

ที่ นค ๕๓๗๑๑/ ๑๕๗๒



สำนักงานเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
อำเภอเมือง หนองคาย ๔๓๐๐๐

๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองหนองคาย

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ ข้อ ๖

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
๑. แบบ ปอ.๑ รายงานความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายในของหัวหน้าหน่วยงาน จำนวน ๑ ชุด
 ๒. แบบ ปอ.๒ สรุปผลการประเมินองค์กรประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน จำนวน ๑ ชุด
 ๓. แบบ ปอ.๓ แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน จำนวน ๑ ชุด
 ๔. แบบ ปส. รายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในโดยผู้ตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ ชุด
 ๕. แบบติดตาม ปอ.๓ รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบที่อ้างถึง กำหนดให้ผู้รับตรวจรายงานต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล และ คณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างน้อย ปีละครั้ง ภายในเก้าสิบวัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ หรือ ปี ปฏิทิน แล้วแต่กรณี เว้นแต่การรายงานครั้งแรกให้กระทำภายในสองร้อยสี่สิบวัน นับจากวันวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ ความละเอียดแจ้งแล้ว นั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ได้ดำเนินการจัดทำรายงานตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงใคร่ขอส่งสำเนารายงานดังกล่าวตามเอกสาร รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายบุญจันทร์ พานรัตน์)
นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

สำนักปลัด (งานตรวจสอบภายใน)
โทรศัพท์ ๐๔๒-๙๙๐๔๐๐
โทรสาร ๐๔๒-๙๙๐๔๐๐

ผู้รับ
ศิริวรรณ ใจสิงห์
(..... 20 ต.ค. 2560)
...../...../.....

รองนายก.....
ปลัดเทศบาล.....
รองปลัดเทศบาล.....
หน.สำนัก/กอง.....
หน.งาน.....
เจ้าหน้าที่.....

รายงานความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายในของหัวหน้าหน่วยงาน (ตามระเบียบ ข้อ ๖)

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาค

การประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินเทศบาลแผ่นดินว่าด้วย การกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ได้จัดทำให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริตด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และ นโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล รวมถึงความมั่นใจจะได้รับผลอย่างคุ้มค่าตามต้นทุนที่ใช้โดยระบบการควบคุมภายในดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลพินิจในการประเมินประโยชน์ที่ได้รับจากการมีระบบการควบคุมภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ที่ได้รับ ซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหายและความผิดปกติที่ไม่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดที่แฝงอยู่ในการควบคุมภายใน ซึ่งรวมถึงโอกาสของการหลีกเลี่ยงหรือละเลยการควบคุม รวมทั้งข้อจำกัดด้านทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับระเบียบของทางราชการ อีกทั้งประสิทธิภาพของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลาเนื่องจากสถานการณ์ และสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก ภายใต้อำนาจจำกัดตามวรรคสอง

ทั้งนี้ได้แนบรายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน แผนการปรับปรุงควบคุมภายใน และรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อนรวมทั้งสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในมาด้วยพร้อมนี้

ลายมือชื่อ

(นายบุญจันทร์ พานรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่ ๒๐ ต.ค. ๒๕๖๐

รองนายก.....

ปลัดเทศบาล.....

รองปลัดเทศบาล.....

หน.สำนัก/กอง.....

หน.งาน.....

เจ้าหน้าที่.....

เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย อำเภอเมือง จังหวัดหนองคาย
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารและบุคคลมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรมจรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม การยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงานการรับทราบข้อมูลและการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ นโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกัน ในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วย งบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้มีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง เช่น การเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการ เป็นต้น	สภาพแวดล้อมการควบคุมของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัยในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ : การนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติและใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ และใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตามในการระบุและประเมินความเสี่ยงกระทำโดยเจ้าหน้าที่ซึ่งเป็นข้าราชการระดับ ๗ ลงมาไม่มีผู้บริหารระดับสูงกว่าระดับ ๗ เข้าร่วมด้วยจึงไม่มีการระบุความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้ว จะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้กิจกรรมเพื่อการควบคุม จะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตาม วัตถุประสงค์ ๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน การ รายงานทางการเงินและการดำเนินงานการปฏิบัติตามนโยบายและ ระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและการดำเนินกิจกรรมของ องค์การรวมทั้งข้อมูลสารสนเทศ ที่ได้จากภายนอกองค์กร มีการ สื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใ้ภายในองค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับ ข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่า มีการ ติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร ที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ๕. การติดตามประเมินผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมิน คุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการ ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่ง ของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบว่าจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควร กำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบ และการสอบถามได้รับการพิจารณาตอบสนอง และมีการวินิจฉัยสั่ง การให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมี ความเหมาะสม การติดตามประเมินการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำ รายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ ๖ การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือ การควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร

ลายมือชื่อ

(นายบุญจันทร์ พานรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่ ๒๐ ต.ค. ๒๕๖๐

รองนายก.....

