



รายงานความคืบหน้าการควบคุมภายใน
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐาน
การควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๑

เล่มที่ ๒

(รายงานตามระเบียบ ฯ ข้อ ๖)

ระดับหน่วยงานย่อย

เทศบาลตำบลทางพระ

อำเภอโพธิ์ทอง จังหวัดอ่างทอง

แบบ ปย.1

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลทางพระ

การประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลทางพระ สำหรับงวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสาร คำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลทางพระ ได้จัดให้มีขึ้น ตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจ อย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของทุกสำนัก/ส่วน ของเทศบาลตำบลทางพระ การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สินการป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การฉ้อโกง การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้รายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล รวมถึงความมั่นใจจะได้รับผลอย่างคุ้มค่าตามต้นทุนที่ใช้ โดยระบบการควบคุมภายใน ดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจในการประเมินประโยชน์ที่จะได้รับจากการมีระบบควบคุมภายในระดับค่าใช้จ่ายของระบบควบคุมภายใน ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ที่จะได้รับซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดนอกจากนี้ อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหายและความผิดปกติที่ไม่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดด้านทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทางราชการ อีกทั้งประสิทธิผลของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลาเนื่องจากสถานการณ์และสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป

จากการประเมินผลดังกล่าว เชื่อว่าการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาลตำบลทางพระ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ เป็นไปตามมาตรฐานระบบการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์

ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสอง อย่างไรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญดังนี้

อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงยังมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

สำนักปลัด

๑. กิจกรรมงานด้านสารบรรณ ความเสี่ยงการสับสนหนังสือราชการ หรือเอกสารของทางราชการมีความล่าช้า
๒. กิจกรรม การจัดประชุม ความเสี่ยง ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการเข้าประชุม
๓. กิจกรรมลดภาวะโลกร้อน ความเสี่ยง การทำลายทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๔. กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ความเสี่ยง โรคติดต่อแพร่ระบาด ในทุกพื้นที่ เช่น โรคไข้หวัดนก โรคไข้เลือดออก โรคพิษสุนัขบ้า และโรคไข้หวัด ๒๐๐๙
๕. กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ ความเสี่ยง การแบ่งฝ่ายทางการเมือง การแตกแยกทางความคิด
๖. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ความเสี่ยง การแพร่ระบาดของยาเสพติด
๗. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ความเสี่ยง สภาพพื้นที่บางส่วนเป็นแอ่งกระทะ ไม่มีวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องจักรที่ทันสมัย
๘. กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจ ความเสี่ยง ปัญหาเศรษฐกิจระดับชาติ กระทบการดำเนินชีวิต เช่น สินค้าราคาแพง

จากผลการประเมินดังกล่าว เชื่อได้ว่าการควบคุมภายในของ สำนักปลัด เทศบาลตำบลทางพระ งวด ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ ถึงงวดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนดมีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของผู้ตรวจสอบภายใน ของงวดก่อน รวมทั้งสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน มาพร้อมนี้แล้ว

(ลงชื่อ)



(นางสาวกนกนาถ คงสืบชาติ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

เรียนนายกเทศมนตรีตำบลทางพระ

การประเมินการควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลทางพระ สำหรับงวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของ กองคลังเทศบาลตำบลทางพระ ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของ กองคลังเทศบาลตำบลทางพระการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี และนโยบายซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล รวมถึงความมั่นใจจะได้รับผลอย่างคุ้มค่าตามต้นทุนที่ใช้ โดยระบบการควบคุมภายใน ดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจในการประเมินประโยชน์ที่จะได้รับจากการมีระบบการควบคุมภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ที่จะได้รับ ซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหายและความผิดปกติที่ไม่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดด้านทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทางราชการ อีกทั้งประสิทธิภาพของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลาเนื่องจากสถานการณ์ และสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป

จากการประเมินผลดังกล่าวเชื่อว่า การควบคุมภายในของ กองคลัง เทศบาลตำบลทางพระ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ เป็นไปตามมาตรฐานระบบการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสอง อย่างไรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงยังมีจุดอ่อนที่นัยสำคัญ ดังนี้

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านการรับเงิน การส่งเงิน การเบิกจ่าย การฝากเงินและการเก็บรักษาเงิน ความเสี่ยงการลงบัญชีไม่ครบถ้วน
๒. การพัฒนาการจัดเก็บรายได้ ความเสี่ยง การจัดเก็บรายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย
๓. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ความเสี่ยง มีพัสดุดังกล่าวจำนวนมาก การเบิกจ่ายพัสดุไม่ทั่วถึง อาจทำให้เสื่อมสภาพ และสูญหาย

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อได้ว่าการควบคุมภายในของกองคลัง เทศบาลตำบลทางพระ งด
วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ ถึงงวดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่
คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนดมีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ทั้งนี้ได้
แนบรายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของผู้ตรวจสอบภายใน ของงวดก่อน
รวมทั้งสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน มาพร้อมนี้แล้ว

ลงชื่อ.....

(นางรัชนี แสงสว่าง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลทางพระ

การประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลทางพระ สำหรับงวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ ตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน ของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสาร คำแนะนำ : การ จัดทำรายการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลทางพระ ได้จัดให้มีขึ้น ตามที่ กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ โดยมี วัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจ อย่างสมผลว่าการดำเนินงานของทุกสำนัก/กอง เทศบาลตำบลทางพระ การ ดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพการดำเนินงานและ การใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สินการป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้รายงานการเงินและการดำเนินงานและด้านปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล รวมถึงความมั่นใจจะได้รับผล อย่างคุ้มค่าตาม ต้นทุนที่ใช้ โดยระบบการควบคุมภายใน ดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจในการประเมินประโยชน์ที่จะ ได้รับจากการมีระบบควบคุมภายในระดับค่าใช้จ่ายของระบบควบคุมภายใน ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ ที่จะได้รับซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้อาจเกิด ข้อผิดพลาดหรือความเสียหายหรือความผิดปกติที่ไม่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดด้านทรัพยากรด้าน กฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทางราชการ อีกทั้งประสิทธิผลของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตาม เวลาเนื่องจากสถานการณ์และสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป

จากการประเมินผลดังกล่าว เชื่อว่าการควบคุมภายในในกองช่าง เทศบาลตำบลทางพระ สำหรับ งวด ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ เป็นไปตามมาตรฐานระบบการควบคุมภายในที่ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่ กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสอง อย่างไรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญดังนี้

อนึ่งการควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่นัยสำคัญ ดังนี้

กองช่าง

๑. กิจกรรมด้านการก่อสร้าง ค้นพบว่ามิจุดอ่อน คือ ตามแผนอัตรากำลังมีตำแหน่ง นายช่างโยธา ไม่มีเจ้าหน้าที่ จึงต้องรับการถ่ายโอน (ย้าย) หรือรับบรรจุแต่งตั้งพนักงานส่วนเทศบาลตำบลใน ตำแหน่ง นายช่างโยธา

จากผลการประเมินดังกล่าว เชื่อได้ว่าการควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลทางพระ งด ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๐ ถึงงวดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนดมีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในทั้งนี้ ได้แนบรายการงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของผู้ตรวจสอบภายใน ของงวดก่อน รวมทั้งสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน มาพร้อมนี้แล้ว

(ลงชื่อ)



