



รายงานการควบคุมภัยใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภัยใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒
ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลเวียงสุรwy
อำเภอแม่สุรwy จังหวัดเชียงราย

สารบัญ

หน้า

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

-แบบ ปค. ๑

๓

การรายงานระดับหน่วยงานย่อย

สำนักปลัดเทศบาล

๕

-แบบ ปค. ๔

กองคลัง

๑๑

-แบบ ปค. ๔

กองช่าง

๑๕

-แบบ ปค. ๔

กองการศึกษา

๑๗

-แบบ ปค. ๔

สำนักปลัดเทศบาล

๒๐

-แบบ ปค. ๔

กองคลัง

๒๔

-แบบ ปค. ๔

กองช่าง

๓๖

-แบบ ปค. ๔

กองการศึกษา

๓๗

-แบบ ปค. ๔

การรายงานระดับองค์กร

-แบบ ปค. ๔

๓๙

-แบบ ปค. ๔

๔๐

- ภาคผนวก ก

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลเวียงสรวย

ประกอบด้วย

๑. แบบ ปค. ๑

แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลเวียงสรวย

เรียน นายอ่ำเภอแม่สรวย

เทศบาลตำบลเวียงสรวย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เขื่องถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลเวียงสรวย เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอ่ำเภอแม่สรวย

ลายมือชื่อ.....

(นายผศ. จอมเจดีย์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเวียงสรวย

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำนักปลัดเทศบาล

- ๑.๑ งานธุรการ การจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระบบ ทำให้ค้นหาเอกสารลำบาก
- ๑.๒ งานการเจ้าหน้าที่ มีการโอนย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่บ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน
- ๑.๓ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ในการปฏิบัติหน้าที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา
- ๑.๔ งานนิติการ ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานโดยตรง

กองคลัง

- ๑.๕ งานการเงิน กฎหมาย ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ขาดความรับผิดชอบ
- ๑.๖ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ในการปฏิบัติหน้าที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา มีการบันทึกข้อมูลในระบบอิเล็กทรอนิกส์
- ๑.๗ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ขาดความรับผิดชอบในการทำงาน ขาดความกระตือรือร้น

กองช่าง

๑.๔ งานแบบແຜນແລະກ່ອສ້າງ—ຂາດບຸຄລາຄຣເພາະດ້ານ

๑.๕ งานຊຽງຈັດເກີບເອກສາມໄມ່ເປັນຮະບບ ທຳໄທ້ໜ້າເອກສາລ່າໜ້າ

กองการศึกษา

๑.๑๐ งานບໍລິຫານການສຶກສາ ເຈົ້າໜ້າທີ່ຂາດຄວາມຮູ້ ຄວາມເຂົ້າໃຈຮະບັບກູ້ມາຍແລະໜັ້ງສື່ອສັ່ງ
ກາຮາ ແລະຂາດເຈົ້າໜ້າທີ່ຜູ້ປົກປົກຕິຈານໂດຍຕຽງ

๒. การປັບປຸງກາງຄວນຄຸນຄາຍໃນ

ສໍານັກປັດເທັດທະບາລ

๒.๑ ໄດ້ດໍາເນີນການຈັດໜີ້ຕູ້ເອກສາເພີ່ມເຕີມ ແລະໃໝ່ເຈົ້າໜ້າທີ່ໄດ້ດໍາເນີນການຈັດເກີບໃຫ້ເປັນຮະບບ

๒.๒ ສັງເສີມກາຮະບວນການສ້າງວັນຮຽມອົງກາຍໃນຮ່ວມກັນເພື່ອສ້າງຄວາມເຂົ້າໃຈອັນດີຕ່ອກັນ

๒.๓ ສັງເຈົ້າໜ້າທີ່ເຂົ້າຮັບການອົບຮມ ເພື່ອນໍາຄວາມຮູ້ທີ່ໄດ້ມາປົກປົກຕິຈານໃຫ້ຖຸກຕ້ອງຕາມຮະບັບ
ກູ້ມາຍທີ່ໄປ

๒.๔ ສຽງຫາບຸຄລາກຮາມແຜນອັຕຣາກໍາລັງຂອງໜ່ວຍງານ

กองຄສົງ

๒.๕ ກະຕູ້ນີ້ໃຫ້ເກີດຄວາມຮັບຜິດຂອບຕ່ອງການ ເພີ່ມຄວາມຮອບຄອບໃນການທຳກຳ

๒.๖ ສັງເຈົ້າໜ້າທີ່ເຂົ້າຮັບການອົບຮມ ເພື່ອນໍາຄວາມຮູ້ທີ່ໄດ້ມາປົກປົກຕິຈານໃຫ້ຖຸກຕ້ອງຕາມຮະບັບກູ້ມາຍ
ທີ່ໄປ

กองช่าง

๒.๗ ແຕ່ງຕັ້ງເຈົ້າໜ້າທີ່ຜູ້ປົກປົກຕິຈານດ້ານໜ້າໜ້າສຽງຫາບຸຄລາກຮາມແຜນອັຕຣາກໍາລັງຂອງໜ່ວຍງານ

๒.๘ ໄດ້ດໍາເນີນການຈັດໜີ້ຕູ້ເອກສາເພີ່ມເຕີມ ແລະໃໝ່ເຈົ້າໜ້າທີ່ໄດ້ດໍາເນີນການຈັດເກີບໃຫ້ເປັນຮະບບ

กองການສຶກສາ

๒.๙ ສັງເຈົ້າໜ້າທີ່ເຂົ້າຮັບການອົບຮມ ເພື່ອນໍາຄວາມຮູ້ທີ່ໄດ້ມາປົກປົກຕິຈານໃຫ້ຖຸກຕ້ອງຕາມຮະບັບກູ້ມາຍ
ທີ່ໄປ ແລະສຽງຫາບຸຄລາກຮາມແຜນອັຕຣາກໍາລັງຂອງໜ່ວຍງານແລະໃໝ່ເພີ່ມພອກັນກາງກິຈ

รายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ของหน่วยงานย่อย

ประกอบด้วย

๑. แบบ ปค. ๔ (สำนักปลัด กองคลัง กองซ่าง และกองการศึกษา)
๒. แบบ ปค. ๕ (สำนักปลัด กองคลัง กองซ่าง และกองการศึกษา)

เทศบาลตำบลเวียงสราย

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักปลัดเทศบาล ได้รับผิดชอบงานตามโครงสร้างอัตรากำลัง คือ</p> <p>๑. ฝ่ายอำนวยการ</p> <p>๑.๑ งานส่งเสริมสุขภาพงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>๑.๒ งานนิติการ</p> <p>๑.๓ งานพัฒนาชุมชน</p> <p>๑.๔ งานการเจ้าหน้าที่</p> <p>๒. ฝ่ายธุรการ</p> <p>๒.๑ งานธุรการ</p> <p>๒.๒ งานบริหารงานทั่วไป</p> <p>๒.๓ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>๒.๔ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>สำนักปลัดเทศบาล มีการแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๘ งาน คือ</p> <p>๑. งานส่งเสริมสุขภาพงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>๒. งานนิติการ</p> <p>๓. งานพัฒนาชุมชน</p> <p>๔. งานการเจ้าหน้าที่</p> <p>๕. งานธุรการ</p> <p>๖. งานบริหารงานทั่วไป</p> <p>๗. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>๘. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>และมีคำสั่งในการแบ่งงานในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ต่าง ๆ ให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง 在การปฏิบัติงานของสำนักปลัดเทศบาล ยังมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน คือ</p> <p>๑. งานธุรการ</p> <p>- งานไม่แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา เนื่องจากหน่วยงานที่รับผิดชอบไม่ดำเนินการและติดตามงานให้แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา</p> <p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดการฝึกฝนอบรมเพิ่มเติม</p> <p>๒. งานการเจ้าหน้าที่</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายใน คือการบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลังปี, การพัฒนาพนักงานเทศบาล พนักงานจ้างและลูกจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง, ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน, มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน, พนักงานจ้างยังขาดการพัฒนาเพิ่มพูนความรู้ในการทำงานของตนเอง และไม่ได้รับการฝึกอบรมในงานที่ตนปฏิบัติ</p>	<p>ผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>สำนักปลัดเทศบาล ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบร่วมกับด้วยความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๗ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>๑. งานธุรการ</p> <p>๒. งานการเจ้าหน้าที่</p> <p>๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>๔. งานส่งเสริมสุขภาพงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>๕. งานนิติการ</p> <p>๖. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๗. งานพัฒนาชุมชน</p> <p>จากการติดตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบร่วมกับ</p> <p>๓. งานธุรการ</p> <p>- ขอความร่วมมือแต่ละกอง/สำนักให้ติดตามงานให้ทันตามกำหนด</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักปลัดเทศบาล ได้รับผิดชอบงานตามโครงสร้างอัตรากำลัง คือ</p> <p>๑. งานธุรการ ๒. งานการเจ้าหน้าที่ ๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๔. งานบริหารงานทั่วไป ๕. งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันและควบคุมโรค ๖. งานนิติการ ๗. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๘. งานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม</p>	<p>สำนักปลัดเทศบาล มีการแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๙ งาน คือ</p> <p>๑. งานธุรการ ๒. งานการเจ้าหน้าที่ ๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๔. งานบริหารงานทั่วไป ๕. งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันและควบคุมโรค ๖. งานนิติการ ๗. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๘. งานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม</p> <p>และมีคำสั่งในการแบ่งงานในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกรักในการปฏิบัติงานตามนโยบาย กว้างมาก ระบุยน ข้อบังคับต่าง ๆ ให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>ในการปฏิบัติงานของสำนักปลัดเทศบาล ยังมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน คือ</p> <p>๑. งานธุรการ - งานไม่แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา เนื่องจากหน่วยงานที่รับผิดชอบไม่ดำเนินการและติดตามงานให้แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดการฝึกอบรมเพิ่มเติม</p> <p>๒. งานการเจ้าหน้าที่ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายใน คือการบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ปี , การพัฒนาพนักงานเทศบาล พนักงานจ้างและลูกจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง,ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน,มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในปอยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน,พนักงานจ้างยังขาดการพัฒนาเพิ่มพูนความรู้ในการทำงานของตนเอง และไม่ได้รับการฝึกอบรมในงานที่ตนปฏิบัติ</p>	<p>ผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>สำนักปลัดเทศบาล ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๗ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>๑. งานธุรการ ๒. งานการเจ้าหน้าที่ ๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๔. งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันและควบคุมโรค ๕. งานนิติการ ๖. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๗. งานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม</p> <p>จากการติดตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า</p> <p>๑. งานธุรการ - ขอความร่วมมือแต่ละกอง/สำนักให้ติดตามงานให้ทันตามกำหนด - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
๓. งานวิเคราะห์หน้อยบายและแผน - ด้านการจัดทำแผนพัฒนาสามปี คือการเข้าใจผิดของสมาชิกสภาเทศบาลและประชาชนว่าทุกโครงการต้องบรรจุในแผนพัฒนาของเทศบาลทำให้มีโครงการมากเกินไปไม่สามารถดำเนินการได้ ส่งผลทำให้การติดตามประเมินผลมีค่าร้อยละที่ต่ำ	๒. งานการเจ้าหน้าที่ - ควรมีการจัดคนลงตามตำแหน่งที่เหมาะสมกับสายงาน - ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ได้รับการฝึกอบรมในงานที่รับผิดชอบ - กำชับและกำกับในการปฏิบัติตามหนังสือสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานต้องมีความรู้ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน
๔. งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันและควบคุมโรค เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือยังขาดบุคลากรในตำแหน่งสายงานสาธารณสุขโดยตรงเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังขาดความรู้ในการปฏิบัติงานเนื่องจากไม่มีวิชาชีพทางด้านสาธารณสุข	๓. งานวิเคราะห์หน้อยบายและแผน - ควรนำโครงการที่บรรจุในแผนมาดำเนินการให้ครบเพื่อประสิทธิภาพในการติดตามประเมินผลที่มีค่าร้อยละเพิ่มขึ้น - กำชับและกำกับในการปฏิบัติตามหนังสือสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานต้องมีความรู้ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน
๕. งานนิติการ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก คือยังขาดบุคลากรที่รับผิดชอบงานด้านกฎหมายโดยตรง	๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก คือยังขาดบุคลากรตำแหน่งสายงานป้องกันฯ ซึ่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบอยู่ยังขาดความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน และขาดเครื่องมืออุปกรณ์ในการออกปฏิบัติงาน
๖. งานพัฒนาชุมชน การประเมินความเสี่ยง ๑. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก - ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ให้บุคคลอื่นมารับเงินเบี้ยยังชีพแทนโดยไม่ได้มีการมอบอำนาจ	๕. งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันและควบคุมโรค - ควรมีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ทักษะในการปฏิบัติงานโดยตรง - กำชับและกำกับในการปฏิบัติตามหนังสือสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานต้องมีความรู้ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน
๒. การจัดโครงการตามเทศบัญญัติบประมาณรายจ่ายเป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากล้วนเป็นความเสี่ยงจากภายนอก ไม่ใช่ความเสี่ยงจากภายใน แต่เป็นความเสี่ยงจากการไม่เป็นไปตามกลุ่มเป้าหมาย ที่ระบุไว้อาจเป็นเพราะโครงการที่ฝึกอบรมยังไม่ตรงตามความต้องการของประชาชนหรือประชาชนส่วนใหญ่ต้องการทำหากินจึงทำให้ไม่สามารถเข้าร่วมโครงการนั้น ๆ ได้	๖. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ควรมีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบที่ตรงตามสายงาน - กำชับและกำกับในการปฏิบัติตามหนังสือสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานต้องมีความรู้ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. กิจกรรมการดำเนินการแก้ไขปัญหาหารจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำแผนพัฒนาสังคมพัฒน์ ให้ความรู้เกี่ยวกับเบี้ยยังชีพ - เข้าร่วมประชุมประชาคมเพื่อทำความเข้าใจ ซึ่งจะให้ประชาชนทราบ - ประสานงานกับบุคลากรเจ้าหน้าที่ภายในองค์กรที่พักอาศัยอยู่ในพื้นที่ เพื่อขอรับทราบข้อมูลผู้เสียชีวิตในตำบลและประสานส่วนราชการภายนอก (ทะเบียนอำเภอ) เพื่อขอรับข้อมูลผู้เสียชีวิตและผู้ป่วยภูมิลำเนาออกจากพื้นที่ <p>๒. กิจกรรมการดำเนินการแก้ไขปัญหาการจัดโครงการตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - สำรวจความต้องการของประชาชนเกี่ยวกับโครงการฝึกอบรม - กำหนดช่วงเวลาฝึกอบรมที่เหมาะสม <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>ในการควบคุมการดำเนินงานของสำนักปลัดเทศบาล ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อยนั้น ได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>๑. งานธุรการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้งาน เช่น การรับหนังสือทางอิเลคทรอนิกส์ เป็นต้น - การส่งเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบงานธุรการเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ความรู้มาปรับปรุงและพัฒนาในงานที่รับผิดชอบ <p>๒. งานการเจ้าหน้าที่</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดคณลงสู่ตำแหน่งที่มีความจำเป็น เพื่อปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น - ส่งเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบงานการเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ความรู้มาปรับปรุงและพัฒนาในงานที่รับผิดชอบ <p>๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <ul style="list-style-type: none"> - การส่งผู้บูรพา สมาชิกสภาเทศบาล เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อให้ได้ทราบถึงกระบวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และกฎหมาย ระเบียบใหม่ - ส่งเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบงานวิเคราะห์ฯเข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ความรู้มาปรับปรุงและพัฒนาในงานที่รับผิดชอบ 	<p>๗. งานพัฒนาชุมชน</p> <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้าน เนื่องจากมีหนังสือถึงผู้นำชุมชนอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกภาคส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามทิศทางเดียวกัน</p> <p>ผลประเมินผลการควบคุม</p> <p>สำนักปลัดเทศบาล มีการแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๙ งาน คือ</p> <p>๑. งานธุรการ</p> <p>๒. งานการเจ้าหน้าที่</p> <p>๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>๔. งานบริหารงานทั่วไป</p> <p>๕. งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันและควบคุมโรค</p> <p>๖. งานนิติการ</p> <p>๗. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๘. งานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>ให้เจ้าหน้าที่ได้เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้นำความรู้มาปรับปรุงและพัฒนาในงานที่รับผิดชอบ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๕. งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันและควบคุมโรค</p> <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้นำความรู้มาปรับปรุงและพัฒนาในงานที่รับผิดชอบ <p>๖. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้นำความรู้มาปรับปรุงและพัฒนาในงานที่รับผิดชอบ <p>๗. งานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้นำความรู้มาปรับปรุงและพัฒนาในงานที่รับผิดชอบ 	
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ในการดำเนินการของสำนักปลัดเทศบาลในด้านสารสนเทศและการสื่อสาร มีดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - การนำระบบอินเตอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของเทศบาล มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมของเทศบาลเป็นอย่างดี - การประสานงานภายในและภายนอกสำนักปลัด เช่นการติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัด แจ้งจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือภายในไม่เกิน ๑ วัน และมีการนำระบบการสื่อสารทางโซเชียล เช่นไลน์ เพสบุ๊ค มาปฏิบัติงานของสำนักปลัดเทศบาล และการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของท้องถิ่นให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร หรือกระจายข่าวในหมู่บ้านไลน์ เพสบุ๊ค 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร รวมถึงระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อความสะดวก ความรวดเร็วในการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>สำนักปลัดเทศบาล ได้ติดตามประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน รองปลัดเทศบาล และปลัดเทศบาลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักปลัดเทศบาลเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายต่อไป</p>	<p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล เพื่อให้เหมาะสมกับนโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ซึ่งจะทำให้การปฏิบัติงานของสำนักปลัดเทศบาล มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลรองรับการให้บริการประชาชนอย่างเหมาะสม</p>

สรุปผลการประเมินโดยภาพรวม

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลเวียงสรวย มีการแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น๘ งาน คือ ๑. งานธุรการ

- ๒. งานการเจ้าหน้าที่
- ๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
- ๔. งานบริหารงานทั่วไป
- ๕. งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันและควบคุมโรค
- ๖. งานนิติการ
- ๗. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๘. งานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม

ซึ่งในการปฏิบัติงานของสำนักปลัดเทศบาล ยังมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานซึ่งต้องได้รับการแก้ไขเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน และรวมทั้งรองรับการให้บริการแก่ประชาชนอย่างเหมาะสม ต่อไป และในส่วนของงานบริหารงานทั่วไปเป็นความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้

ชื่อผู้รายงาน.....