ปลัดเทศบาล.....

รองปลัดเทศบาล.....

หน.สำนัก/กอง.....

หน.งาน.....

เจ้าหน้าที่.....

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนย่อย
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านธุรการ งานสารบรรณทั่วไป งานธุรการ สภา การประชุมสภา งานกิจการ คณะผู้บริหาร ดำเนินไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล การ ติดต่อสื่อสารประสานงานทั้งภายใน และภายนอกเสร็จทันเวลา	- การจัดเก็บเอกสารยังไม่เป็นระบบ ค้นหายาก - เอกสารหาย ค้นหายาก	๑ ต.ค. ๒๕๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการ เก็บเอกสารติดตามแฟ้มและหนังสือ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง - การส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมเกี่ยวกับ งานธุรการ การจัดเก็บเอกสาร การ จัดทำ ๕ ส.	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	
			รองนายก..... ปลัดเทศบาล..... รณ.ปลัดเทศบาล..... หน.สำนัก/กอง..... หน.งาน..... เจ้าหน้าที่.....		

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนย่อย
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๑. กิจกรรมด้านบุคลากร วัตถุประสงค์ ๑.๑. เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน การจัดทำทะเบียนการบันทึก บัญชี และการรายงานงบการเงินมีความ ถูกต้อง	- มีการเบิกจ่ายเงินอย่างรวดเร็ว ทำให้ เอกสารเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน - เจ้าหน้าที่นำส่งเงินไปติดต่อยาการ หลายที่ - มีการเปลี่ยนแปลงระบบการบันทึก บัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ (e-laas) - ระบบคอมพิวเตอร์ใช้งานล่าช้า (เครื่องเก่าโหลตงานช้า) - ระบบอินเทอร์เน็ตความเร็วช้าทำให้ เชื่อมต่อขัดข้อง	๑ ต.ค. ๒๕๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	- มีการสอบทานงานอย่างจริงจัง - ให้ผู้บังคับบัญชากำกับ ดูแลการ ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	
๑.๒. เพื่อให้การจ่ายเงิน ประโยชน์ตอบแทนอื่น(โบนัส) การ เบิกจ่ายเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามระเบียบข้อบังคับ	- การวางฎีกายังขาดเอกสารประกอบ ฎีกาซึ่งทำให้การเบิกจ่ายมีความล่าช้า	๑ ต.ค. ๒๕๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	- เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบและตรวจสอบ เอกสารประกอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณอย่างละเอียด	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนย่อย
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ ๒.๑ เพื่อให้การจัดเก็บภาษีอากร ค่าธรรมเนียม การพัฒนารายได้ การควบคุมและเร่งรัดรายได้เป็นไป อย่างถูกต้องตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ ๒.๒ เพื่อพัฒนาการสร้างรายได้ ให้แก่เทศบาลอย่างถูกต้องตาม กฎหมายระเบียบ	- ประชาชนผู้เสียภาษีบางรายยังไม่เข้า ในการเสียภาษีอากรและค่าธรรมเนียม ต่าง ๆ และไม่ทราบกำหนดระยะเวลา ในการชำระภาษี - มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่ดิน โดยไม่แจ้งให้กับเจ้าหน้าที่ทราบ - ร้านค้าต่าง ๆ ไม่ให้ความสำคัญกับ การยื่นชำระภาษี	๑ ต.ค. ๒๕๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐ ๑ ต.ค. ๒๕๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	- ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับการเสีย ภาษีอากรและกำหนดระยะเวลาในการเสีย ภาษีแก่ประชาชน - ขยายเวลาการรับชำระภาษีใน วันหยุดราชการและมีเจ้าหน้าที่ออกรับชำระ ภาษีนอกสถานที่ - กำชับให้เจ้าหน้าที่หมั่นตรวจตราติดตามผู้ เสียภาษีติดตามการขึ้นป้ายของร้านค้าทั้ง เก่าใหม่เพื่อทำหนังสือแจ้งการเสียภาษีและ การเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่ดิน	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนย่อย