(นายอำนาจ หงษ์เผือก)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

เรียนนายกเทศมนตรีตำบลทางพระ

การประเมินการควบคุมภายในของ กองการศึกษา เทศบาลตำบลทางพระ สำหรับงวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสาร คำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของ กองการศึกษา เทศบาลตำบลทางพระ ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของ กองการศึกษาเทศบาลตำบลทางพระ การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล รวมถึงความมั่นใจจะได้รับผลอย่างคุ้มค่าตามต้นทุนที่ใช้ โดยระบบการควบคุมภายใน ดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจในการประเมินประโยชน์ที่จะได้รับจากการมีระบบการควบคุมภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ที่จะได้รับ ซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้ อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหายและความผิดปกติที่ไม่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดด้านทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทางราชการ อีกทั้งประสิทธิผลของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลาเนื่องจากสถานการณ์ และสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป

จากการประเมินผลดังกล่าวเชื่อว่า การควบคุมภายในของ กองการศึกษา เทศบาลตำบลทางพระ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ เป็นไปตามมาตรฐานระบบการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสอง อย่างไรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงยังมีจุดอ่อนที่นัยสำคัญ ดังนี้

กองการศึกษา

๑. จำนวนครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กไม่เพียงพอ

จากการประเมินงวดดังกล่าวเชื่อได้ว่าการควบคุมภายในของ กองการศึกษาเทศบาลตำบลทางพระ งวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ ถึงงวดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุม

ภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนดมีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ทั้งนี้ได้แนบรายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของผู้ตรวจสอบภายใน ของงวดก่อน รวมทั้งสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน มาพร้อมนี้แล้ว

ลงชื่อ.....

(นางปภาดา เอนก)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบ ปย.2

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาลตำบลทางพระ
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมควบคุม ๑.๑ เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน (๑) “งานด้านสารบรรณ” การจัดเก็บเอกสาร หนังสือราชการสืบค้นยาก เอกสารสูญหาย เจ้าหน้าที่ด้านธุรการ ขาดการอบรม งานสารบรรณ สำนักงาน ปลัด เป็นผู้รับผิดชอบ และปฏิบัติหน้าที่หลายด้านใน สำนักงานปลัด ประกอบกับหนังสือราชการ และ เอกสารทางราชการมีจำนวนมาก เกี่ยวข้องกับหลาย ส่วนราชการ (๒) “การจัดทำประชาคม” การจัดทำแผนพัฒนา สามปีของ เทศบาล คณะกรรมการพัฒนาประสานผู้นำ ท้องถิ่นและผู้นำท้องที่เพื่อจัดประชุมประชาคม เป็น หน้าที่ที่เจ้าหน้าที่วิเคราะห์ ต้องทำหนังสือประสาน การประชุม ซึ่งการกำหนดการประชุมต้องสอดคล้อง กับเวลาของประชาคม เพราะประชาชนได้ไปประกอบ อาชีพในช่วงเวลาการออกประชาคม (๓) “ลดปัญหาโลกร้อน” การดำเนินโครงการ/ กิจกรรมเพื่อช่วยลดปัญหาโลกร้อนเป็นกิจกรรมที่ สามารถดำเนินการได้หลายอย่าง เช่น การปลูกป่า การกำจัดขยะมูลฝอย การปล่อยพันธุ์ปลาลงสู่แหล่งน้ำ การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ฯ การรณรงค์ให้ประชาชนรับทราบ และร่วมกันอนุรักษ์ ผืนป่าแหล่งน้ำเท่านั้น ซึ่งยังเป็นความเสี่ยงอยู่ (๔) “การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ” การดำเนินช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อที่ระบาด มาใหม่ เป็นความเสี่ยงที่มีอยู่ เนื่องจาก หน่วยงาน เทศบาลไม่มีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความชำนาญในเรื่อง โรคติดต่อ แต่ก็มีประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ การช่วยเหลืออย่างทันท่วงที	สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการติดตามควบคุม ภายใน ตามภารกิจ อำนาจหน้าที่และปัญหาเร่งด่วน 1. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ 2. กิจกรรมการจัดทำประชาคม 3. กิจกรรมลดปัญหาโลกร้อน 4. กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ 5. กิจกรรมการปกป้องเทิดทูนสถาบัน พระมหากษัตริย์สร้างความปรองดองสมานฉันท์ 6. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด 7. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย 8. กิจกรรมการฟื้นฟูเศรษฐกิจ การติดตามผล สำนักงานปลัดฯ มีการจัดทำแผนการ ปรับปรุงตามแบบติดตาม ปย. 3 มีการควบคุมความ เสี่ยง และมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุม ข้อสรุป กิจกรรมที่ ที่มีความเสี่ยง มีการบริหารความเสี่ยง บรรลุ วัตถุประสงค์

(๕) “ปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์” ไม่มีความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน

(๖) “การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด” ไม่มีความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน

(๗) “การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย” ไม่ได้จัดทำแผนป้องกันและการช่วยเหลือผู้ประสบภัย เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน ไม่มีวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องจักรที่ทันสมัย เช่น เครื่องสูบน้ำขนาดใหญ่ รถดับเพลิง รถฉุกเฉินที่มีอุปกรณ์การช่วยเหลือชีวิต รถแบคโฮ ในการขุดลอกคูคลอง กำจัดวัชพืช ที่ทันการณ์

(๘) “การฟื้นฟูเศรษฐกิจ” ไม่มีความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน

๑.๒ เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก

(๑) “งานด้านสารบรรณ” หนังสือราชการมีจำนวนมาก การติดต่อราชการกับหลายส่วน ทั้งภาครัฐและเอกชน

(๒) “การจัดทำประชาคม” ประชาชนส่วนมากจะไม่มีเวลาในช่วงเช้าเพราะทำอาชีพเกษตรกรรม และรับจ้างส่วนใหญ่ และกลับบ้านในช่วงค่ำ ทำให้ยากในการประสานความร่วมมือที่จะให้ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรม ซึ่งเป็นความเสี่ยงของ “กิจกรรมการจัดทำประชาคม”

(๓) “ลดปัญหาโลกร้อน” การตัดไม้ทำลายป่า การกำจัดขยะผิดวิธี นำขยะมาทิ้งไว้บริเวณต่างๆ เช่น ข้างถนน ที่ว่างสาธารณะ เป็นความเสี่ยงของกิจกรรมลดปัญหาโลกร้อน

(๔) “การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ” มีโรคที่ระบาด ตามฤดูกาล สภาพอากาศมีการเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม อีกทั้งสภาพสังคมปัจจุบันเป็นสังคมเปิดทำให้การแพร่ระบาดของโรคใช้เวลานาน ใช้เลือดออก โรคพิษสุนัขบ้า และใช้หวัด๒๐๐๙

(๕) “ปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์” การแบ่งฝ่ายทางการเมือง เลือ่ดแ่ง เลือ่ดเหลือ่ง ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่กระทบต่อความปรองดองสมานฉันท์ ความสามัคคี

ของคนในสังคม

(๖) “การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด”

การแพร่ระบาดของยาเสพติด กระจายลงสู่ทุกกลุ่ม รวมถึงกลุ่มเยาวชนด้วย เป็นความเสี่ยงที่มีอยู่

(๗) “การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย”

ปัญหาน้ำท่วม ในบางพื้นที่ และท่วมขังในช่วงเดือน กันยายน - ตุลาคม และมีลมพายุพัดแรงใน ช่วงพายุ สภาพภูมิประเทศหรือสภาพอากาศที่มีการเปลี่ยนแปลง ทุกปี