(นายเกรียงไกร นาคร)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลเวียงสราย

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม	
๑.๑ <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> กองคลัง ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุมโดยวิเคราะห์จากการกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงาน	- จากสภาพแวดล้อมภายใน และภารกิจงานที่รับผิดชอบในส่วนของงานกองคลัง ทั้งด้าน การเงิน และบัญชี ด้านงานพัสดุ ด้านงานจัดเก็บรายได้ ด้านงานทะเบียนและทรัพย์สิน ด้านทะเบียนแผ่นที่ราชโองการ เป็นงานที่ละเอียดอ่อน แต่ในงานกองคลัง บุคลากรผู้รับผิดชอบที่เป็นในส่วนของข้าราชการที่รับผิดชอบโดยตรง ยังไม่เพียงพอ กับปริมาณงาน จึงต้องมีการสรรหาบุคลากร เพิ่มตามกรอบ ตำแหน่งที่ยังว่างอยู่โดยเร่งด่วน และต้องศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เกิดความรอบคอบในการปฏิบัติงาน ลดข้อผิดพลาดให้เหลือน้อยที่สุด
๑.๒ <u>งานการเงินและบัญชี</u> ตามคำสั่งแบ่งงานเมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานในแต่ละข้อพบว่าภารกิจในงานประจำพบความเสี่ยงได้แก่	
๑.๓ <u>เอกสารหลักฐานประกอบภารกิจไม่ครบถ้วนก่อนเสนอภารกิจ เพื่อขออนุมัติเบิกจ่าย</u> ๑.๔ <u>งานการเงินและบัญชี ระบบบัญชีและระบบการจ่ายยังไม่แยกจากกันทำให้เกิดความล่าช้าและอาจเกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้</u>	
๒. งานพัฒนารายได้ ตามคำสั่งแบ่งงาน เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานในแต่ละข้อพบว่าภารกิจในงานประจำพบความเสี่ยง คือ ประชาชนไม่เข้าใจในการเสียภาษีและบุคลากรผู้รับผิดชอบขาดความรู้เนื่องจากโอนย้ายจากสายงานอื่นและมีระบบงานที่ต้องดำเนินการที่มากขึ้น เช่นต้องมีการบันทึกข้อมูลในระบบ e-laas การจัดทำแผนที่ภาษีทำให้ระบบงานล่าช้าเกิดความผิดพลาดได้มีบุคลากรไม่เพียงพอ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. งานแผนที่ภาคีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>ตามคำสั่งแบ่งงาน เมื่อสำรวจและประเมินแล้วใน ภารกิจงานในแต่ละข้อพบว่าภารกิจในการประจำงาน ด้านแผนที่ภาคีและทะเบียนทรัพย์สิน ไม่มีบุคลากร รับผิดชอบโดยตรง บุคลกรที่มีอยู่ขาดความรู้ความเชี่ยวชาญ ในระบบ LTAX ๓๐๐๐ และระบบ GS</p>	
<p>๔. งานพัสดุทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>ตามคำสั่งแบ่งงานเมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ใน ภารกิจงานในแต่ละข้อ พบร่วมภารกิจในการประจำพบ ความเสี่ยง คือ มีการใช้สัดส่วนเงินเดือนของจำนวน มากเกินความจำเป็นและในแต่ละส่วนไม่สำรวจวัสดุของ ตัวเองก่อนการจัดซื้อ ขาดการดูแลรักษา ขาด บุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง</p>	
<p>๕. งานพัสดุมีการจัดทำระบบงานที่ช้าชักอนมากทั้ง ระบบมือ ระบบ e-iaas และระบบ e-gp ขาดบุคลากรที่ ทำงานที่รับผิดชอบโดยตรง ซึ่งอาจเกิดข้อผิดพลาดได้</p>	
<p><u>๑.๑.๒ คำสั่งแบ่งงาน</u></p> <p>ประกอบด้วย นางเยาวเรศ ตุลา ผู้อำนวยการกองคลัง มีพนักงานห้องสื้น ๗ คน แบ่งออกเป็น ๔ งาน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ฝ่ายการเงิน มีข้าราชการ ๒ คน คือนางเยาวเรศ ตุลา ผู้อำนวยการกองคลัง และนางสาวชัชศุภะ กุนา วงศ์ นักวิชาการเงินและบัญชี และมีจ้างเหมา ๑ คน คือ^๑ นางสาวมิ่งขวัญ บุญเข็ม ๒. ฝ่ายการบัญชี มีข้าราชการ ๒ คน คือนางเยาวเรศ ตุลา ผู้อำนวยการกองคลัง และนางสาวชัชศุภะ กุนา วงศ์ นักวิชาการเงินและบัญชี ๓. ฝ่ายจัดเก็บรายได้ ได้มอบหมายให้ นางสาวณัฐชนยา กถินอบ นักวิชาการจัดเก็บรายได้ เป็นผู้รับผิดชอบ โดย มีพนักงานจ้างตามภารกิจ ๑ คน คือนางสาวศิริ ลักษณ์ ไคร้งาม และนางเขมจิรา สิงหา จ้างเหมา บริการ รับผิดชอบร่วมกัน ๔. ฝ่ายพัสดุ มีนางเยาวเรศ ตุลา ผู้อำนวยการกองคลัง โดยมีนางสาวศิริลักษณ์ ไคร้งาม พนักงานจ้างตาม ภารกิจ และ พนักงานจ้างทั่วไป ๑ คน คือนางสาวญาณ ภรณ์ ยกิจัย เป็นผู้ช่วยเหลือ 	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</u> ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมได้ วิเคราะห์จากจะเปลี่ยนมาบังคับใช้รวมถึงหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่มีการปรับปรุงแก้ไข ทำให้ต้องศึกษาเพื่อนำมาประกอบในการปฏิบัติงาน	
<u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u>	
<u>๒.๑ สภาพแวดล้อมภายนอก</u>	
๒.๑.๑ ภารกิจงานประจำ วิเคราะห์จากความเพียงพอของงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงาน ทั้ง ๔ งาน ยังมีความเสี่ยง	
<u>๒.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</u>	
๒.๒.๑ จากระเบียบและหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เข้ามาใหม่ ๆ ทำให้อาจเกิดความสับสนในการปฏิบัติงาน การปฏิบัติงานที่เร่งด่วนเป็นประจำอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้	
<u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u>	
<u>๓.๑ ด้านการเบิกจ่าย</u>	
๓.๑.๑ มีการจัดทำทะเบียนรายจ่ายตามงบประมาณ	
๓.๑.๒ การจ่ายเงินตามที่กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับอนุญาตให้จ่ายได้	
๓.๑.๓ ศึกษาระเบียบการเบิกจ่ายเงินให้ละเอียดมากขึ้น	
๓.๑.๔ ตรวจสอบลายมือชื่อในเอกสาร หลักฐานให้ครบถ้วนก่อนเสนอภูมิภาคเพื่อขออนุมัติเบิกจ่าย	
๓.๑.๕ มีคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน ให้พนักงานส่วนตัวลงนาม และโปรดรายงานปัญหาอุปสรรคให้ทันท่วงที	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร	
๔.๑ นำระบบ INTERNET มาช่วยในการบริหาร และการปฏิบัติราชการเพื่อช่วยในการติดตามข้อมูล ข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ โดยไม่ต้องรอรับ หนังสือสั่งการ โดยการเตรียมรายละเอียดไว้ก่อนเมื่อได้รับหนังสือแล้วจะทำให้ดำเนินการได้อย่างรวดเร็ว	
๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกองค์กร	
๑. การติดต่อประสานงานภายในองค์กรและทุก ส่วนภายในองค์กร	
๒. การติดต่อประสานงานทำความเข้าใจเกี่ยวกับ การเบิกจ่ายต่าง ๆ จากภายนอก	
๓. การติดตามประเมินผล	
๑. วิธีการติดตามประเมินผลใช้วิธีการตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔	
๒. วิธีการติดตามประเมินผล กำหนดโดยการ วิเคราะห์ความเหมาะสมของกิจกรรมการควบคุม ความเสี่ยง	
๓. การกำหนดวิธีการติดตามประเมินผลในกรณีที่มี องค์ประกอบการควบคุมจากภายนอกองค์กรใช้การ สอบถามความพึงพอใจ	

ผลการประเมินโดยรวม

มีการควบคุมที่เพียงพอ และหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการ ประเมินความเสี่ยงทุกส่วนภายในเทศบาลตำบลเวียงสรวย โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่อง และจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่ง จะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ โดยในส่วนงานการเงินและบัญชีเป็นงานที่ละเอียด ซึ่ง เกี่ยวกับการเบิกจ่ายที่เกี่ยวกับระเบียบ และกฎหมายต่าง ๆ ซึ่งต้องพิจารณาอย่างรอบคอบ ซึ่งจะดำเนินการ ติดตามผลต่อไป

ลงชื่อ.....

(นางเยาวเรศ ตุลา)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลเวียงสระบุรี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองช่าง ได้รับผิดชอบงานตามโครงสร้าง อัตรากำลัง คือ <ol style="list-style-type: none">๑. งานแบบแผนและก่อสร้าง๒. งานการโยธา๓. งานสาธารณูปโภค	กองช่าง มีการแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๓ งาน คือ <ol style="list-style-type: none">๑. งานแบบแผนและก่อสร้าง๒. งานการโยธา๓. งานสาธารณูปโภค และมีคำสั่งในการแบ่งงานในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ต่างๆ ให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน
๒. การประเมินความเสี่ยง ในการปฏิบัติงานของกองช่าง ยังมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน ๓ คือ <ol style="list-style-type: none">๑. งานแบบแผนและก่อสร้าง๒. งานการโยธา๓. งานสาธารณูปโภค ความเสี่ยงที่มีอยู่สามารถควบคุมได้ และมีบุคลากรที่มีวิชาชีพเฉพาะมาปฏิบัติงานของกองช่าง	ผลการประเมินความเสี่ยง กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่าการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอแล้ว
๓. กิจกรรมการควบคุม ในการควบคุมการดำเนินงานของกองช่าง ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อยนั้น ได้ดำเนินการดังนี้ - มีคำสั่งแต่งตั้งให้มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรักษา秩การแทนตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง	ผลประเมินผลการควบคุม พบว่าการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอแล้ว
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ในการดำเนินการของกองช่าง ในด้านสารสนเทศและการสื่อสาร มีดังนี้ - การนำระบบอินเตอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น เช่นไลน์ เฟสบุ๊ค	ผลการประเมิน มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร รวมถึงระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อความสะดวก ความรวดเร็วในการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตาม กองช่าง ได้ติดตามประเมินผล เพื่อสอดแทรกการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้บัญชาติ ทั่วหน้างาน รองปลัดเทศบาล และปลัดเทศบาลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักปลัดเทศบาลเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายต่อไป	- การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง เพื่อให้เหมาะสมกับนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ซึ่งจะทำให้การปฏิบัติงานของกองช่าง มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลรองรับการให้บริการประชาชนอย่างเหมาะสม

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง เทศบาลตำบลเวียงราย มีหน้าที่รับผิดชอบในงานแบบแผนและก่อสร้าง งานการโยธา และงานสาธารณูปโภค ซึ่งในการปฏิบัติงานของกองช่าง ยังมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานซึ่งต้องได้รับการแก้ไขเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน และรวมทั้งรองรับการให้บริการแก่ประชาชนอย่างเหมาะสมต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายจักรกฤษณ์ เรือนโนวา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลเวียงสระบุรี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน</p> <p>กองการศึกษา ได้รับผิดชอบงานตามโครงสร้างแผนอัตรากำลัง คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> -งานบริหารการศึกษา โดยมีการจัดการศึกษาในระดับปฐมวัย มีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดจำนวน ๔ แห่ง -งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม โดยรับผิดชอบงานงานโรงเรียน งานศาสนา ศิลปวัฒนธรรม จาริตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น งานกีฬาและนันทนาการ งานกิจกรรมเด็ก เยาวชนและประชาชนและงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>ในการปฏิบัติงานของกองการศึกษา ยังมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> -ด้านการปฏิบัติงาน คือ การติดต่อประสานงานในการดำเนินการของกองการศึกษากับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กค่อนข้างจะใช้เวลา เนื่องจากพื้นที่ไม่มีความติดตอกัน -ด้านอาคาร สถานที่ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังต้องได้รับการปรับปรุงในเรื่องของสถานที่ เพื่อรองรับการจัดการศึกษาให้กับเด็กนักเรียน -มีเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่ เช่น การปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเสนอรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาในสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๑ 	<p>-กองการศึกษา มีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>-กองการศึกษา ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจงานประจำ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมิน พบร่วม</p> <p>งานบริหารการศึกษา ซึ่งจัดการศึกษาในระดับปฐมวัย ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบร่วม ที่จะดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงในงานด้านการบริหารความเสี่ยงด้านการจัดการศึกษาระดับปฐมวัย คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.นำเทคโนโลยี เครื่องมือสื่อสารมาใช้ในการประสานงาน ๒.ควรมีการจัดสรรงบประมาณในการปรับปรุงอาคาร สถานที่และสิ่งแวดล้อมของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อให้ได้มาตรฐานและปลอดภัยสำหรับผู้เรียน ๓.กำชับและกำกับในการปฏิบัติตามหนังสือสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้บังคับบัญชาต้องมีความรู้ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.กิจกรรมการควบคุม ใน การควบคุมการดำเนินงานของกองการศึกษา ให้ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยนั้น ได้ดำเนินการดังนี้ ๑.ให้ความรู้ และนำผู้ดูแลเด็กในการปฏิบัติราชการ ๒.ผู้บังคับบัญชาพิจารณาจัดสรรงบประมาณเพื่อการ ปรับปรุงซ่อมแซมศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตามสถานการณ์ คลังของหน่วยงาน ๓.การส่งเจ้าหน้าที่ ครุภัณฑ์และเด็ก ผู้ดูแลเด็กเข้าอบรม ตามหลักสูตรต่าง ๆ เพื่อให้นำความรู้มาปรับปรุง พัฒนาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-ผู้ดูแลเด็กมีความระมัดระวังในการปฏิบัติราชการ และการได้รับการจัดสรรงบประมาณเพื่อการ ปรับปรุงซ่อมแซมศูนย์พัฒนาเด็กเล็กได้มาตรฐาน ตามสภาพของสถานการณ์คลังของหน่วยงาน รวมทั้งการส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรใน หน่วยงานได้เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรต่าง ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานต่อไป
๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ใน การดำเนินการของกองการศึกษาในด้าน สารสนเทศและการสื่อสาร มีดังนี้ ๑.การนำระบบการสื่อสารทางโซเชียลมีเดียมาปฏิบัติงาน ของกองการศึกษา เช่น ระบบไลน์,เฟซบุ๊ค เป็นต้น ๒.การรับระบบ Internet มาปรับใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการของหน่วยงานต้นสังกัด ๓.การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารกับ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก โรงเรียนในเขตพื้นที่ และ หน่วยงานอื่น ๆ	-มีการนำระบบสื่อสารและระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ ในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน เพื่อ สะดวก ความรวดเร็วในการปฏิบัติงานให้เกิดผลดีกับ ทุกฝ่าย
๕.กิจกรรมการติดตาม กองการศึกษา ได้สอบทานความเหมาะสมของ นโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับงานด้าน การจัดการศึกษา งานด้านศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี มีให้เกิดข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ รวมทั้งรายงานผลการ ปฏิบัติงานและสิ่งที่ควรดำเนินการให้กับ ผู้บังคับบัญชาทราบ	-การติดตามดูแลในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ เพื่อให้เหมาะสมกับนโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ซึ่งจะทำให้การปฏิบัติงาน ของกองการศึกษา มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รองรับการให้บริการประชาชนอย่างถูกต้องและ เหมาะสม

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา เทศบาลตำบลเวียงสรวย มีหน้าที่รับผิดชอบในงานด้านงานบริหารการศึกษา โดยมี การจัดการศึกษาในระดับปฐมวัย มีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด จำนวน ๔ แห่ง และงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม โดยรับผิดชอบงานด้านศาสนา ศิลปะและวัฒนธรรม อาทิตย์ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น งาน ด้านกีฬา นันทนาการ กิจกรรมเด็ก เยาวชนและประชาชนและงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา ซึ่งในการปฏิบัติงานของกองการศึกษา ยังมีความสื่อสารในการปฏิบัติงาน และต้องได้รับการแก้ไข เพื่อให้เกิด ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน รวมทั้งการรองรับการให้บริการแก่ประชาชนในงานที่เกี่ยวข้อง ให้มี ประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป

ผู้รายงาน.....


