไข้เลือดออก การ ทา ลายแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย ในบ้านตนเอง ๓. ประสานงานและ ดำเนินการร่วมกับ หน่วยงานสาธารณสุขใน พื้นที่ในการพ่นหมอกควัน ควบคุมโรคกรณีพบผู้ป่วย</p>	<p>๑. รายงานผล การดำเนินงานให้ผู้ บังคับบัญชาและ ผู้บริหาร ทราบผล การดำเนินงาน อย่าง ต่อเนื่อง สม่ำเสมอ ๒. เครือข่ายมี การประสานงาน ในการดำเนินการ ควบคุมโรค ตาม ภารกิจหน้าที่ ๓. การดำเนิน งานควบคุมพ่น หมอกควันสามารถ ดำเนินการได้ ทันทั่วถึง</p>	<p>๑. การปฏิบัติงานยังมีความไม่ พร้อมของบุคลากร เนื่องจาก ต้องใช้ผู้ที่มีความเชี่ยวชาญ เฉพาะ ซึ่งมีอยู่น้อย ทำให้การ ปฏิบัติงานบางครั้งไม่ทันการณ์</p>	<p>๑. มีการเข้ารับ เพิ่มกิจกรรมตาม โครงการใน แผนพัฒนาและ รณรงค์เพิ่ม ๒. จัดทีมในการ ออกปฏิบัติงาน เพิ่ม</p>	<p>กอง สาธารณสุขฯ</p>

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายธกฤษส์ วิเชียรฉาย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓


เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของกองช่าง
 สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยประเมินจาก “ภารกิจประจำ” กองช่าง มีภารกิจประจำ</p> <p>๑. กิจกรรมงานธุรการ ๒. กิจกรรมฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง - งานวิศวกรรม - งานโยธา (งานสาธารณูปโภค) ๓. กิจกรรมงานไฟฟ้าถนน (ไฟฟ้าสาธารณะ) ๔. กิจกรรมงานสวนสาธารณะ</p> <p>พบว่าภารกิจที่ยังมีความความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการปรับปรุง ๑ กิจกรรม คือ งานธุรการ เนื่องจากขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการต่างๆ ของภารกิจที่ได้รับการถ่ายโอนจากหน่วยงานอื่น</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. กิจกรรมงานธุรการ เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นเนื่องจากผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงาน ภารกิจถ่ายโอนตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒</p> <p>๒. ความรู้ความสามารถในงานที่รับผิดชอบ ๒.๑ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการต่างๆ ของภารกิจที่ได้รับการถ่ายโอนจากหน่วยงานอื่น</p>	<p>กองช่าง เทศบาลตำบลเวียงสระ</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำ แบ่งเป็น ๔ งาน ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรมงานธุรการ ๒. กิจกรรมฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง - งานวิศวกรรม - งานโยธา (งานสาธารณูปโภค) ๓. กิจกรรมงานไฟฟ้าถนน (ไฟฟ้าสาธารณะ) ๔. กิจกรรมงานสวนสาธารณะ</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่า มีกิจกรรมที่ต้องทำการปรับปรุง ๑ กิจกรรม คือ</p> <p>๑. งานวิศวกรรม</p> <p>ผลการประเมินพบว่า</p> <p>๑.กิจกรรมงานธุรการ งานธุรการ กองช่าง เป็นงานที่ต้องรับผิดชอบในเรื่องของเอกสาร การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร การจัดทำเอกสารโครงการก่อสร้างของเทศบาล , เอกสารการขอรับเงินอุดหนุนเฉพาะกิจต่าง ๆ รวมทั้งเอกสารของภารกิจถ่ายโอนจากหน่วยงานต่างๆ ซึ่งในแต่ละปีมีปริมาณงานมาก ทำให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้า</p> <p>๒. ด้านความรู้ความสามารถในงานที่รับผิดชอบ เนื่องจากภารกิจที่ได้รับการถ่ายโอนเป็นการรับถ่ายโอนภารกิจจากหน่วยงานอื่น ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการต่างๆ อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม - ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติเข้ารับการฝึกอบรม โครงการตามภารกิจที่ได้รับการถ่ายโอน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - ปฏิบัติตามระเบียบ หรือหนังสือสั่งการ</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล - มีการตรวจสอบความถูกต้อง และควบคุมการปฏิบัติงาน จากหัวหน้าหน่วยงาน</p>	

สรุปผลการประเมินโดยภาพรวม


กองช่าง เทศบาลตำบลเวียงสระ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้นคือ กิจกรรมงานธุรการ จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว


(ลงชื่อ).....