(๘) “การฟื้นฟูเศรษฐกิจ” สินค้าราคาแพง ต้นทุน

การผลิตสูง ขาดเงินทุนในการประกอบอาชีพ สินค้า การเกษตรราคาตกต่ำ เป็นความเสี่ยงที่มีอยู่

๒.การประเมินความเสี่ยง

(๑) “งานด้านสารบรรณ” การค้นหาหนังสือ

ราชการ เอกสาร มีความรวดเร็วขึ้น เป็นระเบียบเรียบร้อย หรือไม่

(๑) “การจัดทำประชาคม” การให้ความร่วมมือ

ของประชาชนในการร่วมประชุม มีค่อนข้างน้อย ทั้งนี้ เพราะประชาชนต้องออกไปประกอบอาชีพ เวลาที่ไม่เอื้อต่อการเข้าร่วม และประชาชนไม่ให้ความสำคัญ ในการร่วมประชุม ขณะที่บางหมู่บ้านก็มีการให้ความร่วมมือมาประชุมจำนวนมาก ทั้งนี้ ความเข้มแข็งของ ผู้นำหมู่บ้านบางหมู่บ้านก็มีส่วนสำคัญ ในการกระตุ้น ให้ประชาชนเข้าร่วมประชุม

(๒) “ลดปัญหาโลกร้อน” การป้องกันด้าน

ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีผลกระทบต่อ สภาพแวดล้อม ค่อนข้างน้อยเพราะเป็นพื้นที่ชนบท ประชาชนประกอบอาชีพทางการเกษตรเป็นส่วนใหญ่

(๓) “การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ”

กิจกรรมในการเตรียมการช่วยเหลือ หรือการป้องกัน จากโรคติดต่อคือใช้หัวดนก ใช้เลือดออก พิษสุนัขบ้า และใช้หัวดใหญ่ ๒๐๐๙

(๔) “ปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์

สร้างความปรองดองสมานฉันท์” การปกป้อง เทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ ประชาชนให้ความเคารพเทิดทูนไม่มีความเสี่ยง เป็นพื้นที่ชนบท ประชาชน ในท้องถิ่น มีความรักสามัคคีกัน ยังเป็นเรื่องของ การเมืองระดับประเทศ

(๕) “การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด”

การไม่เอาจริงเอาจังของเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการปราบปราม ทำให้ยาเสพติดแพร่ระบาดอย่างรวดเร็ว ซึ่งทำให้ปัญหาอื่นตามมาอีกมากมาย เช่น การลักขโมย ประชาชนผู้ไม่มั่นใจในความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

(๖) “การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย”

การจัดทำแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การประสานงานหน่วยงานที่มีเครื่องมือเครื่องมือ เช่นรถแบคโฮ ในการขุดลอก คูคลอง ป้องกันน้ำท่วม การช่วยเหลือประชาชน การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดำเนินการ

(๗) “การฟื้นฟูเศรษฐกิจ”

การที่ไม่สามารถช่วยเหลือทางด้านสินค้าราคาแพง จึงต้องสร้างความรู้ความเข้าใจในหลักการดำเนินชีวิตตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงของประชาชน

๓.กิจกรรมควบคุม

(๑) “งานด้านสารบรรณ”

๑) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง

๒) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมความรู้เกี่ยวกับงานสารบรรณ

(๒) “การจัดทำประชาคม”

๑) ประสานผู้นำท้องถิ่นผู้นำท้องที่ประชาสัมพันธุ์และนัดประชุมประชาคม

๒) จัดเก็บภาษีเคลื่อนที่ในวันประชุม

๓) มอบเบี้ยยังชีพฯ

๔) เชิญหน่วยงานอื่นเข้าร่วม เพื่อเพิ่มพูนความสนใจ

(๓) “ลดปัญหาโลกร้อน”

๑) รณรงค์การแก้ปัญหาโลกร้อน

๒) จัดกิจกรรมลดภาวะโลกร้อน

(๔) “การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ”

๑) ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างทันท่วงที

(๕) “ปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์”

๑) จัดกิจกรรมเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์

๒) จัดอบรมความรู้ในการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงพระประมุข

๓) เผยแพร่พระกรณียกิจ

(๖) “การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด”

๑) จัดกิจกรรมการแข่งขันกีฬา

๒) ส่งเสริมการสร้างบทบาทและพื้นที่สร้างสรรค์สำหรับเด็กและเยาวชน

๓) สนับสนุนงบประมาณให้หน่วยงานอื่นในการต่อสู้และเอาชนะยาเสพติด เช่นอำเภอ จังหวัด

(๗) “การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย”

๑) แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย

๒) จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

(๘) “การฟื้นฟูเศรษฐกิจ”

๑) สนับสนุนเงินทุนหมุนเวียนกลุ่มอาชีพ

๒) อบรมความรู้อาชีพเสริมเพิ่มรายได้

๓) ประชาสัมพันธ์ รณรงค์ กระตุ้น การดำเนินชีวิตตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง

๔.สารสนเทศและการสื่อสาร

ได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อประสานงานทั้งภายในภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยบริหารความเสี่ยง ดังนี้

(๑) “งานด้านสารบรรณ”

๑) คำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ

๒) ส่งหนังสือ โทรศัพท์ประสานการติดต่อ

(๒) “การจัดทำประชาคม”

๑) คำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ

๒) ส่งหนังสือ โทรศัพท์ประสานการติดต่อ

(๓) “ลดปัญหาโลกร้อน”

๑) รณรงค์ประชาสัมพันธ์

๒) ส่งหนังสือ โทรศัพท์ประสานการติดต่อ

(๔) “การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ”

๑) ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างทัน่วงที

๒) ส่งหนังสือ โทรศัพท์ประสานการติดต่อ

(๕) “ปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์”

๑) จัดกิจกรรมให้ความรู้

๒) ส่งหนังสือ โทรศัพท์ประสานการติดต่อ

๓) ประชาสัมพันธ์พระราชกรณียกิจ

(๖) “การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด”

๑) ประสานทุกส่วนราชการ เช่น โรงเรียน สถานีตำรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพฯ ร่วมจัดกิจกรรม

๒) ส่งหนังสือ โทรศัพท์ประสานการติดต่อ

๓) สนับสนุนงบประมาณศูนย์ต่อสู้เอาชนะยาเสพติดระดับอำเภอจังหวัด

๔) ประสานผู้นำหมู่บ้านให้เข้าร่วมกิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

(๗) “การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย”

๑) ประชุมคณะกรรมการและผู้เกี่ยวข้อง

๒) ส่งหนังสือ โทรศัพท์ประสานการติดต่อ

(๘) “การฟื้นฟูเศรษฐกิจ”

๑) ประชาสัมพันธ์การดำเนินชีวิตตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง

๒) ส่งหนังสือ โทรศัพท์ประสานการติดต่อ

๕. การติดตามประเมินผล

(๑) “งานด้านสารบรรณ”

๑) จากการสอบถามเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ

๒) แบบรายงานการ

(๒) “การจัดทำประชาคม”

๑) ประเมินจากการมีส่วนร่วมของประชาชนในการทำประชาคม

(๓) “ลดปัญหาโลกร้อน”

๑) ประเมินจากกิจกรรมการแก้ปัญหาโลกร้อน

(๔) “การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ”

ประเมินจากกิจกรรมการป้องกันและแก้ไข
ปัญหา

(๕) “ปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้าง
ความปรองดองสมานฉันท์”

๑) ประเมินจากจำนวนครั้งที่จัดกิจกรรม

(๖) “การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด”

๑) ประเมินกิจกรรมส่งเสริมกิจกรรมเด็กและ
เยาวชน

๒) งบประมาณที่สนับสนุนหน่วยงานอื่น

(๗) “การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย”