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๓. กิจกรรมด้านพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรักษาพัสดุ มีความเป็นระเบียบเรียบร้อย พร้อมใช้งานและปลอดภัย	การจัดเก็บรักษาพัสดุไม่มีความเป็นระเบียบเรียบร้อยและไม่มีการบันทึกบัญชี ทะเบียนพัสดุให้ถูกต้อง ครบถ้วน ทำให้ - พสดุเก็บไม่เป็นหมวดหมู่ - การบันทึกทะเบียนพัสดุไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน	๑ ต.ค. ๒๕๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	- กำหนดให้ปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ - ตรวจสอบพัสดุที่อยู่ในความรับผิดชอบ กับทะเบียนคุมพัสดุและปรับปรุงให้ถูกต้อง - จัดสภาพแวดล้อมสถานที่จัดเก็บให้เหมาะสมกับทรัพย์สิน - กำชับเวรยามดูแลความปลอดภัย	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนย่อย
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๑. เครื่องมือในการทำงาน(เครื่อง ปริ้นเตอร์)	- เครื่องมือในการทำงานไม่ เพียงพอ	๑ ต.ค. ๒๕๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	- ขออนุมัตินายกฯ จัดหาเครื่องมือในการทำงาน ให้เพียงพอต่อการทำงานในกอง(ปริ้นเตอร์)	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	
๒. บุคลากร	- บุคลากรในการทำงานใน กองไม่เพียงพอ	๑ ต.ค. ๒๕๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	- เสนอนายกฯในการจัดหาหรือเพิ่มบุคลากรใน การทำงานภายในกอง	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนย่อย
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๑. กิจกรรมด้านบุคลากร วัตถุประสงค์ - เพื่อให้บุคลากรได้ปฏิบัติงานได้อย่างตรงตามความต้องการของผลงาน	- มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ - มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการตามนโยบายของผู้บริหาร	๑ ต.ค. ๒๕๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	- มีการสอบทานงานสม่ำเสมอ - มีผู้บังคับบัญชากำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด - มีการปรับปรุงให้เป็นไปตามแผนอัตรากำลังของ ทต.โพธิ์ชัย	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	
๒. งานด้านการปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานที่ปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพและเป็นไปตามความต้องการของประชาชนและการให้บริการอย่างทั่วถึง	- มีการมอบหมายงานไม่ตรงกับตำแหน่งหน้าที่ - ระเบียบ กฎหมายมีการเปลี่ยนแปลง	๑ ต.ค. ๒๕๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	- ปฏิบัติงานให้ตรงตามระเบียบ กฎหมาย - กำหนดงานที่ปฏิบัติให้ชัดเจนและตรง	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนย่อย
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๑. เพื่อให้บริการเกี่ยวกับสาธารณสุขด้านต่าง ๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้การป้องกันโรคติดต่อชนิดต่าง ๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	- การบริการด้านสาธารณสุขไม่เป็นไปอย่างต่อเนื่อง - ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ - การให้ความช่วยเหลือไม่เพียงพอ	๑ ต.ค. ๒๕๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	- มีการสอบถามงานอย่างจริงจัง - ให้ผู้บังคับบัญชากำกับ ดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนย่อย
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๑. กิจกรรมด้านบุคลากร วัตถุประสงค์ เพื่อให้บุคลากรได้ปฏิบัติงานได้ อย่างตรงตามความต้องการของ ผลงาน	- มีการเปลี่ยนแปลง เจ้าหน้าที่ - มีการเปลี่ยนแปลงงานใน หน้าที่ที่รับผิดชอบ - มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ ตามนโยบายของผู้บริหาร	๑ ต.ค. ๒๕๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	- มีการสอบทานงานอย่างจริง - มีผู้บังคับบัญชากำกับการดูแลการปฏิบัติงาน อย่างใกล้ชิด - มีการปรับปรุงให้เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ของ ทต.โพธิ์ชัย	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	
๒. งานด้านการปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานที่ปฏิบัติงานให้เกิด ประสิทธิภาพและเป็นไปตามความ ต้องการของประชาชนและการให้ การบริการอย่างทั่วถึง	- มีการมอบหมายงานไม่ตรง กับตำแหน่งหน้าที่ - ระเบียบกฎหมายมีการ เปลี่ยนแปลง	๑ ต.ค. ๒๕๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	- ปฏิบัติงานให้ตรงตามระเบียบกฎหมาย - กำหนดงานที่ปฏิบัติให้ชัดเจนและตรงตามที่ กำหนดไว้	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	

รายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายใน
โดย
ผู้ตรวจสอบภายใน
(ตามระเบียบ ฯ ข้อ ๖)

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

ข้าพเจ้าได้สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัยสำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ ตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการ
ตรวจเงินแผ่นดินซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบ
คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๖ การสอบ
ทานได้ปฏิบัติตามวิธีมาตรฐานที่รอบคอบและเหมาะสม ผลการสอบทานไม่พบว่าเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ไม่ได้
ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในฯ ดังกล่าวและตามระเบียบคณะกรรมการตรวจ
เงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔

ลายมือชื่อ..... (ผู้ตรวจสอบภายใน)

(นายชวลิต เนตินรเศรษฐ์)

ปลัดเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

วันที่..... ๒๐.๑๒.๒๕๖๐.....

ลายมือชื่อ.....

(นายบุญจันทร์ พานรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่..... ๒๐.๑๒.๒๕๖๐.....

รองนายก.....

ปลัดเทศบาล.....

รองปลัดเทศบาล.....

หน.สำนัก/กอง.....

หน.งาน.....

เจ้าหน้าที่.....

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับส่วนงานย่อย
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

[illegible]

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับส่วนงานย่อย
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด / เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน / ข้อคิดเห็น (๗)
๑. กิจกรรมด้านบุคลากร วัตถุประสงค์ เพื่อให้บุคลากรได้ปฏิบัติงานได้อย่างตรงตามความต้องการของผลงาน	- มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ - มีการเปลี่ยนแปลงงานในหน้าที่ที่รับผิดชอบ - มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการตามนโยบายของผู้บริหาร	๑ ต.ค. ๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๖๐	- มีการสอบถามงานอย่างจริง - มีผู้บังคับบัญชากำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด - มีการปรับปรุงให้เป็นไปตามแผนอัตรากำลังของ ทต.	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	○	
๒. งานด้านการปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานที่ปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิผลและเป็นไปตามความต้องการของประชาชนและการให้การบริการอย่างทั่วถึง	- มีการมอบหมายงานไม่ตรงกับตำแหน่งหน้าที่ - ระเบียบกฎหมายมีการเปลี่ยนแปลง	๑ ต.ค. ๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๖๐	- ปฏิบัติงานให้ตรงตามระเบียบกฎหมาย - กำหนดงานที่ปฏิบัติให้ชัดเจนและตรงตามที่กำหนดไว้	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	○	

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับส่วนงานย่อย

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด / เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน / ข้อคิดเห็น (๗)
๑. กิจกรรมด้านบุคลากร วัตถุประสงค์ เพื่อให้บุคลากรได้ปฏิบัติงานได้อย่างตรงตามความต้องการของผลงาน	- มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ - มีการเปลี่ยนแปลงงานในหน้าที่ที่รับผิดชอบ - มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการตามนโยบายของผู้บริหาร	๑ ต.ค. ๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๖๐	- มีการสอบถามงานอย่างจริง - มีผู้บังคับบัญชากำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด - มีการปรับปรุงให้เป็นไปตามแผนอัตรากำลังของ ทต.	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	○	
๒. งานด้านการปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานที่ปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิผลและเป็นไปตามความต้องการของประชาชนและการให้บริการอย่างทั่วถึง	- มีการมอบหมายงานไม่ตรงกับตำแหน่งหน้าที่ - ระเบียบกฎหมายมีการเปลี่ยนแปลง	๑ ต.ค. ๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๖๐	- ปฏิบัติงานให้ตรงตามระเบียบกฎหมาย - กำหนดงานที่ปฏิบัติให้ชัดเจนและตรงตามที่กำหนดไว้	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	○	