(นายธีรัตน์ กันทะชัย)

ตำแหน่ง ปลัดเทศบาลตำบลเวียงสรวย รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ເຫດປະກາດທຳມະນຸຍາ

ຮອຍງານກາງຊັ້ນດີວາງນະນັກຕະຫຼາມເຄີຍໃນ
ສຶກພັບປະຍະລວມກາງດຳເນີນການນູ້ນີ້ ໂດຍມາຍືນ ທັງ

ກາງກິຈຕາມກູ່ມາຍທີ່ຈົດຕະໜ່າຍາຫຼຸດ
ທີ່ອົກກິຈຕາມແພນກາງດຳເນີນ
ທ່ອງການກົດໆໆ ທີ່ສຳຄັນຫຼວມຫຸ່ວມານຸ້ມື້
ວັດຖຸປະສົງ

ກາງກິຈຕາມກູ່ມາຍທີ່ຈົດຕະໜ່າຍາຫຼຸດ ທີ່ອົກກິຈຕາມແພນກາງດຳເນີນ ທ່ອງການກົດໆໆ ທີ່ສຳຄັນຫຼວມຫຸ່ວມານຸ້ມື້ ວັດຖຸປະສົງ	ຄວາມສືບຍ ທີ່ມີຄູ່	ກາງຄວນຫຼຸມກາຍໃນ ກາງອວນຫຼຸມກາຍໃນ	ກາງປະເມີນເນັດ ທີ່ມີຄູ່	ຄວາມສືບຍ ທີ່ມີຄູ່	ກາງປະເມີນເນັດ ທີ່ມີຄູ່	ຫນ່ວຍໝາຍ ທີ່ຮັບຜິດຊອງ
ກາງປົກກິຈຕາມກູ່ມາຍທີ່ຈົດຕະໜ່າຍາຫຼຸດ ທີ່ອົກກິຈຕາມແພນກາງດຳເນີນ ທ່ອງການກົດໆໆ ທີ່ສຳຄັນຫຼວມຫຸ່ວມານຸ້ມື້ ວັດຖຸປະສົງ	- ການນັ້ນແລ້ວເສີມ ຕົກມີການທີ່ໄດ້ມາ ໃນອອກຈາກໜ່າຍງານ ທີ່ວັນ ຜິດຊອບໄນ້ ດໍາເນີນການໂຄສ ເສົ້າຮັດຕາມກຳນົດ ເນັດ	- ກາງອອກກຳຕົ້ນ ມອບໜ້າຢາກ ບົງການຫຼັງ ດໍາເນີນການໂຄສ ເສົ້າຮັດຕາມກຳນົດ ເນັດ	- ກາງຄວນໃຫ້ມາ ໃນຮັດຕະລັບ ຫຼັງການວຽກ ທີ່ມີຄູ່ ດໍາເນີນການໂຄສ ເສົ້າຮັດຕາມກຳນົດ ເນັດ	- ກາງຄວນໃຫ້ມາ ໃນຮັດຕະລັບ ຫຼັງການວຽກ ທີ່ມີຄູ່ ດໍາເນີນການໂຄສ ເສົ້າຮັດຕາມກຳນົດ ເນັດ	- ກາງຄວນໃຫ້ມາ ໃນຮັດຕະລັບ ຫຼັງການວຽກ ທີ່ມີຄູ່ ດໍາເນີນການໂຄສ ເສົ້າຮັດຕາມກຳນົດ ເນັດ	ສຶກພັບປະຍະລວມ ທີ່ມີຄູ່

การก่อจตุภาคัญญาทรัพย์ด้วยทางการดำเนินงาน หรือการกิจกรรมที่สำคัญอื่นๆ ที่มีความเชิงพาณิชย์ วัสดุประสงค์และศักยภาพของงานของรัฐ/ วัสดุประสงค์สังคม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	การรับปรบ. การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒๙. งานการเจ้าหน้าที่	- การจัดบุคลากร ให้ตรงตามตำแหน่ง สายงาน และให้ ครอบคลุมตามที่ ก่อให้เกิดภัยทางบุคคลเป็นไปอย่าง ประดิษฐ์และการพัฒนาสมรรถภาพของเหตุบ้า แตะแต่กีดขวางสิทธิ์ในกรุงเทพมหานครและ ยังคง	- การจัดบุคลากร ให้ตรงตามตำแหน่ง สายงาน และให้ ครอบคลุมตามที่ ก่อให้เกิดภัยทางบุคคลเป็นไปอย่าง ประดิษฐ์และการพัฒนาสมรรถภาพของเหตุบ้า แตะแต่กีดขวางสิทธิ์ในกรุงเทพมหานคร และยังคง	- การออกคำสั่งฯ มอบหมายการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ผู้บังคับชุดที่ เจ้าหน้าที่ ผู้บังคับชุดที่ กำหนดให้ดักจับ ให้ตรงตามที่ ออกคำสั่งฯ ให้ มีครองสร้างในเดือน สิงหาคม และดำเนินการ ตามที่ได้รับ หมายเหตุ	- การควบคุมพื้นที่อยู่อาศัย ผู้รับผิดชอบที่รับ การอบรมตาม หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำมาพัฒนาและ ปรับปรุงในคราว บริหารคุณภาพของ เทศบาล ให้เป็นไปตาม มาตรฐานที่ต้องการ	- การจัดบุคลากร ให้ตรงตามที่ ก่อให้เกิดภัยทางบุคคล แตะแต่กีดขวาง และดำเนินการ ตามที่ได้รับ หมายเหตุ	- จัดการเรียนรู้ใน พื้นที่อยู่อาศัย ให้เป็นไปตาม มาตรฐานที่ต้องการ	สำนักงานเขตฯ ที่ได้รับ การอบรมในคราว ที่ได้รับผิดชอบ ให้เป็นไปตาม มาตรฐานที่ต้องการ ให้เป็นไปตาม มาตรฐานที่ต้องการ

การจัดทำแผนพัฒนาที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดคุณลักษณะ	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	การรับปฐม การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมติดต่อ ร่วมทำ ร่วมแก้ไข ปัญหานา粗หนาของตนเองซึ่งเป็นอย่างจริงจัง ภายใต้กระบวนการปกครองส่วนร่วมของทุกภาคส่วน และการดำเนินการตามที่มีอยู่	- โครงสร้างที่ดีจากการ ประเมินภาระหน้าที่ ของหน่วยงานที่มี ประสิทธิภาพและ มีมาตรฐานที่ดี ที่ให้สอดคล้องกับ โครงสร้างที่ดีของ ราชการที่มีในปัจจุบัน เพื่อให้ทราบถึง กระบวนการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น โดยให้ความสำคัญ ในการประเมินผล และการปรับปรุงตัว อย่างต่อเนื่อง ตามที่ได้กำหนด ไว้ในแผนพัฒนาฯ ให้มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยใช้ช่องทาง ที่หลากหลาย	- การออกแบบที่ดี ของการออกแบบ มาตรฐานที่ดี ของหน่วยงานที่มี ประสิทธิภาพและ มีมาตรฐานที่ดี ที่ให้สอดคล้องกับ โครงสร้างที่ดีของ ราชการที่มีในปัจจุบัน เพื่อให้ทราบถึง กระบวนการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น โดยให้ความสำคัญ ในการประเมินผล และการปรับปรุงตัว อย่างต่อเนื่อง ตามที่ได้กำหนด ไว้ในแผนพัฒนาฯ ให้มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยใช้ช่องทาง ที่หลากหลาย	- โครงสร้างที่ดีจากการ ประเมินภาระหน้าที่ ของหน่วยงานที่มี ประสิทธิภาพและ มีมาตรฐานที่ดี ที่ให้สอดคล้องกับ โครงสร้างที่ดีของ ราชการที่มีในปัจจุบัน เพื่อให้ความสำคัญ ในการประเมินผล และการปรับปรุงตัว อย่างต่อเนื่อง ตามที่ได้กำหนด ไว้ในแผนพัฒนาฯ ให้มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยใช้ช่องทาง ที่หลากหลาย	- โครงสร้างที่ดีจากการ ประเมินภาระหน้าที่ ของหน่วยงานที่มี ประสิทธิภาพและ มีมาตรฐานที่ดี ที่ให้สอดคล้องกับ โครงสร้างที่ดีของ ราชการที่มีในปัจจุบัน เพื่อให้ความสำคัญ ในการประเมินผล และการปรับปรุงตัว อย่างต่อเนื่อง ตามที่ได้กำหนด ไว้ในแผนพัฒนาฯ ให้มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยใช้ช่องทาง ที่หลากหลาย	- โครงสร้างที่ดีจากการ ประเมินภาระหน้าที่ ของหน่วยงานที่มี ประสิทธิภาพและ มีมาตรฐานที่ดี ที่ให้สอดคล้องกับ โครงสร้างที่ดีของ ราชการที่มีในปัจจุบัน เพื่อให้ความสำคัญ ในการประเมินผล และการปรับปรุงตัว อย่างต่อเนื่อง ตามที่ได้กำหนด ไว้ในแผนพัฒนาฯ ให้มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยใช้ช่องทาง ที่หลากหลาย	- โครงสร้างที่ดีจากการ ประเมินภาระหน้าที่ ของหน่วยงานที่มี ประสิทธิภาพและ มีมาตรฐานที่ดี ที่ให้สอดคล้องกับ โครงสร้างที่ดีของ ราชการที่มีในปัจจุบัน เพื่อให้ความสำคัญ ในการประเมินผล และการปรับปรุงตัว อย่างต่อเนื่อง ตามที่ได้กำหนด ไว้ในแผนพัฒนาฯ ให้มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยใช้ช่องทาง ที่หลากหลาย	สำนักปลัด กระทรวงฯ

<p>การปฏิบัติงานภายใต้กฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมตามแผนการดำเนินงาน วัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์</p> <p>๔.๗ งบประมาณทั่วไป</p>	<p>ความเสี่ยง ที่มีอยู่</p> <p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p> <p>การประเมินผล การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p> <p>ความเสี่ยง ที่มีอยู่</p> <p>การประเมินผล การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p> <p>การประเมินผล การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p>ห่วงโซ่อุปทาน ที่ปรับผิดชอบ</p>
<p>วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อรักษาภาระในการบริการและบำรุงรักษาฯ</p>	<p>-ความเสี่ยงพื้นอยู่ ส่วนภาระควบคุมได้ โดยหมายการ ปฏิบัติงานของ ลูกหนี้ทั้งหมด ผู้รับผิดชอบ</p> <p>-การออกคำสั่งฯ และหมายเหตุ ของภาระควบคุม ปฏิบัติงานของ ลูกหนี้ทั้งหมด ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>สำหรับเจ้าหน้าที่ งานบริการทั่วไป</p>

การกิจกรรมพื้นฐานที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการจัดตั้งหน่วยงาน หรือการกิจกรรมที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัฒนธรรมสังคม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภัยใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน
			การกิจกรรมพื้นฐานของรัฐ หรือการจัดตั้งหน่วยงาน หรือการกิจกรรมที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัฒนธรรมสังคม	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ	สำนักปลัด งานนิติการ
วัฒนธรรมสังคมและการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานดำเนินการ เป็นไปอย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ ป้องกัน	- ความเสี่ยง ที่มีอยู่	- การออกกฎหมาย มีบทลงโทษเด็ดขาด แก้ไขไม่ดี การติดต่อ เจ้าหน้าที่	- การควบคุมพื้นที่อย่าง ไม่เพียงพอ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบยังขาด ความรู้ทางกฎหมาย - ยังไม่เข้าใจที่ผูก ความรู้ด้าน กฎหมายกำหนดอยู่	- ขนาดบุคลากรที่ รับผิดชอบงานนี้ต่ำ กว่าผู้ดูแลงานนี้ การติดต่อ ผู้รับผิดชอบยังขาด ความรู้ทางกฎหมาย - ยังไม่เข้าใจที่ผูก ความรู้ด้าน กฎหมาย	- สำนักงานที่ ผู้รับผิดชอบงานนี้ติด การซื้อขายบริการ ฝึกอบรมอย่าง ต่อเนื่อง
การกิจกรรมพื้นฐานของรัฐ หรือการจัดตั้งหน่วยงาน หรือการกิจกรรมที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัฒนธรรมสังคม	งานนิติการ				

การบริจัดทางกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการจัดตามแผนการดำเนินงาน หรือการจัดอบรมฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัฒนธรรมสังคม ๗.งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภัยใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยง ที่ยังไม่ มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อการปฏิบัติงานในลักษณะป้องกันได้รวดเร็ว ทันท่วงทันกิจกรรม เหตุการณ์ที่เกิดขึ้น สามารถตอบสนองความต้องการ ของหน่วยงานที่มีอยู่	-ความเสี่ยงที่มีอยู่ สามารถตอบสนองความต้องการ ของหน่วยงานที่มีอยู่	-การออกคำสั่งฯ มอบหมายการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ	-การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอแล้ว	-ความเสี่ยงที่ไม่มีอยู่ สามารถควบคุมได้ ด้วย	-การควบคุมที่มีอยู่ สามารถสื่อสารอยู่ ระหว่างบุคคล	-สำนักงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ

ภารกิจตามภูมายที่จัดทำหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินงาน หรือการจัดอันดับ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วิสาหกิจสังคม						หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ภารกิจตามภูมายที่จัดทำหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินงาน หรือการจัดอันดับ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วิสาหกิจสังคม		ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยอมรับ	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
- การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์	- ประชาราษฎร์ใจ จะเป็นผลลัพธ์ของ การปฏิบัติงานของ หน่วยงานราชการ	- ประชาราษฎร์ใจ จะเป็นผลลัพธ์ของ การปฏิบัติงานของ หน่วยงานราชการ	- การประเมินผล การควบคุมภายใน	- กระบวนการประเมิน ความเสี่ยง ที่ยอมรับ	- นักการประเมินพัฒนา ระบบบริหารและสนับสนุน การปฏิบัติงานของ หน่วยงานราชการ	สำนักงาน ด้านปลัด กระทรวงมหาดไทย
- การพัฒนาชุมชน	- ประชาราษฎร์ใจ จะเป็นผลลัพธ์ของ การปฏิบัติงานของ หน่วยงานราชการ	- ประชาราษฎร์ใจ จะเป็นผลลัพธ์ของ การปฏิบัติงานของ หน่วยงานราชการ	- การประเมินผล การควบคุมภายใน	- กระบวนการประเมิน ความเสี่ยง ที่ยอมรับ	- การดำเนินการตาม ต้องการของประชาชน และการกำกับดูแล ระบบงานในภารต้าใน กิจกรรมตามโครงการยัง มีความต่อเนื่องมากนัก เป็นไปตามที่ระบุไว้ที่ ได้ตั้งไว้	สำนักงาน ด้านปลัด กระทรวงมหาดไทย
- การจัดทำโครงสร้างพื้นฐานปรับเปลี่ยนราษฎร อย่าง อยู่อาศัย	- การสำรวจความต้องการ ของประชาชน - กำหนดช่วงเวลาดำเนิน การติดตามกิจกรรม ตามโครงการในปัจจุบัน ความพึงพอใจของบุคคล กิจกรรมและวิธีเชิง ชุมชนประชาธิรัฐมีการ เข้าร่วมในการ ชุมชนประชาธิรัฐมีการ ดำเนินการตามที่ระบุไว้	- การสำรวจความต้องการ ของประชาชน และการกำกับดูแล ระบบงานในภารต้าใน กิจกรรมตามโครงการยัง มีความต่อเนื่องมากนัก เป็นไปตามที่ระบุไว้ที่ ได้ตั้งไว้	- การสำรวจความต้องการ ของประชาชน และการกำกับดูแล ระบบงานในภารต้าใน กิจกรรมตามโครงการยัง มีความต่อเนื่องมากนัก เป็นไปตามที่ระบุไว้ที่ ได้ตั้งไว้	- การดำเนินการตาม ต้องการของประชาชน และการกำกับดูแล ระบบงานในภารต้าใน กิจกรรมตามโครงการยัง มีความต่อเนื่องมากนัก เป็นไปตามที่ระบุไว้ที่ ได้ตั้งไว้	- นักการประเมินพัฒนา ระบบบริหารและสนับสนุน การปฏิบัติงานของ หน่วยงานราชการ	สำนักงาน ด้านปลัด กระทรวงมหาดไทย