๑) ประเมินจากความสามารถในการช่วยเหลือเมื่อ
เกิดสาธารณภัย

(๘) “การฟื้นฟูเศรษฐกิจ”

๑) การดำเนินชีวิตตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง เช่น การรู้จักพอเพียง พอมีพอกิน พอประมาณ มี เหตุผล มีภูมิคุ้มกัน การมีความขยัน ประหยัด อุดหนุน เป็นต้น	
---	--

สรุปผลการประเมิน

เทศบาลตำบลทางพระ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ มีประสิทธิภาพเพียงพอ ที่
จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุง
กระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการ
และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว

ลงชื่อ



(นางสาวกนกนาถ คงสีบชาติ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลทางพระ
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนย่อย
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ขอสรุป (๒)
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน กองคลัง (๑) กิจกรรมการรับเงิน การส่งเงินรับฝากเงิน และการเก็บรักษาเงิน มีเจ้าหน้าที่คนเดียวที่ปฏิบัติหน้าที่ทางด้านบัญชี ลงบัญชีไม่ครบถ้วนเนื่องจาก รายการเบิกจ่ายมีจำนวนมากขึ้น มีความรีบร้อน อาจทำให้มีการลงบัญชีไม่ครบถ้วน (๒) กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ สภาพแวดล้อมภายใน ไม่มีความเสี่ยงในการจัดเก็บรายได้ (๓) กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีพัสดุดังจ่ายจำนวนมาก เบิกจ่ายไม่ทั่วถึง ทำให้เสื่อมสภาพและสูญหาย (๔) กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติ มีความล่าช้าเนื่องจากถ่ายโอนภารกิจของเทศบาลเพิ่มขึ้น เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานรีบเร่ง อาจมีความผิดพลาดได้	ผลการประเมิน ได้วิเคราะห์ระบบควบคุมภายในจากคำสั่งแบ่งงานภายในตามภารกิจงานประจำตามอำนาจหน้าที่แล้วพบว่า เทศบาลตำบลทางพระ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการติดตามควบคุมภายใน ตามภารกิจ อำนาจหน้าที่และปัญหาเร่งด่วน ๑. กิจกรรมการรับเงิน การส่งเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน ๒. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ ๓. กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๔. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติ การติดตามผล มีการจัดทำแผนการปรับปรุงตามแบบติดตาม ปย.๓ มีการควบคุมความเสี่ยงและมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุม ข้อสรุป กิจกรรมที่ ที่มีความเสี่ยง มีการบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<u>๑.๒ เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</u> <u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u> กองคลัง (๑) กิจกรรมการรับเงิน – การส่งเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน และการเก็บรักษา มีการถ่ายโอนภารกิจเพิ่มขึ้น มีกิจกรรมนอก นอกจากหน้าที่ประจำ แต่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังคงเท่าเดิม การปฏิบัติงานมีช่วงระยะเวลากำหนด อาจมีความเร่งรัดความรัดกุม อาจมีข้อผิดพลาดเกิดขึ้นได้ (๒) กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ มีการถ่ายโอนภารกิจเพิ่มขึ้น มีกิจกรรมนอก นอกจากหน้าที่ประจำแต่มีเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานยังคงเท่าเดิม การปฏิบัติงานมีช่วงระยะเวลาที่กำหนด อาจมีความเร่งรัด ขาดความรัดกุม อาจมีข้อผิดพลาดเกิดขึ้นได้ (๓) กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีพัสดุดังกล่าวมาก สถานที่เก็บไม่เพียงพอ อาจทำให้เสื่อมสภาพ และสูญหาย (๔) กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนเบิกจ่ายงบประมาณ ตรวจรับยอดรายการไม่เพียงพอในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี และมีการโอนเงินงบประมาณเนื่องจากงบประมาณไม่เพียงพอต่อการอนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง สัญญาจ้าง ใบสั่งจ้าง ใบสั่งซื้อ และการจัดทำเช็ค <u>๓. กิจกรรมควบคุม</u> กองคลัง (๑) กิจกรรมด้านการรับเงิน การส่งเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน และการเก็บรักษาเงิน ๑. จัดกิจกรรมการอบรมชี้แจงแก่เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการเงินและบัญชี อย่างสม่ำเสมอ ๒. ตรวจสอบการจัดทำบัญชีต่างๆตลอดจนควบคุมให้มีการบันทึกให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน (๒) กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ ๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการชำระอย่างครบถ้วน ๒. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่เร่งรัดการจัดเก็บภาษี	

(๓) กิจกรรมด้านการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑. จัดทำทะเบียนคุมให้เป็นปัจจุบัน
๒. จัดทำบัญชีการเบิกใช้และส่งคืนตามกำหนด
๓. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่หรือมอบหมายเจ้าหน้าที่โดย

ผู้บังคับบัญชาดูแลกำกับอย่างต่อเนื่อง เกร่งครัด

(๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

ได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อ ประสานงานทั้งภายในภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยบริหาร ความเสี่ยง ดังนี้

กองคลัง

(๑) กิจกรรมด้านการรับเงิน -การส่งเงิน การเบิกเงิน การจ่ายเงิน การฝากเงิน และการเก็บรักษาเงิน

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความเป็นปัจจุบัน
๒. ติดตั้งระบบโทรศัพท์ ระบบอินเทอร์เน็ตให้ สามารถติดต่อสื่อสารได้อย่างคล่องตัว

(๒). กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความเป็นปัจจุบัน
๒. ติดตั้งระบบโทรศัพท์ ระบบอินเทอร์เน็ตให้ สามารถติดต่อสื่อสารได้อย่างคล่องตัว

(๓). กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความเป็นปัจจุบัน
๒. ติดตั้งระบบโทรศัพท์ ระบบอินเทอร์เน็ตให้ สามารถสื่อสารได้อย่างคล่องตัว

(๔) กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิก จ่ายเงินงบประมาณ

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความเป็นปัจจุบัน
๒. ติดตั้งระบบโทรศัพท์ ระบบอินเทอร์เน็ตให้ สามารถติดต่อสื่อสารได้อย่างคล่องตัว

๕. การติดตามประเมินผล

กองคลัง

หัวหน้าส่วนการคลัง ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน ใกล้เคียง เพื่อตรวจสอบ สอบทาน การปฏิบัติงานให้ถูกต้อง ตามเป้าหมาย อย่างรอบคอบ รัดกุม

สรุปผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ เทศบาลตำบลทางพระ มีโครงการการควบคุมครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอ สามารถบริหารความเสี่ยงได้ แต่อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีการควบคุมเพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีนัยสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็นคุ้มค่า และเพียงพอเจ้าหน้าที่อาจมีความเร่งรีบในการปฏิบัติงาน ไม่เข้าใจตัวบทกฎหมายต้องมีการตีความ วิธีการควบคุม เช่นการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมความรู้เพิ่มเติม หรือผู้บริหารมีการกำชับการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ สอดส่องดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด โดยเฉพาะในเรื่องที่สำคัญ

ลงชื่อ.....

