



รายงานการควบคุมภายในตาม
ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน
พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖

ประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๙

เทศบาลตำบลโคกพุทรา
อำเภอโพธิ์ทอง จังหวัดอ่างทอง

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

เทศบาลตำบลโคกพุทรา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ ด้วยวิธีการที่เทศบาลตำบลโคกพุทรา กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกพุทราสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

ลายมือชื่อ



(นายกิตติวัฒน์ เลิศฤทธิ์ชัยกิจ)

ตำแหน่งนายกเทศมนตรีตำบลโคกพุทรา

วันที่ ๒๕ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

เทศบาลตำบลโคกพุทรา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ ด้วยวิธีการที่เทศบาลตำบลโคกพุทรา กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกพุทราสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

ลายมือชื่อ



(นายกิตติวัฒน์ เลิศฤทธิ์ชัยกิจ)

ตำแหน่งนายกเทศมนตรีตำบลโคกพุทรา

วันที่ ๒๕ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดอ่างทอง

เทศบาลตำบลโคกพุทรา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ ด้วยวิธีการที่เทศบาลตำบลโคกพุทรา กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกพุทราสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

ลายมือชื่อ



(นายกิตติวัฒน์ เลิศฤทธิ์ชัยกิจ)

ตำแหน่งนายกเทศมนตรีตำบลโคกพุทรา

วันที่ ๒๕ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอโพธิ์ทอง

เทศบาลตำบลโคกพุทรา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ ด้วยวิธีการที่เทศบาลตำบลโคกพุทรา กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกพุทราสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

ลายมือชื่อ



(นายกิตติวัฒน์ เลิศฤทธิ์ชัยกิจ)

ตำแหน่งนายกเทศมนตรีตำบลโคกพุทรา

วันที่ ๒๕ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

กรณีมีจุดอ่อนของการควบคุมภายในสามารถรายงานจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

จากการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกพุทรา สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนเกี่ยวกับการพัฒนาทรัพยากรบุคคลที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

สำนักปลัด ผลการประเมิน พบว่า สำนักปลัดเทศบาลตำบลโคกพุทรา แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๗ งาน ประกอบด้วย

- ๑) งานบริหารทั่วไป
- ๒) งานการเจ้าหน้าที่
- ๓) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
- ๔) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๕) งานกฎหมายและคดี
- ๖) งานส่งเสริมการเกษตร
- ๗) งานกิจการสภาฯ

พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๓ กิจกรรม ดังนี้

- ๑) กิจกรรมด้านงานบริหารงานบุคคล
- ๒) กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
- ๓) กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากสาธารณภัย

กองคลัง ผลการประเมิน พบว่า กองคลังเทศบาลตำบลโคกพุทรา แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๔ งาน ประกอบด้วย

- ๑) งานการเงินและบัญชี
- ๒) งานพัสดุและทรัพย์สิน
- ๓) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๔) งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๑ กิจกรรม ดังนี้

- ๑) กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

กองช่าง ผลการประเมิน พบว่า กองช่างเทศบาลตำบลโคกพุทรา แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๔ งาน ประกอบด้วย

- ๑) งานก่อสร้าง
- ๒) งานออกแบบและควบคุมอาคาร
- ๓) งานประสานสาธารณูปโภค
- ๔) งานผังเมือง

พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๓ กิจกรรม ดังนี้

- ๑) กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๒) กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง
- ๓) กิจกรรมการคำนวณประมาณการช่าง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ผลการประเมิน พบว่า กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมเทศบาลตำบลโคกพุทรา แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๔ งาน ประกอบด้วย

- ๑) งานกิจการโรงเรียน
- ๒) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- ๓) งานบริหารการศึกษา

พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้

- ๑) กิจกรรมการบริหารทั่วไป
- ๒) กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ผลการประเมิน พบว่า กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลโคกพุทรา แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๕ งาน ประกอบด้วย

- ๑) งานอนามัยสิ่งแวดล้อม
- ๒) งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข
- ๓) งานรักษาความสะอาด
- ๔) งานบริการสาธารณสุข
- ๕) งานส่งเสริมปศุสัตว์

พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้

- ๑) กิจกรรมการจัดการขยะ
- ๒) กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรค

กองสวัสดิการสังคม ผลการประเมิน พบว่า กองสวัสดิการสังคมเทศบาลตำบลโคกพุทรา แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๔ งาน ประกอบด้วย

- ๑) งานสวัสดิการและชุมชน
- ๒) งานสังคมสงเคราะห์
- ๓) งานฝึกอบรมและส่งเสริมอาชีพ
- ๔) งานพัฒนาชุมชน

พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๑ กิจกรรม ดังนี้

- ๑) กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

ซึ่งเทศบาลตำบลโคกพุทรา จะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมโดยกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงาน ประจำปีต่อไป