ପ୍ରକାଶନ କମିଶନ୍ ଅଧ୍ୟେତ୍ରୀ

卷之三

ପଦ୍ମତ୍ୟ ଗରୁନେହି ଓ ଏ ଶାଖାକୁଣ୍ଡଳାକାଣ୍ଡାରୀରେ ପିଲାମୁଣ୍ଡରୀ

การกิจกรรมภูมิภาคที่จัดตั้งขึ้นตามงานของรัฐ หรือการจัดตั้งตามระดับภูมิภาค ห้องเรียนฯ ที่สำนักวิชช่องทางการค้า ของรัฐ/วัฒนธรรมศึกษา	ความเสี่ยง การประมงไทย ที่มีอยู่	การควบคุมภัยไข้ การคุณภาพไทย	การประมงน้ำ ที่มีอยู่	การประมงน้ำ ที่รับผิดชอบ
<p>๑. การปฏิบัติตาม ข้อบัญญัติเรื่อง งบประมาณรายจ่าย ประจำปีและ งบประมาณรายจ่าย เพิ่มเติม</p> <p>๒. กฎหมาย ห้ามสื่อสาร การเผยแพร่เรียบเรียง ให้ข้อมูล</p> <p>๓. กำหนดการปั้นฝีมือ ปั้นฝีเด็กนักเรียน ฝึกอบรมคร่างและรับ โอนฝีเด็กและแม่ที่ อย่างดีเชิงแพร่หลาย ไม่ทำให้เกิดอันตราย เป็นภัยร้ายแรง</p> <p>๔. ตรวจสอบเบื้องต้นที่ ดำเนินการและรับ ประเมินผลและประเมิน ค่าใช้จ่าย</p> <p>๕. ใช้มาตรการลงโทษ ทางวิถีชีวิตร่วมกับ สำหรับผู้บุกรุกตาม กฎหมาย รวมไปถึง ผลประโยชน์ที่ได้มา</p>	<p>๑. การปฏิบัติตาม ข้อบัญญัติเรื่อง งบประมาณรายจ่าย ประจำปีและ งบประมาณรายจ่าย เพิ่มเติม</p> <p>๒. กฎหมาย ห้ามสื่อสาร การเผยแพร่เรียบเรียง ให้ข้อมูล</p> <p>๓. กำหนดการปั้นฝีมือ ปั้นฝีเด็กนักเรียน ฝึกอบรมคร่างและรับ โอนฝีเด็กและแม่ที่ อย่างดีเชิงแพร่หลาย ไม่ทำให้เกิดอันตราย เป็นภัยร้ายแรง</p> <p>๔. ใช้มาตรการลงโทษ ทางวิถีชีวิตร่วมกับ สำหรับผู้บุกรุกตาม กฎหมาย รวมไปถึง ผลประโยชน์ที่ได้มา</p>	<p>๑. การปฏิบัติตาม ข้อบัญญัติเรื่อง งบประมาณรายจ่าย ประจำปีและ งบประมาณรายจ่าย เพิ่มเติม</p> <p>๒. กฎหมาย ห้ามสื่อสาร การเผยแพร่เรียบเรียง ให้ข้อมูล</p> <p>๓. กำหนดการปั้นฝีมือ ปั้นฝีเด็กนักเรียน ฝึกอบรมคร่างและรับ โอนฝีเด็กและแม่ที่ อย่างดีเชิงแพร่หลาย ไม่ทำให้เกิดอันตราย เป็นภัยร้ายแรง</p> <p>๔. ใช้มาตรการลงโทษ ทางวิถีชีวิตร่วมกับ สำหรับผู้บุกรุกตาม กฎหมาย รวมไปถึง ผลประโยชน์ที่ได้มา</p>	<p>๑. การปฏิบัติตาม ข้อบัญญัติเรื่อง งบประมาณรายจ่าย ประจำปีและ งบประมาณรายจ่าย เพิ่มเติม</p> <p>๒. กฎหมาย ห้ามสื่อสาร การเผยแพร่เรียบเรียง ให้ข้อมูล</p> <p>๓. กำหนดการปั้นฝีมือ ปั้นฝีเด็กนักเรียน ฝึกอบรมคร่างและรับ โอนฝีเด็กและแม่ที่ อย่างดีเชิงแพร่หลาย ไม่ทำให้เกิดอันตราย เป็นภัยร้ายแรง</p> <p>๔. ใช้มาตรการลงโทษ ทางวิถีชีวิตร่วมกับ สำหรับผู้บุกรุกตาม กฎหมาย รวมไปถึง ผลประโยชน์ที่ได้มา</p>	<p>๑. การปฏิบัติตาม ข้อบัญญัติเรื่อง งบประมาณรายจ่าย ประจำปีและ งบประมาณรายจ่าย เพิ่มเติม</p> <p>๒. กฎหมาย ห้ามสื่อสาร การเผยแพร่เรียบเรียง ให้ข้อมูล</p> <p>๓. กำหนดการปั้นฝีมือ ปั้นฝีเด็กนักเรียน ฝึกอบรมคร่างและรับ โอนฝีเด็กและแม่ที่ อย่างดีเชิงแพร่หลาย ไม่ทำให้เกิดอันตราย เป็นภัยร้ายแรง</p> <p>๔. ใช้มาตรการลงโทษ ทางวิถีชีวิตร่วมกับ สำหรับผู้บุกรุกตาม กฎหมาย รวมไปถึง ผลประโยชน์ที่ได้มา</p>

การกิจกรรมที่มีผลต่อสังคมและเศรษฐกิจของประเทศ	หัวข้อการบริหารและการดำเนินงานของบ้าน หรือกรุงศรีฯ ที่สำคัญยุดยื่นของหน่วยงาน	ความต้องการ ของบ้าน หรือกรุงศรีฯ	การตรวจสอบภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การตอบสนองภายใน	การประเมินผล ความต้องการ ที่มีอยู่	การรักษา ความต้องการ ที่มีอยู่	การรักษา ความต้องการ ที่มีอยู่
การบริหารจัดการเชิงยุทธศาสตร์ที่มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิภาพ การบริหารจัดการเชิงยุทธศาสตร์ที่มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิภาพ	หัวข้อการบริหารและการดำเนินงานของบ้าน หรือกรุงศรีฯ ที่สำคัญยุดยื่นของหน่วยงาน	ความต้องการ ของบ้าน หรือกรุงศรีฯ	ตรวจสอบภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การตอบสนองภายใน	การประเมินผล ความต้องการ ที่มีอยู่	การรักษา ความต้องการ ที่มีอยู่	การรักษา ความต้องการ ที่มีอยู่

การกิจกรรมพัฒนาชุมชนที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอันฯ สำนักสูงของหน่วยงาน ของรัฐ/สังกัดประวัติค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	การประเมินผล การควบคุมภายใน	หัวเรื่องงาน ที่รับผิดชอบ
๑. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้คำรับรองน้อมถอดำรงชั้นเรียนตามมาตรฐานและปรับ บัญชีเบิกจ่ายเป็นป้อย่างคงต่อรองตามมาตรฐานและปรับ สร้างรายได้ให้เพียงพอ	- การจัดเก็บรายได้ไม่ได้ สำนักงานจัดเก็บได้ เต็ม ๑๐๐ %	- มีการจัดทำทบทวน ตรวจสอบเพื่อจัดให้เป็น บัญชีผู้ซื้อขายและรากฐานให้ เป็นปัจจุบัน	- ได้ทำการบันทึกประจำวัน ผู้อยู่ในบ้านอยู่อาศัย ภาษีบ้านส่วนแล้วไม่ได้ ติดต่อบรรยากาศหน้าบาน	- การจัดเก็บรายได้ ไม่สามารถจัดเก็บ ได้เต็ม ๑๐๐ %	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ชั้น ตรวจตราติดตามและ กำชับการเก็บข้อมูลของ บัญชีรายได้ต่าง ๆ เพื่อ ทำหน้าที่และภาระเสีย ภาษี	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ชั้น ตรวจตราติดตามและ กำชับการเก็บข้อมูลของ บัญชีรายได้ต่าง ๆ เพื่อ ทำหน้าที่และภาระเสีย ภาษี	กิจกรรม
๒. ป้องกันดูแลรอบ ครอบพื้นที่ดิน และผู้อยู่อาศัยที่ดิน ที่ร่วงหลุดร่อง ชำรุดทรุดโทรม ชำรุดเสื่อมสภาพ ชำรุดเสื่อมสภาพ	- ตรวจสอบรายชื่อผู้ อยู่ในบ้านที่รับประจำ มาที่ดิน กับสำนักงานที่ดินที่ เกี่ยวข้องติดต่อทาง เพียงพอกับบ้าน ที่รับประจำ ๓. เจ้าหน้าที่สำรวจ สำรวจผู้อยู่อาศัยที่ดิน ที่ร่วงหลุดร่อง ชำรุดทรุดโทรม ชำรุดเสื่อมสภาพ ชำรุดเสื่อมสภาพ	- ตรวจสอบรายชื่อผู้ อยู่ในบ้านที่รับประจำ มาที่ดิน กับสำนักงานที่ดินที่ เกี่ยวข้องติดต่อทาง เพียงพอกับบ้าน ที่รับประจำ ๔. ผู้ครัวครอบครัว สำรวจความร่องรอย สำรวจความเสื่อมสภาพ	- สำรวจผู้อยู่อาศัยที่ดิน ที่ร่วงหลุดร่อง ชำรุดทรุดโทรม ชำรุดเสื่อมสภาพ ชำรุดเสื่อมสภาพ	๔. สำรวจผู้อยู่อาศัยที่ดิน ที่ร่วงหลุดร่อง ชำรุดทรุดโทรม ชำรุดเสื่อมสภาพ ชำรุดเสื่อมสภาพ	๔. สำรวจผู้อยู่อาศัยที่ดิน ที่ร่วงหลุดร่อง ชำรุดทรุดโทรม ชำรุดเสื่อมสภาพ ชำรุดเสื่อมสภาพ	๔. สำรวจผู้อยู่อาศัยที่ดิน ที่ร่วงหลุดร่อง ชำรุดทรุดโทรม ชำรุดเสื่อมสภาพ ชำรุดเสื่อมสภาพ	๔. สำรวจผู้อยู่อาศัยที่ดิน ที่ร่วงหลุดร่อง ชำรุดทรุดโทรม ชำรุดเสื่อมสภาพ ชำรุดเสื่อมสภาพ

ପ୍ରକାଶକ

ପ୍ରକାଶନ କମିଶନ

အောက်ဖော်လုပ်မှုများကို အသုတေသန ပြန်လည် ပေါင်းပါသည်။

ក្នុងការបង្កើតរឹងរាល់នៃការបង្កើតរឹងរាល់សាខាអាស៊ាន់ជាប្រព័ន្ធផ្លូវការបង្កើតរឹងរាល់សាខាអាស៊ាន់ដែលមានការចាប់ផ្តើមនៅក្នុងប្រទេសអាមេរិក។

37

ମେଲିର ପାତାରୁ ପାତାରୁ ମେଲିର

(ໄມ້ມາຢືນຮັບໃໝ່ທີ່ ກິນທະຍົງ)

ପ୍ରକାଶକ

အထူးချွန် ပေါ်လောက်ပါ၏ စံမြတ်များ ဖြစ်သော အမြတ်များ ဖြစ်သော အမြတ်များ

ຍຸດທະນາຄານ

ପ୍ରକାଶକ.

รายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ขององค์กร

ประกอบด้วย

๑. แบบ ปค. ๔
๒. แบบ ปค. ๕

เทศบาลตำบลเวียงสราย

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<u>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> สำนักปลัดเทศบาล ได้รับผิดชอบงานตามโครงสร้าง อัตรากำลัง ศือ	สำนักปลัดเทศบาล มีการแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๘ งาน คือ <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานส่งเสริมสุขภาพงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๒. งานนิติการ ๓. งานพัฒนาชุมชน ๔. งานการเจ้าหน้าที่ ๕. งานธุรการ ๖. งานบริหารงานทั่วไป ๗. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๘. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และมีคำสั่งในการแบ่งงานในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียน ข้อบังคับ ต่างๆ ให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน
<u>๒.ฝ่ายอำนวยการ</u> ๑.๑ งานส่งเสริมสุขภาพงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ <ol style="list-style-type: none"> ๑.๑ งานนิติการ ๑.๒ งานพัฒนาชุมชน ๑.๓ งานการเจ้าหน้าที่ <u>๒.๑ ฝ่ายธุรการ</u> ๒.๒ งานบริหารงานทั่วไป <ol style="list-style-type: none"> ๒.๑ งานบริหารงานทั่วไป ๒.๒ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๒.๓ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>กองคลัง</u> ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุมโดยวิเคราะห์จากการกิจกรรมประจำตามคำสั่งแบ่งงาน การกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองคลัง แบ่งภารกิจงานออกเป็น ๔ งาน โดยประเมินจากภารกิจงานประจำ การควบคุมภายในจากการประจำแต่ละงาน ดังนี้ <u>๓. งานการเงินและบัญชี</u> ตามคำสั่งแบ่งงานเมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานในแต่ละข้อพบว่าภารกิจในงานประจำ พบรความเสี่ยงได้แก่ <ol style="list-style-type: none"> ๑.๑ เอกสารหลักฐานประกอบภูมิภาคยังไม่ครบถ้วนก่อนเสนอภูมิภาค เพื่อขออนุมัติเบิกจ่าย ๑.๒ งานการเงินและบัญชี ระบบบัญชีและระบบการจ่ายยังไม่แยกจากกันทำให้เกิดความล่าช้าและอาจเกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ 	<u>กองคลัง</u> -จากสภาพแวดล้อมภายใน และภารกิจงานที่รับผิดชอบในส่วนของงานกองคลัง ทั้งด้าน การเงิน และบัญชี ด้านงานพัสดุ ด้านงานจัดเก็บรายได้ ด้านงานทะเบียนและทรัพย์สิน ด้านทะเบียนแผนที่ภายน้ำ ซึ่งเป็นงานที่ละเอียดอ่อน แต่ในงานกองคลัง บุคลากรผู้รับผิดชอบที่เป็นในส่วนของข้าราชการที่รับผิดชอบโดยตรง ยังมีไม่เพียงพอ กับปริมาณงาน จึงต้องมีการสรรหาบุคลากร เพิ่มตามกรอบ ตำแหน่ง ที่ยังว่างอยู่โดยเร่งด่วน และต้องศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เกิดความรอบคอบในการปฏิบัติงาน ลดข้อผิดพลาดให้เหลือน้อยที่สุด
<u>๓.ฝ่ายอำนวยการ</u> ๑.๑ งานส่งเสริมสุขภาพงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ <ol style="list-style-type: none"> ๑.๑ งานนิติการ ๑.๒ งานพัฒนาชุมชน ๑.๓ งานการเจ้าหน้าที่ <u>๒.๑ ฝ่ายธุรการ</u> ๒.๒ งานบริหารงานทั่วไป <ol style="list-style-type: none"> ๒.๑ งานบริหารงานทั่วไป ๒.๒ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๒.๓ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>กองคลัง</u> ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุมโดยวิเคราะห์จากการกิจกรรมประจำตามคำสั่งแบ่งงาน การกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองคลัง แบ่งภารกิจงานออกเป็น ๔ งาน โดยประเมินจากภารกิจงานประจำ การควบคุมภายในจากการประจำแต่ละงาน ดังนี้ <u>๓. งานการเงินและบัญชี</u> ตามคำสั่งแบ่งงานเมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานในแต่ละข้อพบว่าภารกิจในงานประจำ พบรความเสี่ยงได้แก่ <ol style="list-style-type: none"> ๑.๑ เอกสารหลักฐานประกอบภูมิภาคยังไม่ครบถ้วนก่อนเสนอภูมิภาค เพื่อขออนุมัติเบิกจ่าย ๑.๒ งานการเงินและบัญชี ระบบบัญชีและระบบการจ่ายยังไม่แยกจากกันทำให้เกิดความล่าช้าและอาจเกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ 	<u>กองคลัง</u> -จากสภาพแวดล้อมภายใน และภารกิจงานที่รับผิดชอบในส่วนของงานกองคลัง ทั้งด้าน การเงิน และบัญชี ด้านงานพัสดุ ด้านงานจัดเก็บรายได้ ด้านงานทะเบียนและทรัพย์สิน ด้านทะเบียนแผนที่ภายน้ำ ซึ่งเป็นงานที่ละเอียดอ่อน แต่ในงานกองคลัง บุคลากรผู้รับผิดชอบที่เป็นในส่วนของข้าราชการที่รับผิดชอบโดยตรง ยังมีไม่เพียงพอ กับปริมาณงาน จึงต้องมีการสรรหาบุคลากร เพิ่มตามกรอบ ตำแหน่ง ที่ยังว่างอยู่โดยเร่งด่วน และต้องศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เกิดความรอบคอบในการปฏิบัติงาน ลดข้อผิดพลาดให้เหลือน้อยที่สุด