(นางรัชนี แสงว่าง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อส่วนงาน กองช่าง เทศบาลตำบลทางพระ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / สรุป (๒)
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม มีการแบ่งโครงสร้างของงานออกเป็น ๖ งาน คือ ๑.การประเมินราคา ๒.งานควบคุมการก่อสร้างอาคาร ๓.งานออกแบบและบริการข้อมูล ๔.งานก่อสร้าง ๕.งานประสานสาธารณูปโภค ๖.งานผังเมือง ๒. การประเมินความเสี่ยง บุคลากรที่รับผิดชอบงานแต่ละด้านยังมีน้อยกว่าปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น พร้อมทั้งยังขาดอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ปฏิบัติงาน การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อมีจำกัดเนื่องจากต้องจัดสรรไปบริหารการด้านอื่นๆ ซึ่งจำเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีกทางหนึ่ง กิจกรรมด้านการก่อสร้าง ค้นพบว่ามียุดอ่อน คือ ขาดตำแหน่งนายช่างโยธา ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ทำให้บุคคลที่มีอยู่ไม่เพียงพอกับภาระหน้าที่ จึงต้องรับโอน (ย้าย) หรือ รับบรรจุแต่งตั้งพนักงานส่วนตำบลในตำแหน่งนายช่างโยธา ทำให้เกิดความเสี่ยง ๓.กิจกรรมการควบคุม ให้ผู้บังคับบัญชาจัดหาบุคลากรเพิ่มเติมเพื่อรองรับปริมาณที่เพิ่มมากขึ้น พร้อมเสนอให้มีการจัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานเพิ่มเติมให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงานที่เพิ่มขึ้น ๔.สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติตามที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้นความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ	สภาพแวดล้อมของการควบคุมกองช่าง มีการแบ่งงานออกเป็น ๖ งาน อย่างเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ แต่ผู้บังคับบัญชาจะต้องเข้มงวดกวดขันการปฏิบัติหน้าที่ราชการ โดยให้ผู้บังคับบัญชาปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายและระเบียบแบบแผนของทางราชการอย่างเคร่งครัด กองช่าง มีความเสี่ยงอยู่บ้างในการปฏิบัติงานแต่อย่างไรก็ตามผู้บังคับบัญชาได้พยายามจัดหาบุคลากรเพิ่มเติมตามแผนอัตรากำลังใหม่ และจัดหาอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น กิจกรรมด้านการก่อสร้าง บุคลากรที่มีอยู่ไม่เพียงพอกับการปฏิบัติงานที่ ทำให้เกิดความเสี่ยง จึงต้องรับ โอน ย้าย หรือ รับบรรจุแต่งตั้งพนักงานส่วนท้องถิ่นเทศบาลตำบลต่อไป ในการปฏิบัติงานของกองช่าง ผู้บังคับบัญชาได้เสนอให้มีการจ้างเหมาลูกจ้างเพื่อช่วยปฏิบัติงานในด้านต่างๆก่อนที่จะบรรจุเพิ่มเติม ส่วนอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานให้มีการตั้งงบประมาณเพื่อเตรียมจัดซื้อ ข้อมูลข่าวสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสมในการปฏิบัติงาน และเกิดผลสัมฤทธิ์ แต่บางครั้งเกิดปัญหาอุปสรรคของระบบอินเตอร์เน็ตขัดข้อง สัญญาณไม่ครอบคลุมทั่วถึง ซึ่งต้องมีการปรับปรุงต่อไป

๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและจะกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินให้ชัดเจนมากยิ่งขึ้น มีการกำกับดูแลปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม	การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่างได้ปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน การสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานที่ละเอียดเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน
--	--

สรุปผลการประเมิน

กองช่าง เทศบาลตำบลทางพร มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน และการควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงและบริหารความเสี่ยง จำนวน ๔ กิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมงานประสานสาธารณูปโภค
๒. งานควบคุมการก่อสร้างอาคาร
๓. งานออกแบบ
๔. งานประเมินราคา

ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลต่อไป

ผู้รายงาน.....

(นายอำนาจ หงษ์เผือก)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา เทศบาลตำบลทางพระ
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนย่อย
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ขอสรุป (๔)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมการควบคุมที่มีผลกระทบจากการวิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามโครงสร้างการปฏิบัติงาน คือ ๑. งานศึกษาปฐมวัย ๒. งานงบประมาณการศึกษา ๓. งานแผนงานและโครงการ ๔. งานกิจกรรมเด็ก และเยาวชน ๕. งานกีฬา และนันทนาการ ๖. งานส่งเสริมประเพณีศิลปวัฒนธรรม ๗. งานพัฒนาการศึกษา ๘. งานธุรการ บุคลากรมีทัศนคติที่ดี และเอื้อต่อการควบคุมภายในผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์รูปแบบการทำงานของ ผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาควบคุมภายในที่มี ประสิทธิภาพ โครงสร้างองค์การกรมอบอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบให้แก่บุคลากรในแต่ละตำแหน่ง อย่างเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ โดยกำหนดแนวทางที่ พึงปฏิบัติไว้ชัดเจนมีนโยบายและระบบการบริหารงาน ที่ชัดเจนมีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ของกองการศึกษา สร้างจิตสำนึกในการ ปฏิบัติหน้าที่ในนโยบายกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ	ผลการประเมิน กองการศึกษา ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามโครงสร้างการปฏิบัติงาน คือ ๑. งานศึกษาปฐมวัย ๒. งานงบประมาณการศึกษา ๓. งานแผนงานและโครงการ ๔. งานกิจกรรมเด็ก และเยาวชน ๕. งานกีฬา และนันทนาการ ๖. งานส่งเสริมประเพณีศิลปวัฒนธรรม ๗. งานพัฒนาการศึกษา ๘. งานธุรการ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ผลการ ประเมิน คือ กิจกรรมที่ดำเนินการปรับปรุงบรรลุลักษณะประสงค์ จำนวน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรม จำนวนครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กไม่เพียงพอ โดยเทศบาลได้ดำเนินการ คือ สรรหาครู/ผู้ช่วยผู้ดูแล เด็กให้เพียงพอ และสามารถดำเนินการได้จริง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๔)
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑) กิจกรรมที่ดำเนินการปรับปรุงบรรลุมิติประสงค์ ตามกำหนดเวลาที่กำหนด จำนวน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรม จำนวนครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กไม่เพียงพอ <u>ความเสี่ยง</u> - การดำเนินการสรรหาครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กให้เพียงพอ และสามารถดำเนินการสอนได้จริงยังอยู่ในขั้นดำเนินการ จัดหา และยังไม่สามารถสรรหาได้ <u>สาเหตุ</u> - เล็งเห็นความสำคัญของการดำเนินการสรรหาครู/ผู้ช่วย ครูผู้ดูแลเด็กให้เพียงพอ และสามารถดำเนินการสอนได้จริง ๒.๒) กิจกรรมที่พบความเสี่ยงใหม่จำนวน ๒ กิจกรรม คือ กิจกรรม การพัฒนาการทางด้านร่างกาย <u>ความเสี่ยง</u> การส่งเสริมพัฒนาการทางด้านร่างกายและด้านความ ปลอดภัยของเด็กยังไม่ได้มาตรฐาน <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> ยังขาดอุปกรณ์ สนามเด็กเล่น ในการจัดกิจกรรม นันทนาการกลางแจ้งที่ได้มาตรฐาน ไม่มีรั้วของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเสี่ยงต่อการที่เด็กจะออกจาก ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และโรงเรียนอนุบาล กิจกรรม งานจัดการศึกษา ความเสี่ยง คือ ขาดครู/ผู้ช่วย ครูผู้ดูแลเด็กของโรงเรียนอนุบาลฯ <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> - สรรหาครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กของโรงเรียนอนุบาลฯ ๓. กิจกรรมและการควบคุม กิจกรรม จำนวนครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กไม่เพียงพอ โดย เทศบาลได้ดำเนินการ คือ - สรรหาครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กให้เพียงพอและสามารถ ดำเนินการสอนได้จริง กิจกรรม การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และโรงเรียน อนุบาล กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ - จัดให้มีครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กให้เพียงพอต่อจำนวนเด็ก - จัดให้มีสนามเด็กเล่นสำหรับเด็กเพื่อพัฒนาการทางด้าน ร่างกายที่ได้มาตรฐาน - ดำเนินการจัดให้มีรั้วของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และโรงเรียน อนุบาลฯ เพื่อความปลอดภัยของเด็ก	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๔)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน บันทึกแจ้งเวียนเพื่อทราบ - จัดทำสื่อการเรียนรู้ที่หลากหลายมากขึ้น - ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการแสดงความคิดเห็น เพื่อให้ประชาชนเสนอความต้องการ - จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจในการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียนอนุบาลฯ ในด้านต่างๆ - ติดตามข้อมูลข่าวสารด้านการปฏิบัติงาน จาก Website กรมการปกครองส่วนท้องถิ่นอยู่เสมอ ๕. การติดตามประเมินผล - มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพของงาน ได้กำหนดวิธีปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนที่ทางกระบวนปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงาน และผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครึ่ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อน/ข้อบกพร่อง และรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบถึงผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง	