ลายมือชื่อ



(นายกิตติวัฒน์ เลิศฤทธิ์ชัยกิจ)

ตำแหน่งนายกเทศมนตรีตำบลโคกพุทรา

วันที่ ๒๕ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

ชื่อหน่วยงานรับตรวจ เทศบาลตำบลโคกพุทรา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม - ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรม ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการซื้อสัตย์ มีศีลธรรม จรรยาบรรณ มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ จัดโครงสร้างและสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจนเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง มีการตรวจสอบและการกำกับดูแล การปฏิบัติงานด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน	- สภาพแวดล้อมการควบคุมของเทศบาลตำบลโคกพุทราในภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสม แต่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานในบางตำแหน่งยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานในหน้าที่ ซึ่งจะส่งเสริมบุคลากรให้ได้เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ต่อไป ซึ่งเทศบาลตำบลโคกพุทราจะดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นต่อไป เพื่อให้การปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลโคกพุทราเป็นไปในทางที่ดีขึ้นเพื่อประโยชน์ต่อองค์กร และต่อระบบราชการในการให้บริการประชาชน ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อย่างไรก็ตามหน่วยงานย่อยบางหน่วยงาน ยังมีการมอบหมายงานในหน้าที่ให้บุคลากรไม่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของบุคลากร
๒. การประเมินความเสี่ยง - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจน บุคลากรทุกคนมีส่วนเกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้การยอมรับ ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของเทศบาลตำบลโคกพุทรา เช่น การเกิดภัยธรรมชาติ	- เทศบาลตำบลโคกพุทรา มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ : การนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติและใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
๓. กิจกรรมการควบคุม - นโยบายและกิจกรรมการควบคุมกำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์ เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ มีการติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรี ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ การสื่อสารอย่างชัดเจน พนักงานทุกคนทราบระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร	- ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควรอย่างไรก็ตามองค์กรไม่สามารถระบุความเสี่ยงในทุกจุดได้ แต่มีการกำกับให้บุคลากรทุกหน่วยงานปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัดตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่กำหนดไว้ - ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างหน่วยงานราชการทั้งในจังหวัดและต่างจังหวัด รูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกผ่านระบบเครือข่าย ๑) การนำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เทศบาลตำบลโคกพุทรา มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบอินเทอร์เน็ต ๒) การประสานงานภายในและภายนอกองค์กร เช่น การติดต่อประสานงานภายในเทศบาล ตั้งแต่พนักงาน ลูกจ้าง และการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อบต. เทศบาล อบจ. สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น อำเภอ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด รวมทั้งการติดต่อประสานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการปฏิบัติงานของเทศบาลได้เป็นอย่างดี

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
๕. การติดตามประเมินผล - การประเมินผลมีความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายในและประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง รายงานผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับฯ	- ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไข และกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลโคกพุทรา มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น คุ่มค่าและพอเพียง

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และสั่งกำชับกับผู้บริหารทุกระดับ สอดส่องดูแลการปฏิบัติของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิด และติดตามการปฏิบัติตามกฎระเบียบและการควบคุมโดยเคร่งครัดต่อไป

ลายมือชื่อ



(นายกิตติวัฒน์ เลิศฤทธิ์ชัยกิจ)