(นายวิชาญ อินทรอักษร)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๒๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กองช่าง เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในกองช่าง
 สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กิจกรรม งานธุรการ</p> <p>วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานธุรการ มีความเข้าใจวิธีการปฏิบัติงาน ระเบียบข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการต่างๆ</p>	<p>- มีการไปตรวจสอบพื้นที่ตามภารกิจที่ได้รับการถ่ายโอน</p> <p>- มีการจัดทำบันทึกรายงานการตรวจสอบ งานตามภารกิจถ่ายโอน ตามระเบียบ หรือหนังสือสั่งการ</p>	<p>- มีการตรวจสอบเอกสารงานตามงานตามภารกิจถ่ายโอน ว่าปฏิบัติตามระเบียบหรือหนังสือสั่งการหรือไม่</p>	<p>- เนื่องจากภารกิจถ่ายโอนที่ อปท. รับผิดชอบเป็นงานของหน่วยงานอื่น เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่มีความรู้ความชำนาญ หรือประสบการณ์ ซึ่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้</p>	<p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับอบรม เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน</p>	<p>กองช่าง (งานธุรการ)</p>	


 (ลงชื่อ).....

(นายวิชาญ อินทรอักษร)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
 วันที่ ๒๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน สถานธนานุบาล เทศบาลตำบลเวียงสระ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองสถานธนานุบาล</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยประเมินจาก “ภารกิจประจำ” สถานธนานุบาล เทศบาลตำบลเวียงสระ มีภารกิจประจำ ด้านงานรักษาของ/งานการเงินและบัญชี/ งานเขียนตัว/ งานรักษาสถานที่และความสะอาด พบว่า กิจกรรมต่าง ๆ เหล่านี้ของงานสถานธนานุบาลไม่พบความเสี่ยง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน ในขั้นตอนของการรับจำนำทรัพย์สินต่างๆ เช่น การรับจำนำทรัพย์สินประเภททองคำ ทองรูปพรรณ เพชร อัญมณี ความเสี่ยงคือ เป็นของปลอม</p> <p>๒.๒ ปัจจัยเสี่ยงในการเก็บรักษาทรัพย์สินรับจำนำ เช่น การบรรจุของเพื่อเก็บรักษาทรัพย์สินรับจำนำอาจสลับไม่ตรงกับรายการในตัวรับจำนำ, สถานที่เก็บรักษาทรัพย์สินรับจำนำจะเสี่ยงหากเกิดภาวะน้ำท่วมฤดูน้ำหลาก</p> <p>๒.๓ ปัจจัยเสี่ยงทรัพย์สินหลุดคั่งค้าง เช่น เครื่องใช้ไฟฟ้าต่างๆ ตกรุ่น ขาดความนิยม เสื่อมสภาพ จำหน่ายได้ราคาต่ำหรือไม่ได้เลย</p> <p>๒.๔ ปัจจัยเสี่ยงในการบันทึกบัญชี เช่น การบันทึกเอกสาร ถ้าไม่เป็นปัจจุบันจะพบข้อผิดพลาดได้ต้องได้รับการตรวจสอบสม่ำเสมอ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ บุคลากรของสถานธนานุบาลฯ ติดตามข่าวสารผ่านทางช่องทางต่างๆ อยู่เสมอ</p> <p>๓.๒ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบทรัพย์สินรับจำนำในทุกๆ สัปดาห์</p> <p>๓.๓ ตรวจสอบฐานข้อมูลของลูกค้าให้เป็นปัจจุบัน เพื่อการติดต่อที่สะดวกและรวดเร็ว</p> <p>๓.