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

แบบติดตาม ปอ. ๓

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับส่วนงานย่อย
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด / เวลา ที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน / ข้อคิดเห็น (๗)
๑. กิจกรรมด้านบุคลากร วัตถุประสงค์ ๑.๑ เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน การจัดทำทะเบียนการบันทึก บัญชี และการรายงานงบการเงินมีความถูกต้อง	- มีการเบิกจ่ายเงินอย่างรวดเร็วทำให้เอกสารเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน - เจ้าหน้าที่นำส่งเงินไปติดต่อราชการหลายที่ - มีการเปลี่ยนแปลงระบบการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ (e-laas) - ระบบคอมพิวเตอร์ใช้งานล่าช้า (เครื่องเก่าโหลตงานช้า) - ระบบอินเทอร์เน็ตความเร็วช้าทำให้เชื่อมต่อขัดข้อง	๑ ต.ค. ๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๖๐	- มีการสอบถามงานอย่างจริงจัง - ให้ผู้บังคับบัญชากำกับ ดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	○	
๑.๒ เพื่อให้การจ่ายเงินประโยชน์ตอบแทนอื่น (โบนัส) การเบิกจ่ายเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบข้อบังคับ	- การวางฎีกายังขาดเอกสารประกอบฎีกาซึ่งทำให้การเบิกจ่ายมีความล่าช้า	๑ ต.ค. ๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๖๐	- เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบและตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณอย่างละเอียด	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	○	

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับส่วนงานย่อย
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด / เวลา ที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน / ข้อคิดเห็น (๗)
๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ ๒.๑ เพื่อให้การจัดเก็บภาษีอากร ค่าธรรมเนียม การพัฒนารายได้ การควบคุมและเร่งรัดรายได้เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ๒.๒ เพื่อพัฒนาการสร้างรายได้ให้แก่เทศบาลอย่างถูกต้องตามกฎหมายระเบียบ	- มีการเบิกจ่ายเงินอย่างรวดเร็ว ทำให้เอกสารเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน - เจ้าหน้าที่นำส่งเงินไปติดต่อราชการหลายที่ - มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่ดิน โดยไม่แจ้งให้กับเจ้าหน้าที่ทราบ - ร้านค้าต่างๆ ไม่ให้ความสำคัญกับการยื่นชำระภาษี	๑ ต.ค. ๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๖๐ ๑ ต.ค. ๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๖๐	- มีการสอบถามงานอย่างจริงจัง - ให้ผู้บังคับบัญชากำกับ ดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด - กำชับให้เจ้าหน้าที่หมั่นตรวจตราติดตามผู้เสียภาษีติดตามผู้เสียภาษีติดตามการขึ้นป้ายของร้านค้าทั้งเก่าและใหม่เพื่อทำหนังสือแจ้งการเสียภาษีและเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่ดิน	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	○ ○	

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

แบบติดตาม ปอ. ๓

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับส่วนงานย่อย
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด / เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน / ข้อคิดเห็น (๗)
๓. กิจกรรมด้านพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรักษาพัสดุ มีความเป็นระเบียบเรียบร้อย พร้อมใช้งานและปลอดภัย	การจัดเก็บรักษาพัสดุไม่มีความเป็นระเบียบเรียบร้อยและไม่มีการบันทึกบัญชี ทะเบียนพัสดุให้ถูกต้อง ครบถ้วน ทำให้ - พสดุเก็บไม่เป็นหมวดหมู่ - การบันทึกทะเบียนพัสดุไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน	๑ ต.ค. ๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๖๐	- กำหนดให้ปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ - ตรวจสอบพัสดุที่อยู่ในความรับผิดชอบกับทะเบียนคุมพัสดุและปรับปรุงให้ถูกต้อง - จัดสภาพแวดล้อมสถานที่จัดเก็บให้เหมาะสมกับทรัพย์สิน - กำชับเวรยามดูแลความปลอดภัย	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	○	

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับส่วนงานย่อย
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด / เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน / ข้อคิดเห็น (๗)
๑. เครื่องมือในการทำงานไม่เพียงพอ(เครื่องปริ้นเตอร์)	- เครื่องมือในการทำงานไม่เพียงพอ	๑ ต.ค. ๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๖๐	- ขออนุมัตินายกฯจัดหาเครื่องมือในการทำงานเพียงพอต่อการทำงานในกอง(เครื่องปริ้นเตอร์)	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	○	
๒. บุคลากร	- บุคลากรในการทำงานกองไม่เพียงพอ	๑ ต.ค. ๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๖๐	- เสนอนายกฯในการจัดหาหรือเพิ่มบุคลากรในการทำงานภายในกอง	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	○	

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับส่วนงานย่อย
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด / เวลา ที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน / ข้อคิดเห็น (๗)
๑. เพื่อให้บริการเกี่ยวกับ สาธารณสุขด้านต่าง ๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้การป้องกัน โรคติดต่อชนิดต่าง ๆ เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ	- เจ้าหน้าที่ขาดการ ประชาสัมพันธ์และการดำเนินงาน	๑ ต.ค. ๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๖๐	- มีการสอบทานงานอย่างจริงจัง - ให้ผู้บังคับบัญชากำกับ ดูแลการ ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐	○	