ตำแหน่งนายกเทศมนตรีตำบลโคกพุทรา

วันที่ ๒๕ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลโคกพุทรา
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
สำนักปลัด					
๑. งานบริหารงานบุคคล - เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสมกับโครงสร้างของเทศบาล และเกิดประสิทธิผลในการให้บริการประชาชนมากยิ่งขึ้น	- การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี - การพัฒนาพนักงานเทศบาล ลูกจ้างและพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง - ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน - มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	- ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงานหรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมงานในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ - ส่งเสริมขวัญและกำลังใจจากการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน - ส่งเสริมกระบวนการสร้างวัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกันเพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน	กันยายน ๒๕๖๐ นักทรัพยากรบุคคล	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๒. การจัดทำประชาคม เพื่อให้ ประชาชนมีส่วนร่วมในการ พัฒนาท้องถิ่น - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม คิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหา ในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง	- ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคม หมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาสามปีน้อยเมื่อ เปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ ครัวเรือนทั้งหมด	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	- ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของ การมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนา ท้องถิ่น - ให้ความรู้ ความเข้าใจและสร้าง จิตสำนึกให้ประชาชนตระหนักถึงปัญหา ของชุมชนเป็นหลัก	มิถุนายน ๒๕๖๐ นักวิเคราะห์นโยบาย และแผน	
๓. กิจกรรมการป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชนจาก สาธารณภัย - เพื่อช่วยเหลือประชาชนจาก สาธารณภัย - เพื่อบรรเทาสาธารณภัยที่ เกิดขึ้นกับประชาชนให้ได้รับ การช่วยเหลืออย่างทันท่วงที	- ภัยธรรมชาติที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ รวมทั้งขั้นตอนการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องยังไม่ ชัดเจนในการให้ความช่วยเหลือ	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	- ปรับปรุงแผนป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ให้มีความชัดเจนต่อแนวทาง ปฏิบัติให้มีความรัดกุมและมีประสิทธิภาพ ทั้งแผนก่อนเกิดภัย แผนขณะเกิดภัย แผนฟื้นฟู มีการประสานแผนการใช้ จ่ายเงินให้มีความคล่องตัวทันเหตุการณ์ ในการช่วยเหลือประชาชน	กันยายน ๒๕๖๐ เจ้าพนักงานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
กองคลัง					
๔. งาน แผน ที่ ภา ชี และ ทะเบียนทรัพย์สิน - เพื่อให้งานดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเสร็จสิ้นเป็นปัจจุบัน	-อยู่ระหว่างขั้นตอนการจัดทำแผนที่ภาษียังไม่เสร็จสิ้น -ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติโดยตรง	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	-ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีให้แล้วเสร็จและเป็นปัจจุบัน -ออกคำสั่งแบ่งงานเจ้าหน้าที่(ผู้ช่วย)ในการปฏิบัติงาน -ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมและศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	กันยายน ๒๕๖๐ ๑.ผู้อำนวยการกองคลัง ๒.เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
กองช่าง					
๕. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า - เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิดความรับผิดชอบต่อหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย - เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานและเกิดประโยชน์อย่างสูงสุด	- อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัยสะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	- จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัยมีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทางและศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ	กันยายน ๒๕๖๐ ๑.ผู้อำนวยการกองช่าง ๒.ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า	
๖. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง - เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความมั่นคงแข็งแรง ได้รับการดูแลรักษาและสนองตอบความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง	- สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	- กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รับทราบหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกหนึ่ง	กันยายน ๒๕๖๐ ๑.ผู้อำนวยการกองช่าง	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
กองช่าง					
๗. กิจกรรมการคำนวณ ประมาณการช่าง - เพื่อให้การคำนวณ ประมาณการช่างถูกต้อง มีมาตรฐานสอดคล้องกับ ป ร อ ม และ งบประมาณ	- รายละเอียดการคำนวณประมาณการ ช่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวม ของงบประมาณ เนื่องจากการคำนวณ สูตร Excel จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาด และไม่มีการตรวจทาน	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องควรมีการ ตรวจสอบก่อนเสนอผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้น	กันยายน ๒๕๖๐ ๑.ผู้อำนวยการกอง ช่าง	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม					