๔ มีการจัดทำรายงานประจำวัน เสนอให้ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบทุกวัน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ ประชาสัมพันธ์กิจการให้ประชาชนได้รู้จักและมาใช้บริการเพิ่มขึ้น ผ่านการติดป้ายประชาสัมพันธ์และทางสื่อสังคมออนไลน์</p>	<p>สถานธนานุบาลเทศบาลตำบลเวียงสระ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของสถานธนานุบาลเทศบาลตำบลเวียงสระ ที่ ๑๓๑๗/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๔ ธันวาคม ๒๕๖๓ แบ่งออกเป็น ๔ งาน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.ด้านงานรักษาของ ๒.งานการเงินและบัญชี ๓.งานเขียนตัว ๔. งานรักษาสถานที่และความสะอาด <p>โดยได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔</p> <p>ผลการประเมินพบว่า</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน ใช้ความชำนาญและทำการตรวจสอบของแท้เทียมหลายๆ วิธีให้แน่ใจ ๒. ปัจจัยเสี่ยงในการเก็บรักษาทรัพย์สินรับจำนำ จัดเก็บ รักษาทรัพย์สินของประชาชนให้เป็นหมวดหมู่ ดูแลรักษาให้อยู่ในสภาพเดิม คั้นหาง่าย เก็บรักษาทรัพย์สินประเภทเครื่องใช้ไฟฟ้าไว้ในชั้นวางที่สูงในช่วงฤดูน้ำหลาก ๓. ปัจจัยเสี่ยงทรัพย์สินหลุดคั่งค้าง ทรัพย์สินรับจำนำที่มีการส่งดอกเบี้ยมานาน ทำให้ตกรุ่นและเสื่อมสภาพ ควรแจ้งให้ผู้จำนำมาผ่อนเพื่อลดราคาจำนำ ๔. ปัจจัยเสี่ยงในการบันทึกบัญชี ทำการบันทึกบัญชีให้เป็นปัจจุบันเพื่อให้ตรวจสอบความถูกต้องง่าย <p>แต่อย่างไรก็ดีการดำเนินงานของสถานธนานุบาลฯ มีปัจจัยภายนอกเข้ามาเกี่ยวข้องเป็นหลัก คือ ราคาทองคำ ซึ่งเป็นปัจจัยที่ยากแก่การควบคุม จึงทำได้แค่จัดวางแนวทางการป้องกัน และจัดวางการควบคุมให้รัดกุม ตลอดจนเน้นย้ำการปฏิบัติให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ ฯ อย่างเคร่งครัด</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.๒ แจ่งเดือนผู้จํานําครบ ๔ เดือน และ เชิญชวนประชาชนมาร่วมประมุขทรัพย์หลุดจํานํา</p> <p>๑. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามและประเมินผลตามงานโดย ผู้บังคับบัญชาที่ควบคุมดูแลทุกขั้นตอนในการปฏิบัติงาน</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

สถานธนานุบาลเทศบาลตำบลเวียงสระ มีองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบที่มีความเหมาะสมกับภารกิจการดำเนินงาน ทำให้การจัดวางระบบการควบคุมภายในที่ตั้งไว้มีประสิทธิภาพเพียงพอ และเกิดประโยชน์กับหน่วยงาน ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินสามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ดีการดำเนินงานของสถานธนานุบาลฯ มีปัจจัยภายนอกเข้ามาเกี่ยวข้องเป็นหลัก คือ ราคาทองคำ ซึ่งเป็นปัจจัยที่ยากแก่การควบคุม จึงทำได้แค่จัดวางแนวทางการป้องกันและจัดวางการควบคุมให้รัดกุม ตลอดจนเน้นย้ำการปฏิบัติให้ถือปฏิบัติตามระเบียบฯ อย่างเคร่งครัดโดยการดำเนินงานดังกล่าวผู้บริหารทุกระดับชั้นได้มีการสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาอย่างใกล้ชิดตลอดเวลา เพื่อให้งานสำเร็จลุล่วงไปด้วยดี

ชื่อผู้รายงาน..... 