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๒. <u>งานพัฒนารายได้</u> ตามคำสั่งแบ่งงาน เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในการกิจงานในแต่ละข้อพบว่า การกิจงานประมวลความเสี่ยง คือ ประชาชนมีเข้าใจในการเสียภาษีและบุคลากรผู้รับผิดชอบขาดความรู้เนื่องจากโอนย้ายจากสายงานอื่นและมีระบบงานที่ต้องดำเนินการที่มากขึ้น เช่นต้องมีการบันทึกข้อมูลในระบบ e-laas การจัดทำแผนที่ภาษีทำให้ระบบงานล่าช้าเกิดความผิดพลาดได้ มีบุคลากรไม่เพียงพอ</p>	
<p>๓. <u>งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</u> ตามคำสั่งแบ่งงาน เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในการกิจงานในแต่ละข้อพบว่าการกิจในการประจำงานด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ไม่มีบุคลากรรับผิดชอบโดยตรง บุคลกรที่มีอยู่ขาดความรู้ความเข้าใจในระบบ LTAX ๓๐๐๐ และระบบ GS</p>	
<p>๔. <u>งานพัสดุทะเบียนทรัพย์สิน</u> ตามคำสั่งแบ่งงาน เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ใน การกิจงานในแต่ละข้อ พบร่วมกับการกิจในการประจำงานความเสี่ยง คือ มีการใช้วัสดุประเภทสิ้นเปลืองจำนวนมากเกินความจำเป็นและในแต่ละส่วนไม่สำรวจวัสดุของตัวเอง ก่อนการจัดซื้อ ขาดการดูแลรักษา ขาดบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง -งานพัสดุมีการจัดทำระบบงานที่ซ้ำซ้อนมากทั้งระบบมือ ระบบ e-laas และระบบ e-otp ขาดบุคลากรที่ทำหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง ซึ่งอาจเกิดข้อผิดพลาดได้</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>คำสั่งแบ่งงาน ประกอบด้วย นางเยาวเรศ ตุลา ผู้อำนวยการกองคลัง มีพนักงานทั้งสิ้น ๗ คน แบ่งออกเป็น ๔ งาน ดังนี้</p>	
<p>(๑) ฝ่ายการเงิน มีข้าราชการ ๒ คน คือนางเยาวเรศ ตุลา ผู้อำนวยการกองคลัง และนางสาวชี้ศุภะ กุนวงศ์ นักวิชาการเงินและบัญชี และมีจ้างเหมา ๑ คน คือนางสาวเมืองวัณย์ บุญเข้ม</p>	
<p>(๒) ฝ่ายการบัญชี มีข้าราชการ ๒ คน คือ นางเยาวเรศ ตุลา ผู้อำนวยการกองคลัง และ นางสาวชี้ศุภะ กุนวงศ์ นักวิชาการเงินและบัญชี</p>	
<p>(๓) ฝ่ายจัดเก็บรายได้ ได้มอบหมายให้ นางสาวณัฐชนยา กลินอุบ เป็นผู้รับผิดชอบ โดย มีพนักงานจ้างตามภารกิจ ๑ คน คือนางสาวศิริลักษณ์ ไคร้งาม และนางเขมจิรา สิงหาะ พนักงานจ้างเหมาบริการรับผิดชอบร่วมกัน</p>	
<p>(๔) ฝ่ายพัสดุ มีนางเยาวเรศ ตุลา ผู้อำนวยการกองคลัง โดยมีนางสาวศิริลักษณ์ ไคร้งาม พนักงานจ้างตามภารกิจ และ พนักงานจ้างทั่วไป ๑ คน คือ นางสาวญาณภรณ์ yawichay เป็นผู้ช่วยเหลือ</p>	
<p>-สภาพแวดล้อมภายนอก ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมได้แก่รายหักจ่ายเบี้ยบที่ออกมากับบังคับให้รวมถึงหนังสือสั่งการต่าง ๆ ซึ่งเกิดจากการไม่มีการแจ้งไว Engelให้พนักงานในส่วนทราบ ทำให้ระเบียบท่าง ๆ ต้องศึกษาใหม่เมื่อ ทำการปรับปรุงระเบียบกฎหมายตลอดเวลา ทำให้ต้องศึกษาเพื่อนำมาประกอบในการปฏิบัติงาน</p>	
<p>กองช่าง ได้รับผิดชอบงานตามโครงสร้างอัตรากำลัง คือ ๑. งานแบบแผนและก่อสร้าง ๒. งานการโยธา ๓. งานสาธารณูปโภค</p>	<p>กองช่าง มีการแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๓ งาน คือ ๑. งานแบบแผนและก่อสร้าง ๒. งานการโยธา ๓. งานสาธารณูปโภคและมีคำสั่งในการแบ่งงานใน การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา</p> <p>ได้รับผิดชอบงานตามโครงสร้างแผนอัตรากำลัง คือ</p> <p>-งานบริหารการศึกษา โดยมีการจัดการศึกษาในระดับปฐมวัย มีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดจำนวน ๕ แห่ง</p> <p>-งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม โดยรับผิดชอบงานงานโรงเรียน งานศาสนาศิลปวัฒนธรรม จาริตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น งานกีฬาและนันทนาการ งานกิจกรรมเด็ก เยาวชนและประชาชนและงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา</p>	<p>-กองการศึกษา</p> <p>มีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกรักในการปฏิบัติงานตามนโยบาย กฏหมาย ระบบที่ปรับปรุง ข้อบังคับต่างๆ ให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>สำนักปลัดเทศบาล</p> <p>ในการปฏิบัติงานของสำนักปลัดเทศบาล ยังมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน คือ</p> <p>๑. งานธุรการ</p> <p>-งานไม่แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา เนื่องจากหน่วยงานที่รับผิดชอบไม่ดำเนินการและติดตามงานให้แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา</p> <p>-เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดการฝึกอบรมเพิ่มเติม</p> <p>๒. งานการเจ้าหน้าที่</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภัยใน คือการบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ปี , การพัฒนาพนักงานเทศบาล พนักงานจ้างและลูกจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง,ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน,มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน,พนักงานจ้างยังขาดการพัฒนาเพิ่มพูนความรู้ในการทำงานของตนเองและไม่ได้รับการฝึกอบรมในงานที่ตนปฏิบัติ</p>	<p>ผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>สำนักปลัดเทศบาล ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระบบที่ปรับปรุงคณะกรรมการตรวจสอบ แผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๘ พบที่มีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๗ กิจกรรม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานธุรการ ๒. งานการเจ้าหน้าที่ ๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๔. งานส่งเสริมสุขภาพงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๕. งานนิติการ ๖. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๗. งานพัฒนาชุมชน <p>จากการติดตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบที่ งานธุรการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขอความร่วมมือแต่ละกอง/สำนักให้ติดตามงานให้ทันตามกำหนด - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง <p>๒. งานการเจ้าหน้าที่</p> <ul style="list-style-type: none"> - ควรมีการจัดคณลงตามตำแหน่งที่เหมาะสมกับสายงาน - ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ได้รับการฝึกอบรมในงานที่รับผิดชอบ - กำชับและกำกับในการปฏิบัติตามหนังสือสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานต้องมีความรู้ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน	๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
<p>- ด้านการจัดทำแผนพัฒนาสามปี คือการเข้าใจ ผิดของสมาชิกสภากเทศบาลและประชาชนว่าทุกโครงการต้องบรรจุในแผนพัฒนาของเทศบาลทำให้มี โครงการมากเกินไปไม่สามารถดำเนินการได้ ส่งผล ทำให้การติดตามประเมินผลมีค่าร้อยละที่ต่ำ</p>	<p>- ควรนำโครงการที่บรรจุในแผนมาดำเนินการให้ ครบเพื่อประสิทธิภาพในการติดตามประเมินผลที่มี ค่าร้อยละเพิ่มขึ้น</p>
๔. งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันและควบคุมโรค	
<p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือยังขาด บุคลากรในตำแหน่งสายงานสาธารณสุขโดยตรง เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบบังคับความรู้ในการ ปฏิบัติงานเนื่องจากไม่มีวิชาชีพทางด้านสาธารณสุข</p>	<p>- กำชับและกำกับในการปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานต้องมีความรู้ เพื่อให้เกิด ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p>
๕. งานนิติการ	
<p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภากเทศบาล คือยังขาด บุคลากรที่รับผิดชอบงานด้านกฎหมายโดยตรง</p>	
๖. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	
<p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภากเทศบาล คือยังขาด บุคลากรตำแหน่งสายงานป้องกันฯ ซึ่งเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบอยู่ยังขาดความรู้ความสามารถในการ ปฏิบัติงาน และขาดเครื่องมืออุปกรณ์ในการออก ปฏิบัติงาน</p>	<p>- ควรมีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบที่ชัดเจน - กำชับและกำกับในการปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานต้องมีความรู้ เพื่อให้เกิด ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p>
๗. งานพัฒนาชุมชน	
<u>การประเมินความเสี่ยง</u>	
๑. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก	<p>- ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ให้บุคคลอื่นมารับเงินเบี้ยยังชีพ แทนโดยไม่ได้มีการมอบอำนาจ</p>
๒. การจัดโครงการตามเทศบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายเป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากลุ่มเป้าหมายและจำนวนผู้เข้ารับการ ฝึกอบรมแต่ละโครงการไม่เป็นไปตามกลุ่มเป้าหมาย ที่ระบุไว้อาจเป็นเพราะโครงการที่ฝึกอบรมยังไม่ตรง ตามความต้องการของประชาชนหรือประชาชนส่วน ใหญ่ต้องการทำมหาภินเจงทำให้ไม่สามารถเข้าร่วม โครงการนั้นๆได้	<p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้าน เนื่องจากมีหนังสือถึงผู้นำชุมชน อย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุก ภาคส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามทิศทางเดียวกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>-การกิจงานประจำวิเคราะห์จากความเพี่ยงพอของงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงาน ทั้ง ๔ งาน ยังมีความเสี่ยง</p> <p>-จากระเบียบและหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เข้ามาใหม่ ๆ ทำให้อาจเกิดความสับสนในการปฏิบัติงาน การปฏิบัติงานที่เร่งด่วนเป็นประจำอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้</p>	
<p>กองช่าง</p> <p>ในการปฏิบัติงานของกองช่าง ยังมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน ๓ คือ</p> <p>๑.งานแบบแผนและก่อสร้าง</p> <p>๒.งานการโยธา</p> <p>๓.งานสาธารณูปโภค</p> <p>ความเสี่ยงที่มีอยู่สามารถควบคุมได้ และมีบุคลากรที่มีวิชาชีพเฉพาะมาปฏิบัติงานของกองช่าง</p>	<p>ผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่าการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอแล้ว</p>
<p>กองการศึกษา</p> <p>ในการปฏิบัติงานของกองการศึกษา ยังมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน คือ</p> <p>-ด้านการปฏิบัติงาน คือ การติดต่อประสานงานในการดำเนินการของกองการศึกษากับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กค่อนข้างจะใช้เวลา เนื่องจากพื้นที่ไม่มีความติดต่อ กัน</p> <p>-ด้านอาคาร สถานที่ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังต้องได้รับการปรับปรุงในเรื่องของสถานที่ เพื่อร่วมรับการจัดการศึกษาให้กับเด็กนักเรียน</p> <p>-มีเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติน้อยและยังไม่เข้าใจในระเบียบที่กำหนด เช่น การปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาในสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๗</p>	<p>-กองการศึกษา ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามการกิจงานประจำ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมิน พบว่า</p> <p>งานบริหารการศึกษา ซึ่งจัดการศึกษาในระดับปฐมวัย ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบความเสี่ยง ที่จะดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงในงานด้านการบริหารความเสี่ยงด้านการจัดการศึกษาระดับปฐมวัย คือ</p> <p>๑.นำเทคโนโลยี เครื่องมือสื่อสารมาใช้ในการประสานงาน</p> <p>๒.ควรมีการจัดสรรงบประมาณในการปรับปรุงอาคาร สถานที่ และสิ่งแวดล้อมของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อให้ได้มาตรฐานและปลอดภัยสำหรับผู้เรียน</p> <p>๓.กำชับและกำกับในการปฏิบัติตามหนังสือสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานต้องมีความรู้ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>สำนักปลัดเทศบาล</p> <p>ในการควบคุมการดำเนินงานของสำนักปลัดเทศบาล ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อยนั้น ได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>๑. งานธุรการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้งาน เช่นการรับหนังสือทางอิเลคทรอนิกส์ เป็นต้น - การส่งเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบงานธุรการเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีความรู้มาปรับปรุงและพัฒนาในงานที่รับผิดชอบ <p>๒. งานการเจ้าหน้าที่</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดคนลงสู่ตำแหน่งที่มีความจำเป็น เพื่อบัญชีงาน ที่มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น - ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานการเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีความรู้มาปรับปรุงและพัฒนาในงานที่รับผิดชอบ <p>๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <ul style="list-style-type: none"> - การส่งผู้บริหาร สมาชิกสภาเทศบาล เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อให้ได้ทราบถึงกระบวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และกฎหมาย ระเบียบใหม่ - ส่งเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบงานวิเคราะห์ฯเข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีความรู้มาปรับปรุงและพัฒนาในงานที่รับผิดชอบ <p>๔. งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันและควบคุมโรค</p> <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีความรู้มาปรับปรุงและพัฒนาในงานที่รับผิดชอบ <p>๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีความรู้มาปรับปรุงและพัฒนาในงานที่รับผิดชอบ <p>๖. งานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม</p>	<p>- สำนักปลัดเทศบาล มีการแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๘ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานธุรการ ๒. งานการเจ้าหน้าที่ ๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๔. งานบริหารงานทั่วไป ๕. งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันและควบคุมโรค ๖. งานนิติการ ๗. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๘. งานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม <p>ผลการประเมิน</p> <p>ให้เจ้าหน้าที่ได้เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีความรู้มาปรับปรุงและพัฒนาในงานที่รับผิดชอบ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>ด้านการเบิกจ่าย</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำทะเบียนรายจ่ายตามงบประมาณ - การจ่ายเงินตามที่กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ อนุญาตให้จ่ายได้ - ศึกษาระเบียบการเบิกจ่ายเงินให้ละเอียดมากขึ้น - ตรวจสอบลายมือชื่อในเอกสาร หลักฐานให้ครบถ้วน ก่อนเสนอภูมิภาคเพื่อขออนุมัติเบิกจ่าย - มีคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน ให้พนักงานส่วนตัว ลงคน และไปรายงานปัญหาอุปสรรคให้หัวหน้าทราบ ทันที 	
<p>กองซ่อม</p> <p>ในการควบคุมการดำเนินงานของกองซ่อม ให้เป็นไป ด้วยความเรียบร้อยนั้น ได้ดำเนินการดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีคำสั่งแต่งตั้งให้มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรักษา^{๑.} รายการแทนตำแหน่งผู้อำนวยการกองซ่อม 	<p>- พบร่วมกับการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอแล้ว</p>
<p>กองการศึกษา</p> <p>ในการควบคุมการดำเนินงานของกองการศึกษา ให้ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยนั้น ได้ดำเนินการดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.ให้ความรู้ แนะนำผู้ดูแลเด็กในการปฏิบัติราชการ ๒.ผู้บังคับบัญชาพิจารณาจัดสรรงบประมาณเพื่อการ ปรับปรุงซ่อมแซมศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตามสถานการณ์ คลังของหน่วยงาน ๓.การส่งเจ้าหน้าที่ ครุผู้ดูแลเด็ก ผู้ดูแลเด็กเข้าอบรม ตามหลักสูตรต่างๆ เพื่อให้นำความรู้มาปรับปรุง พัฒนาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p>	<p>-ผู้ดูแลเด็กมีความระมัดระวังในการปฏิบัติราชการ และการได้รับการจัดสรรงบประมาณเพื่อการ ปรับปรุงซ่อมแซมศูนย์พัฒนาเด็กเล็กได้มาตรฐาน ตามสภาพของสถานการณ์คลังของหน่วยงาน รวมทั้งการส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรใน หน่วยงานได้เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรต่างๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานต่อไป</p>
<p>สำนักปลัดเทศบาล</p> <p>ในการดำเนินการของสำนักปลัดเทศบาลในด้าน^{๕.} สารสนเทศและการสื่อสาร มีดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> -การนำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของเทศบาล มีการติดตาม^{๖.} ข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติงานทันต่อ^{๗.} สถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยัง^{๘.} ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และ^{๙.} ให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมของเทศบาล เป็นอย่างดี 	<p>-มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร รวมถึง ระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อความ สะดวก ความรวดเร็วในการปฏิบัติงานที่มี ประสิทธิภาพมากขึ้น</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<ul style="list-style-type: none"> - การประสานงานภายในและภายนอกสำนักปลัด เช่นการติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัด เจ้าหน้าที่ได้รับหนังสือภายในไม่เกิน ๑ วัน และมีการนำระบบการสื่อสารทางโซเชียล เช่นไลน์ เพสบุ๊ค มาปฏิบัติงานของสำนักปลัดเทศบาล และการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆของ ห้องถันให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร หรือ กระจายข่าวในหมู่บ้านไลน์ เพสบุ๊ค <p>กองคลัง</p> <ul style="list-style-type: none"> - นำระบบ INTERNET มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการเพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ โดยไม่ต้องรอรับหนังสือสั่งการ โดยการเตรียมรายละเอียดไว้ก่อนเมื่อได้รับหนังสือแล้วจะทำให้ดำเนินการได้อย่างรวดเร็ว - การประสานงานภายในและภายนอกกองคลัง - การติดต่อประสานงานภายในกองคลังและทุกส่วนภายในองค์กร - การติดต่อประสานงานทำความเข้าใจเกี่ยวกับการเบิกจ่ายต่าง ๆ จากภายนอก <p>กองช่าง</p> <p>ในการดำเนินการของกองช่าง ในด้านสาธารณูปโภค และการสื่อสาร มีดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - การนำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติงานทันต่อสถานการณ์ และเวลาที่กำหนดมากขึ้น เช่นไลน์ เพสบุ๊ค 	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองการศึกษา	
<p>ในการดำเนินการของกองการศึกษาในด้านสารสนเทศและการสื่อสาร มีดังนี้</p>	<p>-ผู้ดูแลเด็กมีความระมัดระวังในการปฏิบัติราชการ และการได้รับการจัดสรรงบประมาณเพื่อการปรับปรุงซ่อมแซมศูนย์พัฒนาเด็กเล็กได้มาตรฐานตามสภาพของสถานการณ์คลังของหน่วยงาน รวมทั้งการส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรในหน่วยงานได้เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรต่างๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานต่อไป</p>
<p>๑.การนำระบบการสื่อสารทางโทรทัศน์และโทรศัพท์ เป็นต้น ๒.การรับระบบ Internet มาปรับใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการของหน่วยงานต้นสังกัด ๓.การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรศัพท์ กับศูนย์พัฒนาเด็ก โรงเรียนในเขตพื้นที่ และหน่วยงานอื่นๆ</p>	
<p>๕.กิจกรรมการติดตาม</p>	
<p>สำนักปลัดเทศบาล</p>	
<p>ได้ติดตามประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน รองปลัดเทศบาล และปลัดเทศบาลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักปลัดเทศบาลเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายต่อไป</p>	<p>-การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล เพื่อให้เหมาะสมกับนโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ ซึ่งจะทำให้การปฏิบัติงานของสำนักปลัดเทศบาล มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รองรับการให้บริการประชาชนอย่างเหมาะสม</p>
<p>กองคลัง</p>	
<p>๑.วิธีการติดตามประเมินผลใช้วิธีการตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔</p>	
<p>๒.วิธีการติดตามประเมินผล กำหนดโดยการ วิเคราะห์ความเหมาะสมของกิจกรรมการควบคุม ความเสี่ยง</p>	
<p>๓.การกำหนดวิธีการติดตามประเมินผลในกรณีที่มี องค์ประกอบการควบคุมจากภายนอกองค์กรใช้การ สอบถความพึงพอใจ</p>	
<p>กองช่าง</p>	
<p>ได้ติดตามประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน รองปลัดเทศบาล และปลัดเทศบาลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักปลัดเทศบาลเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายต่อไป</p>	<p>-การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง เพื่อให้เหมาะสมกับนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ซึ่งจะทำให้การปฏิบัติงานของกองช่าง มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลรองรับการให้บริการ ประชาชนอย่างเหมาะสม</p>
<p>กองการศึกษา</p>	
<p>ได้สอบทานความเหมาะสมของนโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับงานด้านการจัดการศึกษา งานด้านศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี มีให้เกิด ข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ รวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานและสิ่งที่ควรดำเนินการให้กับผู้บังคับบัญชาทราบ</p>	<p>-การติดตามดูแลในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ เพื่อให้เหมาะสมกับนโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ ซึ่งจะทำให้การปฏิบัติงานของกองการศึกษา มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลรองรับ การให้บริการประชาชนอย่างถูกต้องและเหมาะสม</p>