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามโครงสร้างการปฏิบัติงาน คือ ๑. งานศึกษา ปฐมวัย ๒.งานงบประมาณการศึกษา ๓.งานแผนงานและโครงการ ๔.งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน ๕.งานกีฬาและนันทนาการ ๖.งานส่งเสริมประเพณีศิลปวัฒนธรรม ๗.งานพัฒนาการศึกษา ๘.งานธุรการ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบควบคุมภายใน ผลการประเมิน คือ

๑. กิจกรรมที่ดำเนินการปรับปรุงบรรลุวัตถุประสงค์ ตามกำหนดเวลาที่กำหนด จำนวน ๑ กิจกรรม คือ

● กิจกรรม จำนวนครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่เพียงพอ โดยเทศบาลได้ดำเนินการ คือ

๑) สรรหาครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้เพียงพอและสามารถดำเนินการสอนได้จริง

๒. กิจกรรมที่พบความเสี่ยงใหม่ จำนวน ๒ กิจกรรม คือ

๒.๑ กิจกรรม การส่งเสริมพัฒนาการทางด้านร่างกาย ความเสี่ยง คือ การส่งเสริมพัฒนาการทางด้านร่างกาย และด้านความปลอดภัยของเด็กยังไม่ได้มาตรฐาน

ปัจจัยเสี่ยง

- ยังขาดสนามเด็กเล่นสำหรับเด็กเพื่อพัฒนาการทางด้านร่างกายที่ได้มาตรฐาน
- ยังไม่มีรั้วของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพื่อความปลอดภัยของเด็ก

๒.๒ กิจกรรม งานจัดการศึกษา ความเสี่ยง คือ ขาดครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กของโรงเรียนอนุบาลฯ

ปัจจัยเสี่ยง

- สรรหาครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กของโรงเรียนอนุบาลฯ

ลงชื่อ.....

(นางปภาดา เอนก)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบ ปย.3

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลตำบลทางพระ
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบ ปย.๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (กระบวนการปฏิบัติงาน / โครงการ / กิจกรรม / ด้านของงานที่ประเมิน)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๔)	หมายเหตุ (๖)
๑. กิจกรรม “งานด้านสารบรรณ” วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานเอกสารหนังสือราชการมีความรวดเร็ว มีประสิทธิภาพ	ความเสี่ยง - การค้นหาเอกสารหนังสือราชการล่าช้า	ตุลาคม ๖๐ - พฤษภาคม ๖๑	-ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน มีการมอบหมายงานในกรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ -มีการทำลายเอกสาร ตามระเบียบงานสารบรรณ	มิถุนายน ๖๑ หัวหน้าสำนักปลัด เจ้าพนักงานธุรการ รับผิดชอบงานธุรการ	
๒. กิจกรรม “การจัดทำประชาคม” วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น	ความเสี่ยง ประชาชน ไม่ให้ความร่วมมือในการเข้าประชุม	มกราคม ๖๐ - เมษายน ๖๑	-ประชาสัมพันธ์และประสานผู้นำท้องถิ่น ผู้นำท้องที่ประชาคมพื้นที่ประชาชนทราบ -จัดกิจกรรมเก็บภาพร่วมกับการประชุม	มิถุนายน ๖๑ หัวหน้าสำนักปลัด	
๓. กิจกรรม “ลดปัญหาภาระโลกร้อน” วัตถุประสงค์ เพื่อช่วยกันลดปัญหาโลกร้อน อนุรักษ์ ฟื้นฟู รักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	ความเสี่ยง การทำลายทรัพยากรธรรมชาติและ	ตุลาคม ๖๐ - มิถุนายน ๖๑	-การป้องกันทรัพยากรธรรมชาติ	สิงหาคม ๖๑ หัวหน้าสำนักปลัด	

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาลตำบลทางพระ
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

แบบ ปย.๓

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (กระบวนการปฏิบัติงาน / โครงการ / กิจกรรม / ด้านของงานที่ประเมิน)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๔. กิจกรรม “การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ” วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันโรคติดต่อ โรคพิษสุนัขบ้า โรคใช้เลือดออก และใช้หวัด ๒๐๑๙ กาลังแพร่ระบาดในทุกพื้นที่	ความเสี่ยง โรคไข้หวัดนก โรคพิษสุนัขบ้า โรคใช้เลือดออก และใช้หวัด ๒๐๑๙ กำลังแพร่ระบาดในทุกพื้นที่	พฤศจิกายน ๖๐- พฤษภาคม ๖๑	-การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบในการป้องกัน - ประชาชนมีความรู้อย่างรวดเร็วทันการณ์ - จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ ที่ทันสมัย	สิงหาคม ๖๑ หัวหน้าสำนักปลัด นักพัฒนาชุมชน	
๕. กิจกรรม “ปกป้องเหตุรุนแรงภายใน” พระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์” วัตถุประสงค์ เพื่อเหตุรุนแรงภายในพระมหากษัตริย์ และสร้างความสามัคคีของประชาชนในตำบล	ความเสี่ยง การแบ่งฝ่ายทางการเมือง	ตุลาคม ๖๐- พฤษภาคม ๖๑	-จัดกิจกรรมปกป้องสถาบันพระมหากษัตริย์ -จัดกิจกรรมที่สร้างความสามัคคีของคนทุกกลุ่มในตำบล - ประชาสัมพันธ์พระราชกรณียกิจ เป็นประจำ ต่อเนื่อง	กันยายน ๖๑ ปลัดเทศบาล หัวหน้าสำนักปลัด	

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัดเทศบาลตำบลทางพระ
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

แบบ ปย.๓

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (กระบวนการปฏิบัติงาน / โครงการ / กิจกรรม / ด้านของงานที่ประเมิน)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่มีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)
๔. กิจกรรม “ฟื้นฟูเศรษฐกิจ” วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนดำเนินการชีวิตตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง	ความเสี่ยง ปัญหาเศรษฐกิจ กระทบการดำเนินชีวิต ของประชาชน	ตุลาคม ๖๐- มิถุนายน ๖๑	-จัดกิจกรรมส่งเสริมอาชีพเกษตรกร	สิงหาคม ๖๑ หัวหน้าปลัด	