๘. กิจกรรมการบริหารงาน ทั่วไป - เพื่อให้ผู้ดูแลเด็กของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กเทศบาล ตำบลโคกพุทรามีความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติ หน้าที่	- การปฏิบัติหน้าที่เพียงคนเดียวอาจ ส่งผลให้การปฏิบัติงานล่าช้า หรือเกิด ข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานและอาจทำ ให้เทศบาลตำบลโคกพุทราเกิดความ เสียหาย	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	-เสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณา อนุมัติรับโอนย้ายหรือบรรจุบุคลากรให้ ครบตามกรอบอัตรากำลังเพื่อแบ่ง ความรับผิดชอบในหน้าที่ให้ชัดเจน -จัดหาเจ้าหน้าที่(ครูผู้ดูแลเด็ก/ผู้ดูแล เด็ก)มีความรู้ความสามารถเกี่ยวกับ งานธุรการ งานบริหารงานการศึกษา มาช่วยปฏิบัติงานในกองการศึกษา -ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ และประสบการณ์ในการทำงาน	กันยายน ๒๕๖๐ ๑.อำนวยการกอง การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๒.นักทรัพยากร บุคคล ๓.ปลัดเทศบาล	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๙. กิจกรรมการพัฒนาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก - เพื่อลดความผิดพลาดใน การปฏิบัติงานและเพื่อให้ เกิดความเสียหายน้อยที่สุด - เพื่อให้เกิดความพร้อมใน การจัดกิจกรรมนันทนาการ กลางแจ้งและเพื่อความ ปลอดภัยของเด็ก	-ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดบุคลากร เจ้าหน้าที่การเงิน พัสดุ และบัญชี -สนามเด็กเล็กยังปรับปรุงไม่สมบูรณ์ให้ พร้อมในการใช้งานสำหรับกิจกรรม นันทนาการได้อย่างปลอดภัยและยังขาด อุปกรณ์สนามเด็กเล่น	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	-จัดหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง มาปฏิบัติงานในกองการศึกษาฯ เช่น หัวหน้าฝ่ายฯ นักวิชาการศึกษา เป็นต้น -ในการบริหารการจัดการศึกษามีการ ออกคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน ครอบคลุมงานพัสดุ การเงิน งานบัญชี -จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้าอบรมด้าน การเงิน และการทำบัญชีของ สถานศึกษาเพิ่มเติม -ปรับปรุงสนามในบริเวณศูนย์ฯ และจัดหาวัสดุอุปกรณ์สำหรับ พัฒนาการด้านสามเด็กเล่นให้เป็นไป ตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	กันยายน ๒๕๖๐ ๑.ผู้อำนวยการกอง การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๒.นักทรัพยากร บุคคล ๓.ปลัดเทศบาล	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม					
๑๐. กิจกรรมการจัดการขยะ - เพื่อไม่ให้เกิดปัญหาของ ขยะมูลฝอยซึ่งมีผลกระทบ ต่อสิ่งแวดล้อม - เพื่อลดผลกระทบต่อ สุขภาพอนามัยของ ประชาชน	- ประชาชนไม่ให้ความสนใจในการมีส่วน ร่วมในการคัดแยกขยะจากต้นทางหรือ ช่วยลดปัญหาภาวะโลกร้อน - ปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้นทำให้ขยะล้นถัง เกิดมลพิษทางอากาศและสภาพแวดล้อม ไม่น่ามองอาจเป็นแหล่งแพร่เชื้อโรค ต่าง ๆ ได้ - ขาดบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	- ตั้งงบประมาณโครงการเกี่ยวกับการ อนุรักษ์ฟื้นฟูธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ในกิจกรรมการคัดแยกขยะใน เทศบาล ๖๖ - จัดหาถังขยะเพิ่มให้เพียงพอต่อ ปริมาณขยะมูลฝอย - ประชาสัมพันธ์ข้อมูลการจัดการขยะ มูลฝอยผ่านสื่อวิทยุกระจายเสียงเป็นประจำ ทุกวัน - สรรหาบุคลากร ปรับอัตรากำลังให้ เพียงพอต่อปริมาณงาน	กันยายน ๖๖ ๑. ผู้อำนวยการกอง สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ๒. นักทรัพยากร บุคคล ๓. ปลัดเทศบาล	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๑๑. กิจกรรมป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออก - อัตราการป่วยด้วยโรค ไข้เลือดออกของประชาชน ลดน้อยลง - เพื่อสรรหาบุคลากรให้ เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	- ประชาชนยังไม่สนใจร่วมมือในการ กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	-จัดทำโครงการป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออกและกำหนดแผนเพื่อ ดำเนินการพ่นหมอกควันและทำลาย แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย -จัดฝึกอบรมบุคลากรเพื่อให้ความรู้ และฝึกทักษะในการควบคุมและ ป้องกันโรคไข้เลือดออก -ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายใน ครัวเรือนของตนเอง	กันยายน ๒๕๖๐ ๑.ผู้อำนวยการกอง สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ๒.นักทรัพยากร บุคคล ๓.ปลัดเทศบาล	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
กองสวัสดิการสังคม					
๑๒. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการและ ผู้ป่วยเอดส์ - เพื่อให้การดำเนินการ สวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อ การยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คนพิการเป็นไปโดยรวดเร็ว เป็นธรรมถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	- ประชาชนไม่สามารถรับรู้ข่าวสารได้ อย่างทั่วถึงเนื่องจากสภาพพื้นที่ในตำบล บางแห่งห่างไกลจากการประชาสัมพันธ์ - ผู้รับเงินเบี้ยยังชีพมารับเงินล่าช้ากว่า กำหนด	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	-เพิ่มการประชาสัมพันธ์ทางเสียง ไร้สายอย่างต่อเนื่องและล่วงหน้าก่อน วันนัดหมาย เกี่ยวกับการจ่ายเบี้ย ยังชีพให้มากขึ้น -ให้ความรู้และความเข้าใจในการรับ เงินเบี้ยยังชีพถึงผลดีผลเสียให้ ผู้เกี่ยวข้องทราบ -ประสานผู้ใหญ่บ้าน ผู้นำชุมชน, สมาชิกสภาเทศบาลในพื้นที่แจ้งให้ผู้รับ เงินเบี้ยยังชีพทราบ	กันยายน ๒๕๖๐ ๑.ผู้อำนวยการกอง สวัสดิการสังคม ๒. นักพัฒนาชุมชน	

ลายมือชื่อ

(นายกิตติวัฒน์ เลิศฤทธิ์ชัยกิจ)

ตำแหน่งนายกเทศมนตรีตำบลโคกพุทรา

วันที่ ๒๕ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