(นายไพโรจน์ นุราช)

ตำแหน่ง ผู้จัดการสถานธนานุบาลเทศบาลตำบลเวียงสระ

วันที่ ๒๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลเวียงสระ อำเภอเวียงสระ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสถานธนานุบาล
 สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม งานสถานธนานุบาล วัตถุประสงค์ เพื่อช่วยเหลือประชาชน ผู้มีรายได้น้อยที่ประสบปัญหา เฉพาะหน้า ต้องการเงินไป บรรเทาความเดือดร้อน โดยนำ ทรัพย์สินมาจำนำ เสียดอกเบี้ย ในอัตราต่ำ	<ul style="list-style-type: none"> - การรับจำนำทรัพย์สินประเภททองคำ ทองรูปพรรณ เพชร อัญมณี ที่เป็นของปลอม - การบรรจุซองเพื่อเก็บรักษาทรัพย์สินรับจำนำอาจสลับไม่ตรงกับรายการในตัวรับจำนำ - สถานที่เก็บรักษาทรัพย์สินรับจำนำจะเสี่ยงหากเกิดภาวะน้ำท่วมฤดูน้ำหลาก 	<ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรของสถานธนานุบาลฯ ติดตามข่าวสารผ่านทางช่องทางต่างๆ อยู่เสมอ - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบทรัพย์สินรับจำนำในทุกๆ สัปดาห์ - ติดตามข่าวสารความเคลื่อนไหวจากกรมอุตุนิยมวิทยา เพื่อเตรียมความพร้อมในการเก็บรักษาทรัพย์สินรับจำนำให้ปลอดภัยในช่วงฤดูน้ำหลาก 	<ul style="list-style-type: none"> - ใช้ความชำนาญและทำการตรวจสอบของแท้เทียมหลายๆ วิธีให้แน่ใจ - จัดเก็บรักษาทรัพย์สินของประชาชนให้เป็นหมวดหมู่ ดูแลรักษาให้อยู่ในสภาพเดิม ค้นหาง่าย เก็บรักษาทรัพย์สินประเภทเครื่องใช้ไฟฟ้าไว้ในชั้นวางที่สูงในช่วงฤดูน้ำหลาก - เก็บรักษาทรัพย์สินประเภทเครื่องใช้ไฟฟ้าไว้ในชั้นวางที่สูงในช่วงฤดูน้ำหลาก 	<ul style="list-style-type: none"> - ราคาทองคำในตลาดที่ผันผวนตามสถานการณ์ทางเศรษฐกิจโลก อันเป็นปัจจัยภายนอกที่ยากจะควบคุม 	<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบราคาทองคำจากสมาคมค้าทองคำแห่งประเทศไทยเป็นประจำทุกวันทำการ และลงบันทึกราคาทองคำไว้ในระบบงานสถานธนานุบาลฯ 	สถานธนานุบาล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	<ul style="list-style-type: none"> - ทรัพย์สินหลุดคังจาก สาเหตุเครื่องใช้ไฟฟ้าต่างๆ ตก รุน ขาดความนิยม เสื่อมสภาพ - การบันทึกบัญชีผิดพลาด 	<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบฐานข้อมูลของ ลูกค้าให้เป็นปัจจุบัน เพื่อการ ติดต่อที่สะดวกและรวดเร็ว - มีการจัดทำรายงานประจำวัน เสนอให้ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบ ทุกวัน 	<ul style="list-style-type: none"> - ทรัพย์สินรับจํานำที่มีการ ส่งดอกเบียมานาน ทำให้ ตก รุน และเสื่อมสภาพ ควร แจ้งให้ผู้จํานำมาผ่อนเพื่อ ลดราคาจํานำ - ทำการบันทึกบัญชีให้ เป็นปัจจุบันเพื่อให้ตรวจสอบ ความถูกต้องง่าย 			

ชื่อผู้รายงาน..... 

(นายไพโรจน์ นุราช)

ตำแหน่ง ผู้จัดการสถานธนาณบาลเทศบาลตำบลเวียงสระ

วันที่ ๒๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