ผลการประเมินโดยภาครุ่ว

สำนักปลัดเทศบาล

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลเวียงสรวย มีการแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๘ งาน คือ ๑.งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันและควบคุมโรค ๒.งานนิติการ ๓.งานพัฒนาชุมชน ๔.งานการเจ้าหน้าที่ ๕.งานธุรการ ๖.งานบริหารงานทั่วไป ๗.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๘.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ซึ่งในการปฏิบัติงานของสำนักปลัดเทศบาล ยังมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานซึ่งต้องได้รับการแก้ไข เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน และรวมทั้งรองรับการให้บริการ แก่ประชาชนอย่างเหมาะสมสมต่อไป และในส่วนของงานบริหารงานทั่วไปเป็นความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้

กองคลัง

กองคลัง มีการควบคุมที่เพียงพอ และหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนภายในเทศบาลตำบลเวียงสรวย โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่นำไปสู่ความสำเร็จ โดยในส่วนงานการเงินและบัญชีเป็นงานที่ละเอียด ซึ่งเกี่ยวกับการเบิกจ่ายที่เกี่ยวกับระเบียบ และกฎหมายต่าง ๆ ซึ่งต้องพิจารณาอย่างรอบคอบซึ่งจะดำเนินการติดตามผลต่อไป

กองช่าง

กองช่าง เทศบาลตำบลเวียงสรวย มีหน้าที่รับผิดชอบในงานแบบแผนและก่อสร้าง งานการโยธา และงานสาธารณูปโภค ซึ่งในการปฏิบัติงานของกองช่าง ยังมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานซึ่งต้องได้รับการแก้ไขเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน และรวมทั้งรองรับการให้บริการแก่ประชาชนอย่างเหมาะสมสมต่อไป

กองการศึกษา

กองการศึกษา เทศบาลตำบลเวียงสรวย มีหน้าที่รับผิดชอบในงานด้านงานบริหารการศึกษา โดยมีการจัดการศึกษาในระดับปฐมวัย มีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด จำนวน ๔ แห่ง และงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม โดยรับผิดชอบงานด้านศาสนา ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น งานด้านกีฬา นันทนการ กิจกรรมเด็ก เยาวชนและประชาชนและงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา ซึ่งในการปฏิบัติงานของกองการศึกษา ยังมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน และต้องได้รับการแก้ไข เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน รวมทั้งการรองรับการให้บริการแก่ประชาชนในงานที่เกี่ยวข้อง ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายผล จอมเจดีย์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเวียงสรวย

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

หน้าบานล้ำต่ำบลําระย่องตัวราย

รายงานการจัดตัวงบประมาณการควบคุมภายนอก

สำหรับระบบงานภาครัฐดำเนินงานเส้นทาง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จดตั้งขึ้น หรือภารกิจที่สำนักงบประมาณฯ จัดให้		โครงการและกิจกรรมที่ดำเนินงานของรัฐ	โครงการและกิจกรรมที่ดำเนินงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์การควบคุม	โครงการและกิจกรรมที่ดำเนินงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์การควบคุม	การควบคุมภายนอก ที่มุ่ง ผลลัพธ์	การประเมินผล ความเสี่ยง ผู้ใช้ประโยชน์	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	การประเมินภัย ที่รับผิดชอบ
๑.งานธุรการ ๒.ตรวจสอบการดำเนินการตามกฎหมาย ๓.พัฒนาการติดตามประเมินผลตาม กำหนดเวลา	- พัฒนาและยกระดับมาตรฐานงาน ให้เป็นไปตามมาตรฐานที่ต้องการ ที่รับผิดชอบในส่วนที่ต้องดำเนินการ ตามกำหนดเวลา	- งานไม่แล้วเสร็จ ตามกำหนดเวลา เนื่องจากห่วงโซ่อุปทานไม่ยั่งยืน	- การออกค่าสั่งฯ มอบหมายการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่	- การควบคุมภายนอก ตามกำหนดเวลา ให้เป็นไปตามกฎหมาย ที่รับผิดชอบในส่วนที่ต้องดำเนินการ ตามกำหนดเวลา	- การออกค่าสั่งฯ มอบหมายการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่	- การควบคุมที่มีอยู่ ควบคุมได้ในระดับ หนึ่งด้วยไม่เพียงพอ ในเรื่องงานใหม่แล้ว ผู้รับผิดชอบไม่ได้ ดำเนินการแล้ว ผู้รับผิดชอบ	- จัดทำหนังสือ ผู้รับผิดชอบเบื้องต้น เชิงบวกในภารกิจ ประจำเดือน	- สำนักปลัด งานธุรการ รับทราบ การประเมินภัย ที่รับผิดชอบเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน
๔.พัฒนา ๕.ตรวจสอบ ๖.ประเมินผล	- พัฒนาและยกระดับมาตรฐานงาน ให้เป็นไปตามกฎหมาย ที่ต้องดำเนินการ ตามกำหนดเวลา	- จัดตั้งงานใหม่ให้เหลือ ตัวแทนภายนอก ประเมินผล	- กำกับควบคุมภาร กิจประจำเดือน	- เก็บข้อมูลของ เจ้าหน้าที่ที่ หน้าที่ต้องตามเร่งรัด งานให้หมด Tomas กรรมต้องรับผิดชอบ เพื่อให้ผลงานสร้าง สรรพคุณดีเด่น	- เก็บข้อมูลของ เจ้าหน้าที่ที่ หน้าที่ต้องตามเร่งรัด งานให้หมด Tomas กรรมต้องรับผิดชอบ เพื่อให้ผลงานสร้าง สรรพคุณดีเด่น	- จัดทำหนังสือ ผู้รับผิดชอบเบื้องต้น เชิงบวกในภารกิจ ประจำเดือน	- จัดทำหนังสือ ผู้รับผิดชอบเบื้องต้น เชิงบวกในภารกิจ ประจำเดือน	- สำนักปลัด งานธุรการ รับทราบ การประเมินภัย ที่รับผิดชอบตาม กำหนดเวลา
๗.อื่นๆ	- ฝึกอบรม ๘.สนับสนุน ๙.อื่นๆ	- ฝึกอบรมให้กับผู้รับผิดชอบ ประเมินผล	- ฝึกอบรมให้กับผู้รับผิดชอบ ประเมินผล	- ฝึกอบรมให้กับผู้รับผิดชอบ ประเมินผล	- ฝึกอบรมให้กับผู้รับผิดชอบ ประเมินผล	- ฝึกอบรมให้กับผู้รับผิดชอบ ประเมินผล	- ฝึกอบรมให้กับผู้รับผิดชอบ ประเมินผล	สำนักปลัด งานธุรการ รับทราบ การประเมินภัย ที่รับผิดชอบ

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมหน่วยงานการดำเนินงาน หรือการกิจกรรมที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัสดุประสงค์ประจำสังกัด	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังไม่รู้	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. งานการจ้าหน้าที่ วัสดุประสงค์ประจำสังกัด เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไปอย่างถูก ประศิริวิภาวนามาสูงกว่าการจัดการของหน่วยงาน และถูกประดิษฐ์โดยในการให้บริการประชาชนตามมาช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์	- การจัดบุคลากร ให้ตรงตามตำแหน่ง สายงาน และให้ ครอบคลุมตาม กรอบอัตรากำลังที่ กำหนดไว้ - จัดการห้องเรียน ให้ตรงกับจำนวน นักเรียนในเดือน ปีที่	- การออกคำสั่งฯ มอบหมายภาร ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ผู้รับผิดชอบ ตามรอบตาม หลักสูตรที่ได้รับ เพื่อบำรุงพัฒนาและ มาตรฐานของห้องเรียน บุคลากรอย่าง เหมาะสม	- การควบคุมเพื่อป้องกัน ให้ตระหนักรู้ในแผน การดำเนินการ บริหารบุคลากรของ หน่วยงาน	- การจัดบุคลากร ให้ตรงตามที่ มีความต้องการ ของนักเรียน เจ้าหน้าที่บอยหา ขาดความต้องเนื่อง และการปฏิบัติ	- ฝึกอบรมให้บอยหา ให้เข้าใจความต้อง การของนักเรียน ให้เข้าใจภารกิจ ของหน่วยงานร่วมกัน เพื่อสร้างความเชื่อมั่น อันดีต่อการดำเนินงาน	สำนักวัฒนธรรมฯ

การวิจัยทางภูมภาคที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดกับประเด็นศึกษา	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
การวิจัยทางภูมภาคที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดกับประเด็นศึกษา	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
วิจัยในประเทศไทยที่เน้นกระบวนการและแนว เพื่อให้ประมวลผลเพื่อรับรุ่นคิด รุ่นใหม่ รุ่นแก้ไข ปัจจุบันในหน้าที่งานของตนและท้องถิ่นอย่างจริงจัง ภายใต้กรอบมาตรฐานและเกณฑ์อย่างเข้มงวด และมีมาตรฐานสากลที่ยอมรับได้ทั่วโลก	-โครงสร้างที่ดีมาก การประเมิน ประสิทธิภาพและ ประเมินผลที่ดี มากทำให้การจัดทำ แบบไม่มี	-การออกคำสั่งฯ มอบหมายการ ปฏิบัติงานของ นักวิชาการ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ประสิทธิภาพและ ประเมินผลที่ดี มากทำให้การบัญชี ห้ามสิ่งสกปรกสกปรก ในกระบวนการ กระบวนการที่หลากหลาย โดยบูรณาการ ดำเนินการตั้งแต่	-การควบคุมที่มีอยู่ ควบคุมได้ในระดับ หน่วยงานตามเสียง ควรฟังผู้ริบาร สมบูรณ์แบบ และการจัดทำ เอกสารบันทึก ไม่มีประสิทธิภาพ และประเมินผล ที่ดีไม่ถูกต้อง การอบรมตาม หลักสูตรที่ต้องการ เพื่อให้ทราบถึง กระบวนการที่ต้อง ดำเนินการตั้งแต่	-โครงสร้างที่ดีมาก การประเมิน ประสิทธิภาพ และการบัญชี และการอบรมตาม หลักสูตรที่ต้องการ เพื่อให้ทราบถึง กระบวนการที่ต้อง ดำเนินการตั้งแต่	-ส่งเสริมให้ผู้บริหาร สามารถใช้เวลาทำงาน และเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การอบรมตาม หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง และประเมินผล ที่ดีที่สุด การอบรมตาม หลักสูตรที่ให้มา และการอบรมตาม หลักสูตรที่ต้องการ เพื่อให้ทราบถึง กระบวนการที่ต้อง ดำเนินการตั้งแต่	สำนักปลัด งานวิเคราะห์ฯ
การวิจัยทางภูมภาคที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดกับประเด็นศึกษา	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ

การวิจัยตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน ที่สำคัญของฯ ที่สำนักข้อมูลข่าวสารของรัฐ/ วัฒนธรรมศึกษา	ความเสี่ยง ที่รือร้น	การควบคุมภายใน ที่รือร้น	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ร้องมูล	การปรับปรุง การควบคุมภายใน		หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
					การประเมินผล การควบคุมภายใน	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	
๔. งานบริหารงานทั่วไป ผู้ดูแลระบบและการควบคุม เพื่อรองรับการบริการประชาชน	- ความเสี่ยงที่รือร้น สามารถควบคุมได้ เพื่อรับทราบข้อมูลข่าวสาร	- การออกเอกสารสั่งฯ มอบหมายการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ	- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอแล้ว	- ความเสี่ยงที่มีอยู่ สามารถควบคุม ได้	- ปฏิบัติตามกฎหมาย และยุทธศาสตร์ บริหารงานทั่วไป	- สำนักปลัด ประจำที่	
๕. งานส่งเสริมสุขภาพป้องกันและควบคุมโรค วัฒนธรรมศึกษา	- ขาดเจ้าหน้าที่รือร้น เพื่อป้องกัน/ลดผลกระทบต่อโรคที่ลือชาติออก เพื่อกำจัดเชื้อโรคทางพืชในประเทศ เพื่อป้องกันโรคจากภายนอก ป้องกันโรคที่ลือชาติออกที่สูงกว่าระดับมาตรฐาน	- การออกคำสั่งฯ มอบหมายการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ	- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอ เนื่องจาก ผู้รับผิดชอบเข้าใจ ความรู้ ทักษะ และ มุ่งมั�ธุรศึกษาด้วย ความสามารถทางวิชาชีพ ที่ดี	- ขาดเจ้าหน้าที่รือร้น เพื่อป้องกันโรค ที่ลือชาติฯ ทาง สุขภาพป้องกัน และการเฝ้าระวัง โรคติดต่อให้ดำเนิน การ	- จัดทำบุคลากร โดยตรง ตามภาระดูแล สถานศึกษา และการป้องกันโรค โดยตรง	- สำนักปลัด ประจำที่	สำนักปลัด ประจำที่

การก่อพัฒนาภูมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจหน้าที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภัยใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. งานนิติการ สัตต/Sett	- ภารกิจตามกฎหมาย เพื่อให้การปฏิบัติงานของเทศบาลตามผลประโยชน์ส่วน บุคคลของท่านรวมเป็นภารกิจที่ดูแลชุมชนอย่างดี ชั้นต่อไป	- การออกกฎหมาย รับผิดชอบงานบังคับ การโดยตรง	- การควบคุมภัยในที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบยังขาด ความรู้ทางกฎหมาย และขาดความตระหนั ความรู้ด้าน กฎหมายที่ดูแลชุมชน อยู่	- ขาดบุคคลากรที่ รับผิดชอบงานบังคับ การโดยตรง ผู้ก่อร้ายอาจ ต้องหนี	- สร้างเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงานบังคับ การเข้ารับการ ฝึกอบรมอย่าง ต่อเนื่อง	สำนักปลัด งานนิติการ
๒. งานปกครอง สัตต/Sett	- ภารกิจตามกฎหมาย เพื่อป้องกันและรักษาความสงบเรียบร้อย ในชุมชน ที่ส่งผลกระทบต่อชีวิตและทรัพย์สินของบุคคล ชั้นต่อไป	- การออกกฎหมาย บังคับงานของ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ เมืองเจ้าหน้าที่ ความรู้ด้าน กฎหมายที่ดูแลชุมชน อยู่	- การควบคุมภัยในที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ	- ขาดบุคคลากรที่ รับผิดชอบงานบังคับ การโดยตรง ผู้ก่อร้าย	- สร้างเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ การซ้อมยาม ประจำ	สำนักปลัด งานปกครอง
๓. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สัตต/Sett	- เก็บรวบรวมข้อมูลภัยธรรมชาติในชุมชน ได้มาตรฐาน ทั้งต่อสาธารณะภัย เหล็กกรณีไฟคริปต์	- ความเสี่ยงที่มีอยู่ สกปรกคุบคามตัว	- การออกกฎหมาย เพียงพอแล้ว ได้	- ความเสี่ยงที่มีอยู่ สกปรกคุบคาม ประจำ	- ภัยธรรมชาติทางภัย ประจำ	สำนักปลัด งานป้องกันฯ