ชื่อผู้จัดทำ



(นางสาวกนกนาถ คงสีขัติ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลทางพระ
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๑.กิจกรรม “งานการเงินและบัญชี” วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีการตรวจและอนุมัติฎีกาก่อนมีการเบิกจ่าย จะต้องมีการเอกสาร ถูกต้องครบถ้วน และเรียบร้อย - มีลายมือชื่อผู้เบิกถูกต้อง - มีงบประมาณเพื่อการนั้น - มีเอกสารประกอบฎีกาครบถ้วนถูกต้อง - ได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจเรียบร้อยแล้ว	ความเสี่ยง - มีหลักฐานการเบิกเงินไม่ครบถ้วน - ทำเอกสารตามหลัง	๓๐ ก.ย.๖๑	- ก่อนจ่ายเงินทุกประเภทต้องตรวจสอบให้ชัดเจนว่าได้ดำเนินการตามขั้นตอนและข้อกำหนดของเงินแต่ละประเภทว่าถูกต้อง - ควบคุมการจ่ายเงินให้แก่เจ้าหน้าที่ในเป็นไปตามระเบียบ - จัดส่งเจ้าหน้าที่อบรมเพิ่มความรู้ในการเงินและบัญชี	นางสาวสุภารัตน์ มีตรุดม นักวิชาการเงินและบัญชี นางรัชณี แสงสว่าง ผู้อำนวยการกองคลัง	

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลทางพระ
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลา ที่ พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๒.กิจกรรม “งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ” วัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดการบริหารวางแผน การใช้หาจัดซื้อจัดจ้างพัสดุทรัพย์สิน เป็นไปตามความเหมาะสม คุ่มค่าโปร่งใส เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดต่อทางราชการประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัดและถูกต้อง	ความเสี่ยง - การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายเงินทำให้การจัดสรรงบประมาณไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ - การควบคุมพัสดุสิ้นเปลือง มีการบันทึกรับ-จ่าย ถ้าชำ	๓๐ ก.ย.๖๑	- กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาส ให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุด - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมพัสดุสิ้นเปลืองให้ผู้ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบันและสามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา	นายโอภา คุ้มเพชร เจ้าพนักงานพัสดุ นางรัชณี แสงสว่าง ผู้อำนวยการกองคลัง	

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลทางพระ
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อน ของการ ควบคุม หรือความ เสี่ยงที่ยังมี	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๓.กิจกรรม “งานจัดเก็บรายได้” วัตถุประสงค์ - เพื่อให้หนี้สินค้างชำระมีการชำระครบถ้วน ไม่มี หนี้ค้างชำระ - เพื่อให้มีการประเมินภาษีที่ถูกต้องตามระเบียบ ขั้นตอนแบบฟอร์ม ก่อนตั้งเป็นลูกหนี้ค้างชำระ	- มีการโอนกรรมสิทธิ์ แล้วแต่ไม่แจ้งการโอน ไม่สามารถตรวจสอบได้	๓๐ ก.ย.๖๑	- ดำเนินการทำหนังสือแจ้งผู้ค้างชำระทุกราย - จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์พร้อมระยะเวลาการชำระภาษี ทุกประเภท	นางสาวสุภารัตน์ มิตรอุดม นักวิชาการเงินและบัญชี	

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลทางพระ
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมี	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๔. กิจกรรรม “งานจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษี”	- การจัดทำแผนที่ภาษีของเทศบาลยังไม่แล้วเสร็จ เนื่องจาก กองช่างเป็นผู้รับผิดชอบ บุคลากรมีน้อย ไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน	๓๐ ก.ย.๖๑	- ดำเนินการทำให้เสร็จผู้จ้างทุกราย - จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ระยะเวลาการชำระภาษีทุกประเภท	นางสาวสุภารัตน์ มีตรอุดม นักวิชาการเงินและบัญชี	
วัตถุประสงค์ - เพื่อให้หนี้สินค้างชำระมีการชำระครบถ้วน ไม่มีหนี้ค้างชำระ	- ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานจัดทำแผนที่ภาษีโดยตรง - มีการโอนกรรมสิทธิ์แล้วแต่ไม่ได้แจ้งการโอน ไม่สามารถตรวจสอบได้			นางรัชณี แสงสว่าง ผู้อำนวยการกองคลัง	
เพื่อให้มีการประเมินภาษีที่ถูกต้องตามระเบียบ ขั้นตอนแบบฟอร์มก่อนตั้งเป็นลูกหนี้ค้างชำระ				นายอำนาจ หงษ์เผือก ผู้อำนวยการกองช่าง	

ลงชื่อ.....
(นางรัชณี แสงสว่าง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง เทศบาลตำบลทางพระ

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (กระบวนกรปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
กองช่าง <u>๑.กิจกรรม</u> ๑.การประเมินราคา ๒.งานควบคุมการก่อสร้างอาคาร ๓.งานออกแบบและบริการข้อมูล ๔.งานก่อสร้าง ๕.งานประสานสาธารณูปโภค ๖.งานผังเมือง <u>วัตถุประสงค์</u> ต้องการส่งเสริมพัฒนาให้เจ้าหน้าที่มีความรู้เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ	จุดอ่อน - ขาดเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ทำให้บุคคลที่มีอยู่ไม่เพียงพอกับภาระหน้าที่ จึงต้องรับโอน (ย้าย) หรือ รับบรรจุแต่งตั้งพนักงาน ส่วนเทศบาลตำบลในตำแหน่งนายช่างโยธา - รายละเอียดการคำนวณ การช่างในแต่ละรายการ ไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณ เนื่องจาก การคำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มีการตรวจทาน - งบประมาณในการจัดซื้อเครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน	งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑	- จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับการจัดซื้ออุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานเพิ่มเติมให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน - ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมด้านกิจกรรมเฉพาะทางและ ศักยภาพเกี่ยวกับลักษณะของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ - สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณ สมบัติของส่วนรวมร่วมกัน - มีการตรวจทาน/ตรวจสอบเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบภายในประจำปี	๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ผู้อำนวยการกองช่าง	

*สถานการณ์ดำเนินการ :

- ☆ = ดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้วเสร็จช้ากว่ากำหนด
- X = ยังไม่ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

(ลงชื่อ)



(นายอำนาจ หงษ์เผือก)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๑

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา เทศบาลตำบลทางพระ
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสียหายที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (วิธีการติดตามประเมินผล) (๖)
งานศึกษาปฐมวีย์ ๑. กิจกรรม จำนวนครู/ผู้ช่วยครู ผู้ดูแลเด็กไม่เพียงพอ วัตถุประสงค์ เพื่อดำเนินการสรรหาครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กให้เพียงพอและสามารถดำเนินการสอนได้จริง	ความเสี่ยง - การดำเนินการสรรหาครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กให้เพียงพอ และ สามารถดำเนินการสอนได้จริงยังอยู่ในขั้นดำเนินการจัดหา และ ยังรอรับการจัดสรรตำแหน่ง	๓๐ ก.ย.๖๑	๑. สรรหาครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กให้เพียงพอ ๒. ขออัตราว่างครูจากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ๓. กำกับ ติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง	ภายใน ๓๖๕ วัน ๓๐ ก.ย. ๖๑ นางปภาดา เอนก ผอ.กองการศึกษา น.ส.วิภาดา ช่างประดิษฐ์ นักวิชาการคลัง นางกรรณทิมา บางพันธุ์วิล ครู นางสุนันทา รอดตระกูล ครู บุคลากรในหน่วยงาน กองการศึกษาการศึกษา	- สรรหาครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก - ได้รับการจัดสรรจากกรมปกครองส่วนท้องถิ่น

ลงชื่อ.....