การกิจกรรมพื้นฐานที่จัดตั้งหน่วยงานการดำเนินงาน หรือการกิจกรรมที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัสดุประสงค์		ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
- ภาระทางบัญชีที่สูงอาจส่งผลกระทบ ต่อพัสดุ และส่งผู้รับผิดชอบ ต่อพัสดุ	<ul style="list-style-type: none"> - ประชุมที่ไม่เข้าใจ รวมถึงผลลัพธ์ที่ดี - การปรับตัวงานของ หน่วยงานราชการ 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชุมที่ไม่เข้าใจ รวมถึงผลลัพธ์ที่ดี - การปรับตัวงานของ หน่วยงานราชการ 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชุมที่ไม่เข้าใจ รวมถึงผลลัพธ์ที่ดี - การปรับตัวงานของ หน่วยงานราชการ 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชุมที่ไม่เข้าใจ รวมถึงผลลัพธ์ที่ดี - การปรับตัวงานของ หน่วยงานราชการ 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชุมที่ไม่เข้าใจ รวมถึงผลลัพธ์ที่ดี - การปรับตัวงานของ หน่วยงานราชการ 	<ul style="list-style-type: none"> - ฝึกอบรมให้เข้าใจ กระบวนการและห้อง ประชุมที่ดี - การปรับตัวงานของ หน่วยงานราชการ 	<ul style="list-style-type: none"> - ฝึกอบรมให้เข้าใจ กระบวนการและห้อง ประชุมที่ดี - การปรับตัวงานของ หน่วยงานราชการ

การจัดทำภูมิทัศน์ที่จัดตั้งห้องเรียนของรัฐ หรือภาครัฐและภาคเอกชนในส่วน ที่เรื่องการจัดอันดับสำคัญของหน่วยงานฯ ของรัฐ/วัสดุประสงค์	ความเสี่ยง ที่มุ่งอยู่	การควบคุมภัยใน ที่มุ่งอยู่	การประเมินภัย และการควบคุมภัยใน	ความเสี่ยง ที่มุ่งอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	ห่วงโซ่อุปทาน ที่รับผิดชอบ
๑. การควบคุมตัวบุคคลทางการเงิน วัสดุประสงค์ ๒. ผลให้การรับ-จ่ายเงินทุกประเภทและภาระบุนเด็ค ^{บริษัทซึ่งเป็นไปตามกฎหมาย ระบุเงิน แหล่งเงินทุน คุณภาพและมาตรฐานที่ดี}	เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบข้อมูล ความรับผิดชอบต้น การบริการจ่ายเงิน การ ดำเนินการที่มีความเสี่ยง ต่อการตรวจสอบภายใน ภาระต้องการตรวจสอบ อย่างเข้มงวด ตรวจสอบ การเบิกจ่าย ท่องถิน พ.ศ.๒๕๖๓ และ ^{แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒)} (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๔ แล้ว (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๕	๑. ระยะเวลาก่อนการ มาหากได้ตัวรายการรับ ^{เงิน การเบิกจ่ายเงิน การ ดำเนินการที่มีความเสี่ยง ต่อการตรวจสอบภายใน ภาระต้องการตรวจสอบ อย่างเข้มงวด ตรวจสอบ การเบิกจ่าย ท่องถิน พ.ศ.๒๕๖๓ และ^{แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒)} (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๔ แล้ว (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๕}	๑. สัญญาณภัย มาหากได้ตัวรายการรับ ^{เงิน การเบิกจ่ายเงิน การ ดำเนินการที่มีความเสี่ยง ต่อการตรวจสอบภายใน ภาระต้องการตรวจสอบ อย่างเข้มงวด ตรวจสอบ การเบิกจ่าย ท่องถิน พ.ศ.๒๕๖๓ และ^{แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒)} (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๔ แล้ว (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๕}	๑. เนื้อหาที่ เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบต้องใช้ ความละเอียดในการ ปฏิบัติหน้าที่ ๒. กำหนดเดือนที่ ความรับผิดชอบใน แต่ละงานให้หน้าที่ เจ้าหน้าที่เป็น ^{รายบุคคลให้ชัดเจน}	๑. เนื้อหาที่ ผู้รับผิดชอบต้อง ^{ดำเนินการเบิกจ่ายต้องมี เอกสารรองรับและตรวจสอบ เอกสารที่มีความเสี่ยง จากการตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ เอกสารตรวจสอบเอกสาร ให้ถูกต้องครบถ้วน ก่อนการเบิกจ่าย}	กองบังคับ งานการเงิน
๓. การจัดทำภูมิทัศน์ที่จัดตั้งห้องเรียนของรัฐ วัสดุประสงค์ ๔. ผลให้การรับ-จ่ายเงินทุกประเภทและภาระบุนเด็ค ^{บริษัทซึ่งเป็นไปตามกฎหมาย ระบุเงิน แหล่งเงินทุน คุณภาพและมาตรฐานที่ดี}	เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบข้อมูล ความรับผิดชอบต้น การบริการจ่ายเงิน การ ดำเนินการที่มีความเสี่ยง ต่อการตรวจสอบภายใน ภาระต้องการตรวจสอบ อย่างเข้มงวด ตรวจสอบ การเบิกจ่าย ท่องถิน พ.ศ.๒๕๖๓ และ ^{แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒)} (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๔ แล้ว (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๕	๑. ระยะเวลาก่อนการ มาหากได้ตัวรายการรับ ^{เงิน การเบิกจ่ายเงิน การ ดำเนินการที่มีความเสี่ยง ต่อการตรวจสอบภายใน ภาระต้องการตรวจสอบ อย่างเข้มงวด ตรวจสอบ การเบิกจ่าย ท่องถิน พ.ศ.๒๕๖๓ และ^{แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒)} (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๔ แล้ว (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๕}	๑. ผู้รับผิดชอบต้อง ^{ดำเนินการเบิกจ่ายต้องมี เอกสารรองรับและตรวจสอบ เอกสารที่มีความเสี่ยง จากการตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ เอกสารตรวจสอบเอกสาร ให้ถูกต้องครบถ้วน ก่อนการเบิกจ่าย}	๑. เนื้อหาที่ ผู้รับผิดชอบต้อง ^{ดำเนินการเบิกจ่ายต้องมี เอกสารรองรับและตรวจสอบ เอกสารที่มีความเสี่ยง จากการตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ เอกสารตรวจสอบเอกสาร ให้ถูกต้องครบถ้วน ก่อนการเบิกจ่าย}	๑. ผู้รับผิดชอบต้อง ^{ดำเนินการเบิกจ่ายต้องมี เอกสารรองรับและตรวจสอบ เอกสารที่มีความเสี่ยง จากการตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ เอกสารตรวจสอบเอกสาร ให้ถูกต้องครบถ้วน ก่อนการเบิกจ่าย}	๑. กองบังคับ งานการเงิน

การกิจกรรมภูมายั่งยืนที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนกรดำเนินงาน หรือการกิจกรรมที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัฒนธรรมศิลป์	ความเสี่ยง ที่รือรุ้ง	การควบคุมภัยใน ที่รือรุ้ง	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยง ที่รือรุ้ง	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงาน ที่รือรุ้ง
		การควบคุมภัยใน ที่รือรุ้ง	คณะกรรมการภัยใน ที่รือรุ้ง	คณะกรรมการภัยใน ที่รือรุ้ง	คณะกรรมการภัยใน ที่รือรุ้ง	คณะกรรมการภัยใน ที่รือรุ้ง

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งห้องเรียนของครุ

หรือการกิจกรรมแผนกรدارดำเนินงาน
หรือการกิจกรรมฯ ที่สำคัญของหน่วยงาน
ของรัฐ/วัฒนธรรมสังคม

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งห้องเรียนของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนกรدارดำเนินงาน หรือการกิจกรรมฯ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัฒนธรรมสังคม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.เพื่อให้การจ่ายเงินทุนการแพทย์ เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ และมติคณะรัฐมนตรี ความไม่สงบ และมติคณะรัฐมนตรี ของรัฐ/วัฒนธรรมสังคม	๑.การจ่ายเงินเพื่อการ เร่งด่วนของโรคที่ให้พัสดุ ความความไม่สงบของ ในระบบทุนการแพทย์ เดียวข้อมูลต่อ ๒. หลักฐานการ จ่ายเงินความรู้การ ตรวจสอบบัญชีของ แหล่งรายได้ของตน และหน่วย ๓. การจัดทำเอกสาร การเบิกจ่ายโดยไม่ตรวจสอบ ก่อนเข้าห้องที่รักษาด ความรู้ความเข้าใจใน เอกสารการเบิกจ่าย ทำให้ค่ารับรอง ลงบัญชี	๑.กรณีการเบิก จ่ายเงินสำหรับเจ้าหน้าที่ ก่อนเข้าห้อง ๒. เอกสารการเบิกจ่าย ๓. หลักฐานการ จ่ายเงินความรู้การ ตรวจสอบบัญชีของตน และหน่วย ๔. การจัดทำเอกสาร การเบิกจ่ายโดยไม่ตรวจสอบ ก่อนเข้าห้องที่รักษาด ความรู้ความเข้าใจใน เอกสารการเบิกจ่าย ทำให้ค่ารับรอง ลงบัญชี	๑.ศูนย์บริการ ปฏิบัติงานทางกฎหมาย ระบบและสมมติที่ เกี่ยวข้อง ๒.การประเมินผลจาก ผู้ปกครอง การตรวจสอบให้ ละเอียดถูกต้อง ดำเนินการเบิกจ่าย ๒.ตรวจสอบ กระบวนการทางกฎหมาย ด้วยการรับเงิน-กาก ใบจ่ายเงิน การจัด เงิน การเบิกจ่ายเงิน และการตรวจสอบ ของครรภาระของล้วง ห้องบัน พ.ศ. ๑๕๔๗	๑.การจ่ายเงินเพื่อ การเบิกตุนของเจ้าหน้าที่ ให้ก็ตามความต้อง การพยาธิในระบบ ๒. เนื้อหาให้เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบหลักฐานการ รับเงินให้ถูกต้อง ๓. หลักฐานการ จ่ายเงินความรู้การ ตรวจสอบบัญชีของตน และหน่วย ๔. การจัดทำเอกสาร การเบิกจ่ายโดยไม่ตรวจสอบ ก่อนเข้าห้องที่รักษาด ความรู้ความเข้าใจใน เอกสารการเบิกจ่าย ทำให้ค่ารับรอง ลงบัญชี	๑.เนื้อหาให้การเบิกจ่าย เงินไม่ถูกต้อง ๒.เนื้อหาให้เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบหลักฐานการ รับเงินให้ถูกต้อง ๓. หลักฐานการ จ่ายเงินความรู้การ ตรวจสอบบัญชีของตน และหน่วย ๔. การจัดทำเอกสาร การเบิกจ่ายโดยไม่ตรวจสอบ ก่อนเข้าห้องที่รักษาด ความรู้ความเข้าใจใน เอกสารการเบิกจ่าย ทำให้ค่ารับรอง ลงบัญชี	๑.เนื้อหาให้การเบิกจ่าย เงินไม่ถูกต้อง ๒.เนื้อหาให้เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบหลักฐานการ รับเงินให้ถูกต้อง ๓. หลักฐานการ จ่ายเงินความรู้การ ตรวจสอบบัญชีของตน และหน่วย ๔. การจัดทำเอกสาร การเบิกจ่ายโดยไม่ตรวจสอบ ก่อนเข้าห้องที่รักษาด ความรู้ความเข้าใจใน เอกสารการเบิกจ่าย ทำให้ค่ารับรอง ลงบัญชี	๑.หน่วยงานที่รับผิดชอบ ๒.หน่วยงานที่รับผิดชอบ ๓.หน่วยงานที่รับผิดชอบ ๔.หน่วยงานที่รับผิดชอบ

การกิจกรรมภูมายังที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภาครัฐตามแผนกรดำเนินงาน หรือภารกิจลึกลับ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ความเสี่ยง ที่รับมืออยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังไม่ รับมือ	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
การกิจกรรมภูมายังที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภาครัฐตามแผนกรดำเนินงาน หรือภารกิจลึกลับ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	การประเมินผล การควบคุมภายใน	การประเมินผล การควบคุมภายใน	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ

ระหว่างกิจกรรมและน้ำหน้าที่สำคัญของหน่วยงานฯ

ของรัฐ/ผู้บัญชาติ

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ ระหว่างกิจกรรมและน้ำหน้าที่สำคัญของหน่วยงานฯ ของรัฐ/ผู้บัญชาติ	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังไม่ มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. พื้นที่สำนักตรวจสอบภายในก่อนการเสนอขอ อนุมัติเบิกจ่ายเงิน	๓. การตรวจสอบ เจ้าหน้าที่ออกใบ ความลับโดยดิจิทัล รอบคลอบในกรา ฟตรวจสอบภายในพุ คุรุ	๑. ตรวจสอบ หลักฐานการจ่ายเงิน เมื่อมีการจ่ายเงินพุ คุรุ	๑. เผยแพร่ทางสื่อ ปัจจุบันตาม กฎหมาย รวมถึงบ นถือที่คุณธรรมนั้น รวมครอบไปทาง ตรวจสอบภายในหน่วย งาน	๒. จัดให้มีแต่งก่อ จัดทำภาระโดยได้มี ผู้บังคับบัญชา ก่อนการจ่ายเงิน ตรวจสอบหนังสือรับ เข้า	๑. การตรวจสอบ เอกสารที่ได้รับ ให้ครบถ้วน ตามผู้ผู้ดูแล ตรวจสอบการ เบิกจ่าย	๑. ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ออกใบ ความลับโดยดิจิทัล ตรวจสอบเอกสาร ให้ครบถ้วน ตามผู้ผู้ดูแล ตรวจสอบการ เบิกจ่าย

การกิจกรรมภูมายั่งยืนของชุมชน

หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินงาน
หรือการกิจกรรมที่สำคัญของหน่วยงานฯ

ชื่อชุมชน/วัฒนธรรม

๔.เพื่อให้การจัดทำบริการฯ ค่าบริรวมเป็นไปอย่างดี ต้องสามารถภูมายั่งยืนบ
สร้างรายได้ให้ศักดิ์

การกิจกรรมภูมายั่งยืนของชุมชน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔.เพื่อให้การจัดทำบริการฯ ค่าบริรวมเป็นไปอย่างดี ต้องสามารถภูมายั่งยืนบ สร้างรายได้ให้ศักดิ์	-การจัดทำบริการฯ ไม่ สำนึกรู้จักเก็บได้ เข้ม ๑๐๐ %	-มีการจัดทำขายเป็น ห้องพักเพื่อจัดเก็บ ช้อมูลซึ่งกระทบต่อ เป็นปัจจุบัน	-ดูทำกรปรับปรุงข้อ ^๑ ผู้อยู่อาศัยต้องเสีย ^๒ ภาษีซึ่งส่วนแล้วจะ ^๓ ติดต่อประสานงานกับ ^๔ สำนักงานพัฒนาที่ ^๕ เรียกว่าอุดหนุน ^๖ ชุมชนให้เป็นปัจจุบัน มากที่สุด	-การจัดทำขายเป็น ^๑ ห้องพักเพื่อจัดเก็บ ^๒ ช้อมูลซึ่งกระทบต่อ ^๓ อยู่ในทำนองภาษี ^๔ ปัจจุบัน	๑. กำลังเจ้าหน้าที่ ^๕ ตรวจสอบติดตามผู้เดีย ^๖ ให้เข้ม ๑๐๐ %	๑. กองบัญชาการฯ ^๑ ตรวจสอบติดตามผู้เดีย ^๒ ภาคีการกิจกรรมชุมชน ^๓ ปัจจุบันค้าต่าง ๆ เพื่อ ^๔ ทำหน้าที่ออกและจัดการเสีย ^๕ ภาษี ^๖
๑. ชุมชนที่ครอบ ครอบพื้นที่ นักท่องเที่ยว ท่องเที่ยวในช่วงฤดู ซึ่งจะมีคนมาเยี่ยม ชม ๒. เนื้อที่ที่มี ทรัพยากรดี ให้เช่าที่ดิน	-ตรวจสอบรายชื่อผู้ อยู่ในทำนองภาษี ปัจจุบัน	-ตรวจสอบรายชื่อผู้ อยู่ในทำนองภาษี ปัจจุบัน	-ลงพื้นที่ไปบัญชุมตั้ง ^๑ เช่าที่ดินที่มีการทำเกษตร ^๒ นักท่องเที่ยวที่ ^๓ อยู่ในทำนองภาษี ^๔ ปัจจุบัน	-ลงพื้นที่ไปบัญชุมตั้ง ^๑ เช่าที่ดินที่มีการทำเกษตร ^๒ นักท่องเที่ยวที่ ^๓ อยู่ในทำนองภาษี ^๔ ปัจจุบัน	๑. ชุมชนที่มีการ ^๑ ครอบครอบพื้นที่ ^๒ นักท่องเที่ยวที่ ^๓ อยู่ในทำนองภาษี ^๔ ปัจจุบัน	๑. มีการ ^๑ ประชุมชุมชนพัฒนา ^๒ จัดกิจกรรมที่ชุมชน ^๓ สำรวจทำนองภาษี ^๔ ปัจจุบัน

การกิจกรรมทางภาษาที่จัดตั้งขึ้นด้วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมทางภาษาที่สำคัญของหน่วยงาน หรือภารกิจอันฯ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัฒนธรรมศึกษา		ความเสี่ยง	การควบคุมภาษาใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภาษาใน ที่มีอยู่	ความเสี่ยง ที่ยอมรับ ที่ยอมรับ	การประเมินผล การควบคุมภาษาใน ที่มีอยู่	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมทางศาสนาพื้นเมือง วัฒนธรรมศึกษา	- เพื่อให้การคำนึงถึงภาษาในการจัดซื้อจัดจ้างงานพัฒนาชุมชนให้เป็นไปด้วยความเรียบง่ายและยุติธรรมตามระเบียบที่ได้ยื่นขอ	๑. การใช้ภาษาไทยเป็นหลัก “มีครรภ์ความคุ้มครองปฏิรูป ของพัฒนาชุมชนให้เป็นไปด้วยความเรียบง่ายและยุติธรรมที่สุด” ๒. การยื่นขอรับรองและยุติธรรมที่สุดก่อน	๑. กำลังใจให้ทุกคนร่วม ดูแลและรักษาความสะอาด ของแหล่งท่องเที่ยวที่มีมนต์เสน่ห์ อย่างเต็มใจที่สุด	๑. การประเมินผลจาก ผู้บุคคลที่มีส่วนได้เสีย เช่นผู้เดินทาง อย่างประทับใจ	๑. เมนยาให้ไม่เข้าใจ ไม่ตรงตาม ข้อมูลที่มีอยู่	๑. การใช้ภาษาไทยสืบสาน ประเพณีและวัฒนา ศิลปะที่มีเอกลักษณ์ เฉพาะตัวอย่างประทับใจ	ทุกวง

การก่อตั้งกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมทางการดำเนินงานฯ หรือการกิจกรรมที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	โครงสร้าง การควบคุมภายใน	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. เพื่อให้มีการดำเนินการตามข้อบัญญัติ ระบุเป็นพิเศษ พร้อมใช้งานมีความปลอดภัยและครบถ้วน ๒. เพื่อให้มีการดำเนินการตามข้อบัญญัติ ระบุเป็นพิเศษ พร้อมใช้งานมีความปลอดภัยและครบถ้วน	๑. เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบดูแล ที่ร่วบเรียงเพื่อสุด ที่จะสามารถพิสูจน์ ได้ย่างทิ้งไม่แล้ว ทิ้ง	๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบดูแล ที่ร่วบเรียงเพื่อสุด ที่จะสามารถพิสูจน์ ได้ย่างทิ้งไม่แล้ว ทิ้ง	๑. การประเมินผล ผู้บังคับบัญชา ๒. รายงานผลการ ตรวจสอบพื้นที่สุดจาก เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ	๑. เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบดูแล ที่ร่วบเรียงเพื่อสุด ที่จะสามารถพิสูจน์ ได้ย่างทิ้งไม่แล้ว ทิ้ง	๑. จัดความร่วมมือ เจ้าหน้าที่ที่ร่วบเรียง ๒. แต่งตั้งกลุ่มที่ ซักซ้อมวัสดุไม่ ซึ่งยังคงไว้ซึ่ง หัวรายงานที่บันทึกไว้	๑. จัดความร่วมมือ เจ้าหน้าที่ที่ร่วบเรียง ๒. แต่งตั้งกลุ่มที่ ซักซ้อมวัสดุไม่ ซึ่งยังคงไว้ซึ่ง หัวรายงานที่บันทึกไว้
๓. เพื่อให้การปฏิบัติซึ่งพัสดุได้ดำเนินการรองรับภารกิจต่อไป ๔. เพื่อให้การปฏิบัติซึ่งพัสดุได้ดำเนินการรองรับภารกิจต่อไป	๓. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบดูแล ที่ร่วบเรียงเพื่อสุด ที่จะสามารถพิสูจน์ ได้ย่างทิ้งไม่แล้ว ทิ้ง	๓. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบดูแล ที่ร่วบเรียงเพื่อสุด ที่จะสามารถพิสูจน์ ได้ย่างทิ้งไม่แล้ว ทิ้ง	๓. รายงานผลการ ตรวจสอบพื้นที่สุดจาก เจ้าหน้าที่ที่ร่วบเรียง ๔. แต่งตั้งกลุ่มที่ ซักซ้อมวัสดุไม่ ซึ่งยังคงไว้ซึ่ง หัวรายงานที่บันทึกไว้	๓. เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบดูแล ที่ร่วบเรียงเพื่อสุด ที่จะสามารถพิสูจน์ ได้ย่างทิ้งไม่แล้ว ทิ้ง	๓. จัดความร่วมมือ เจ้าหน้าที่ที่ร่วบเรียง ๔. แต่งตั้งกลุ่มที่ ซักซ้อมวัสดุไม่ ซึ่งยังคงไว้ซึ่ง หัวรายงานที่บันทึกไว้	๓. จัดความร่วมมือ เจ้าหน้าที่ที่ร่วบเรียง ๔. แต่งตั้งกลุ่มที่ ซักซ้อมวัสดุไม่ ซึ่งยังคงไว้ซึ่ง หัวรายงานที่บันทึกไว้

วันนี้ ๐๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓
ที่บ้านพักคนงานวัดราษฎร์ฯ จังหวัดเชียงใหม่

(นายอานันดา ใจดี)

ขอขอบคุณ

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลเวียงสรวย อำเภอแม่สรวย จังหวัดเชียงราย
ที่ ๔๙ ถนน๑๗/๔๓๖ บ้านที่ ๔๙ ถนน๑๗/๔๓๖

วันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลวียงสราญ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ และให้ใช้หลักเกณฑ์นี้ในการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ เป็นต้นไป

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓)
จึงขอให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการดังนี้

๗. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายใต้สำนัก/กอง ให้ชัดเจน
 ๘. รายงานตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๔ และ แบบ ปค.๕ ส่งให้ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน ภายในวันที่ ๙ พฤษภาคม ๒๕๖๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และดำเนินงานต่อไป

(ลงชื่อ) 

(นางสาวรุ่งอรุณ ประเสริฐ)

ធ្វើជាការណ៍ដែលបានរកចុចក្នុងការបង្ហាញនៃសាស្ត្រ

ความเห็นของท่านน้ำสำนักปลัดเทศบาล

- into the main river. The air was very cold and biting. We had to stop.

(លេងខែ) 

(นายเกรียงไกร นาคร)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

ความเห็นของ...

ความเห็นของรองปลัดเทศบาลตำบลเวียงสระบุรี

นายวิจารณ์ สิงหาะ

(ลงชื่อ)

M

(นายวิจารณ์ สิงหาะ)

รองปลัดเทศบาลตำบลเวียงสระบุรี

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลเวียงสระบุรี

นายวิจารณ์ สิงหาะ

(ลงชื่อ)

S

(นายธีรนันท์ กันทะชัย)

ปลัดเทศบาลตำบลเวียงสระบุรี

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลเวียงสระบุรี

นายกเทศมนตรีตำบลเวียงสระบุรี

(ลงชื่อ)

นายผล จอมเจดีย์

นายกเทศมนตรีตำบลเวียงสระบุรี

blm/sy

S

14/10/63

S



คำสั่งเทศบาลตำบลเวียงสรวย

ที่ ๔๓๖/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน และคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภัยใน เทศบาลตำบลเวียงสรวย

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภัยใน พ.ศ. ๒๕๔๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภัยในโดยใช้มาตรฐานการควบคุมภัยในเป็นแนวทางให้เสร็จสิ้นภัยในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับและติดตามประเมินระบบควบคุมภัยในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การปฏิบัติงานเทศบาลตำบลเวียงสรวย เป็นไปตามระเบียบอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น จึงขอgil เลิกคำสั่งเทศบาลตำบลเวียงสรวย ที่ ๔๔๒/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยให้มีผลบังคับตามคำสั่งนี้ในการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภัยใน ดังนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน ประกอบด้วย

๑.๑ นายธีรันันท์ กันทะชัย	ปลัดเทศบาลตำบลเวียงสรวย	ประธานกรรมการ
๑.๒ นายทวีจักร์ สิงหาะ	รองปลัดเทศบาลตำบลเวียงสรวย	กรรมการ
๑.๓ นายเกรียงไกร นาคร	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๑.๔ นางเยาวเรศ ตุลา	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๑.๕ นายจักรกฤษณ์ เรือนโนวา	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๑.๖ นางสุภาสินี กาวิลักษณ์	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการ
๑.๗ นายชนกฤต มหាដัน	หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง	กรรมการ
๑.๘ นางสาวทิชากร บุญปืน	หัวหน้าฝ่ายธุรการ	กรรมการ/เลขานุการ
๑.๙ นางสาวรุ่งอรุณ ประเสริฐ	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยในเทศบาลตำบลเวียงสรวย มีหน้าที่กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภัยในของเทศบาลตำบลเวียงสรวย ควบคุม กำกับ ดูแล ซึ่งແเนະนำให้สำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภัยในให้ถูกต้องได้มาตรฐานควบคุมภัยใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภัยใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และนำระบบที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้สำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภัยใน ดังต่อไปนี้

๑.๓ การติดตามประเมินผลกระทบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖)

เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภายในตามที่จัดวางไว้มาระยะหนึ่ง ให้สำนัก/กอง ติดตามความ
เพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตาม
ภารกิจ และตามนโยบายของรัฐบาลกระทรวงมหาดไทย และตามแผนพัฒนาเทศบาลตำบลเวียงสรวยเกิด⁴
ประสิทธิภาพ โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปแล้วรายงานผลตาม
รูปแบบที่ระบุเป็น (ข้อ ๖) กำหนดส่งรายงานติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของ
เทศบาลตำบลเวียงสรวย ภายในวันที่ ๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สู่กระบวนการประเมินเป็น⁵
ระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเวียงสรวย รายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินผู้กำกับดูแล
กระทรวงมหาดไทยให้เสร็จสิ้นภายในเดือนธันวาคมต่อไป

๒. คณะกรรมการติดตามและประเมินผลกระทบควบคุมภายใน

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลซึ่งให้มี
คณะกรรมการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเวียงสรวย ประกอบด้วย

๒.๑ นายธีรนันท์ กันทะชัย	ปลัดเทศบาลตำบลเวียงสรวย	หัวหน้าคณะกรรมการ
๒.๒ นายทวีวงศ์ สิงหา	รองปลัดเทศบาลตำบลเวียงสรวย	คณะกรรมการ
๒.๓ นายเกรียงไกร นาคร	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	คณะกรรมการ
๒.๔ นางเยาวารោ ตุลา	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๒.๕ นายจักรกฤษณ์ เรืองโนวា	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
๒.๖ นางสุภาสินี กาวิละ	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	คณะกรรมการ
๒.๗ นายชนกฤต มหาวัน	หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง	คณะกรรมการ
๒.๘ นางสาวทิชากร บุญปั่น	หัวหน้าฝ่ายธุรการ	คณะกรรมการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการวางแผนระบบควบคุมภายในติดตามผลกระทบควบคุมภายในของ สำนัก/กอง
รายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายใน ให้ยกเทศมนตรีตำบลเวียงสรวยทราบ ตามแบบ
รายงานที่ระบุเป็น (๖) กำหนดทุกไตรมาสเพื่อให้มีการติดตามประเมินผลกระทบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง
และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ใน การปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจของเทศบาลตำบลเวียงสรวย
ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(ลงชื่อ)

(นายผล จอมเจดีย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเวียงสรวย



คำสั่งเทศบาลตำบลเวียงสรวย

ที่ ๔๓๗/๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคนทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน
สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลเวียงสรวย

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลเวียงสรวย ที่ ๔๓๖/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๓ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยกำหนด มาตรฐานการควบคุมภัยใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คนทำงานติดตามประเมินผล การควบคุมภัยในเทศบาลตำบลเวียงสรwynนั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของสำนักปลัดเทศบาล ดำเนินการ ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภัยใน จึงขอยกเลิกคำสั่งเทศบาลตำบลเวียงสรวย ที่ ๔๓๗/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๒ และขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คนทำงานติดตามประเมินผลการ ควบคุมภัยใน ดังต่อไปนี้

๑. นายธีรนันท์ กันทะชัย	ปลัดเทศบาลตำบลเวียงสรวย	ประธานกรรมการ
๒. นายทวีจักร์ สิงหา	รองปลัดเทศบาลตำบลเวียงสรวย	คณะกรรมการ
๓. นายเกรียงไกร นาคร	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	คณะกรรมการ
๔. นางสุกานตินี กาวิละ	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	คณะกรรมการ
๕. นางสาววิมลวรรณ หาเจิน	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	คณะกรรมการ
๖. นายชินาธิป กันภัย	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	คณะกรรมการ
๗. นางสาวสุนิศา วรรณะรี	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๘. นางสาวอรทัย ปั่นเต็ม	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะกรรมการ
๙. นางสาวรุ่งอรุณ ประเสริฐ	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คนทำงาน ติดตามประเมินผลควบคุมภัยในรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คนทำงานติดตาม และประเมินผลการควบคุมภัยในเทศบาลตำบลเวียงสรวย ภายในวันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ และให้ดำเนินการ ติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของสำนักปลัดเทศบาลอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการ/คนทำงาน ติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในเทศบาลตำบลเวียงสรวย ทุกไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(ลงชื่อ)

(นายผล จอมเจดีย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเวียงสรวย



คำสั่งเทศบาลตำบลเวียงสรวย
ที่ ๔๓๙/๒๕๖๓
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน
กองคลัง เทศบาลตำบลเวียงสรวย

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลเวียงสรวย ที่ ๔๓๙/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๓ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยกำหนด มาตรฐานการควบคุมภัยใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผล การควบคุมภัยในเทศบาลตำบลเวียงสรวย นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของกองคลัง ดำเนินการด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภัยใน จึงขอเลิกคำสั่งเทศบาลตำบลเวียงสรวย ที่ ๔๔๙/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๓ และขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| ๑. นาง夷าเรศ ตุลา | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวชัชคุณ ภูมิวงศ์ | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ | คณะทำงาน |
| ๓. นางสาวณัฐยิชา กตินอบ | นักวิชาการจัดเก็บรายได้ปฏิบัติการ | คณะทำงาน |
| ๔. นางสาวศิริลักษณ์ ไคร้งาม | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | คณะทำงาน/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลควบคุมภัยใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้ากองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามและ ประเมินผลการควบคุมภัยในเทศบาลตำบลเวียงสรวย ภายในวันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ และให้ดำเนินการ ติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของกองคลังอย่างต่อเนื่องรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตาม ประเมินผลการควบคุมภัยในเทศบาลตำบลเวียงสรวย ทุกไตรมาส

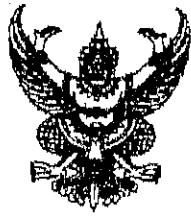
ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(ลงชื่อ)

(นายผล จอมเจติย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเวียงสรวย



คำสั่งเทศบาลตำบลเวียงสรวย
ที่ ๔๓๖/๒๕๖๓
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน
กองช่าง เทศบาลตำบลเวียงสรวย

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลเวียงสรวย ที่ ๔๓๖/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๓ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยกำหนด มาตรฐานการควบคุมภัยใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖) และรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผล การควบคุมภัยในเทศบาลตำบลเวียงสรwynนั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของกองช่าง ดำเนินการด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภัยใน จึงขอยกเลิกคำสั่งเทศบาลตำบลเวียงสรวย ที่ ๔๔๕/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๒ และขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน ดังต่อไปนี้

๑. นายจักรกฤษณ์ เรือนโนวา	ผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานกรรมการ
๒. นายธนากร มหาวัน	หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง	คณะทำงาน
๓. นายธีรวัฒน์ ปันตา	ผู้ช่วยนายช่างโยธา	คณะทำงาน/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงาน ติดตามประเมินผลควบคุมภัยใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของกองช่าง แล้วจัดสรุปรายงานให้หัวหน้ากองช่างทราบเพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามและประเมินผลการควบคุมภัยในเทศบาลตำบลเวียงสรวย ภายในวันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ และให้ดำเนินการ ติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของกองช่างอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงาน ติดตาม ประเมินผลการควบคุมภัยในเทศบาลตำบลเวียงสรวย ทุกไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(ลงชื่อ)

(นายผศ. ชุมเจดีย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเวียงสรวย



คำสั่งเทศบาลตำบลเวียงสรวย

ที่ ๔๕๐/๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน
กองการศึกษา เทศบาลตำบลเวียงสรวย

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลเวียงสรวย ที่ ๔๓๖/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๓ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยกำหนด มาตรฐานการควบคุมภัยใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผล การควบคุมภัยในเทศบาลตำบลเวียงสรวย นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของกองการศึกษา ดำเนินการด้วย ความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภัยใน จึงขอิกคำสั่งเทศบาลตำบลเวียงสรวย ที่ ๔๕๖/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๓ และขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน ดังต่อไปนี้

๑. นายธีรนันท์ กันทะชัย	ปลัดเทศบาลตำบลเวียงสรวย	ประธานกรรมการ
๒. นางสุพรณ ใจเส็น	ครู	คณะทำงาน
๓. นางรุ่ง กินีศรี	ครู	คณะทำงาน
๔. นางผ่องศรี ยอดติํง	ครู	คณะทำงาน
๕. นางสาวณัฐ พนาสันทรักษ์	ครู	คณะทำงาน
๖. นางสาวทิชากร บุญปั้น	หัวหน้าฝ่ายธุรการ	คณะทำงาน/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงาน ติดตามประเมินผลควบคุมภัยในรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของกองการศึกษา แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการศึกษา ทราบเพื่อรายงานคณะกรรมการ/ คณะทำงาน ติดตามและประเมินผลการควบคุมภัยในเทศบาลตำบลเวียงสรวย ภายในวันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของกองการศึกษาอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อ คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในเทศบาลตำบลเวียงสรวย ทุกไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(ลงชื่อ)

(นายผล ใจอมเจดีย์)

นายกเทศมนตรีตำบลเวียงสรวย