(นางปภาดา เอนก)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา
วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบติดตาม ปย.3

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลตำบลทางพระ
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

จุดประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
๑.กิจกรรม "งานด้านสารบรรณ" วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านสารบรรณเป็นไปด้วยความ	ความเสี่ยง การค้นหาเอกสารล่าช้า	ตุลาคม ๖๐ - พฤษภาคม ๖๑	-ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มี เจ้าหน้าที่รับผิดชอบที่ชัดเจน - มีการทำลายเอกสาร ตาม ระเบียบของทางราชการ	มิถุนายน ๖๑ หัวหน้าสำนักปลัด เจ้าหน้าที่งานธุรการ	☆	การติดตามประเมินผล พบว่า "งานด้านสารบรรณ" มีการควบคุมที่ เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุม เนื่องจากได้ปรับปรุงคำสั่ง มอบหมายให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบที่ ชัดเจน มีการทำลายเอกสาร ตามระเบียบ งานสารบรรณ ทำการการจัดเก็บ เอกสาร ลดลง โดยสรุป บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลตำบลทางพระ
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

จุดประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	สถานการณ์ดำเนินการ*	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
๒.กิจกรรม "การจัดทำประชาคม" วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น	ความเสี่ยง ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการเข้าประชุม	มกราคม ๖๐-เมษายน ๖๑	-ประชาสัมพันธ์ และประสานผู้นำท้องถิ่น ผู้นำท้องที่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ -จัดกิจกรรมเก็บภาษี -มอบเบี้ยยังชีพ -เชิญหน่วยงานอื่นร่วม กับการประชุมเพื่อเพิ่มความน่าสนใจ และประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสารของทางราชการ	มิถุนายน ๖๑ หัวหน้าสำนักปลัด	☆	การติดตามประเมินผล พบว่า "การจัดทำประชาคม" มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม เนื่องจากได้จัดประชุมตามกำหนดและประชาชนให้ความร่วมมือในการเข้าร่วมประชุม โดยสรุป บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลตำบลทางพระ
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

จุดประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการ ประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
๓. กิจกรรม "ลด ปัญหาภาวะโลกร้อน" วัตถุประสงค์ เพื่อช่วยกันลดปัญหา โลกร้อน	ความเสี่ยง การทำลาย ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม	ตุลาคม ๖๐- มิถุนายน ๖๑	-ดำเนินการกิจกรรม การป้องกัน ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม	สิงหาคม ๖๑ หัวหน้าสำนักงานปลัด	☆	การติดตามประเมินผล พบว่า "ลดปัญหาภาวะโลกร้อน" มีการควบคุม ที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุม เนื่องจากระบุได้ดำเนินการกิจกรรม ป้องกันทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม โดยสรุป บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลตำบลทางพระ
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

จุดประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการ ประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
๔. กิจกรรม "การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ" วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันโรคไข้หวัดนก โรคไข้เลือดออก โรคพิษ สุนัขบ้า และ ใช้หัวัด๒๐๐๙	ความเสี่ยง โรคไข้หวัดนก ใช้เลือดออก พิษสุนัขบ้า ใช้หัวัด ๒๐๐๙ กำลังแพร่ระบาดในทก พื้นที่	พบเจิกายน ๖๐- พฤษภาคม ๖๑	- การประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบในการ ป้องกัน - จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือที่ทันสมัย - ประสานหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องให้ความช่วยเหลือ โดยเร่งด่วน	สิงหาคม ๖๑ หัวหน้าสำนักปลัด นักพัฒนาชุมชน	☆	การติดตามประเมินผล พบว่า "การช่วยเหลือประชาชนจาก โรคติดต่อ" มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ โดยสรุป บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาลตำบลทางพระ
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

จุดประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
๕. กิจกรรม “ปกป้องเหตุทุนสถาบัน” พระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์”	ความเสียหาย การแบ่งฝ่ายทางการเมือง	ตุลาคม ๖๐- พฤษภาคม ๖๑	-ร่วมมือกับส่วนราชการเอกชน จัดกิจกรรมปกป้องสถาบันพระมหากษัตริย์ -จัดกิจกรรมที่สร้างความสามัคคีของคนทุกกลุ่มในตำบล - อบรมความรู้การปกครองในระบบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นพระประมุข -ประชาสัมพันธ์พระราชกรณียกิจ ต่อเนื่อง เป็นประจำ	กันยายน ๖๑ ปลัดเทศบาล หัวหน้าสำนักงานปลัด	✓	การติดตามประเมินผล พบว่า “ปกป้องเหตุทุนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์” มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม เนื่องจากได้ดำเนินการกิจกรรมสร้างความสามัคคี เช่น อบรมความรู้ การจัดงานวันพ่อแห่งชาติ งานวันแม่ ดิฉันป่วยประชาสัมพันธ์ นิทรรศการเป็นต้น โดยสรุป บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาลตำบลทางพระ
รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

จุดประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๗)
๖. กิจกรรม “การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด” วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติด	ความเสี่ยง การแพร่ระบาดของยาเสพติดในทุกพื้นที่	ตุลาคม ๖๐- สิงหาคม ๖๑	- ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชนด้านกีฬา - จัดกิจกรรมเสริมสร้างบทบาทและพื้นที่สร้างสรรค์สำหรับเด็กและเยาวชน - รับผู้บำบัดติดยาเสพติด บำเพ็ญประโยชน์ต่อสังคม - สนับสนุนงบประมาณให้หน่วยงานอื่น ในการต่อสู้เอาชนะยาเสพติด เช่น อำเภอ จังหวัด เป็นต้น	กันยายน ๖๑ หัวหน้าสำนักงาน นักพัฒนาชุมชน	☆	การติดตามประเมินผล พบว่า “การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด” มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม เนื่องจากได้ดำเนินการกิจกรรมส่งเสริมกิจกรรมเด็กเยาวชน สนับสนุนงบประมาณให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยสรุป บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาลตำบลทางพระ
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

จุดประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
๓. กิจกรรม "การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย" วัตถุประสงค์ เพื่อช่วยเหลือประชาชนจาก สาธารณภัย เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย เป็นต้น	ความเสี่ยง พื้นที่ตำบลทางพระ บางส่วน ติดลำคลอง บางส่วน เป็นแอ่งกระทะ บางแห่งเสี่ยงต่อการน้ำท่วมขัง ในฤดูน้ำหลาก และมีลมพายุพัดแรง ชาววัดสุขุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องจักรที่ทันสมัย	ตุลาคม ๖๐ - มกราคม ๖๑	-จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่และคณะทำงาน ดำเนินการโดยประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยเร่งด่วน	เมษายน ๖๑ ปลัดเทศบาล หัวหน้าสำนักงานปลัด	☆	การติดตามประเมินผล พบว่า "การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย" มี การควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุม เนื่องจากได้ดำเนินการ จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และพื้นที่ประสบปัญหาท่วมขังค่อนข้างน้อย และยังมีลักษณะเบา ประกอบกับมีรถยนต์ ส่วนกลางใช้แทนรถฉุกเฉินได้เป็นอย่างดี มีการประสานงานกับส่วนราชการที่มี เครื่องจักร เช่น อบจ. ปักกัน จังหวัด อย่งทันเวลาที่ โดยสรุป บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาลตำบลทางพระ
รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย

สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

จุดประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
๔. กิจกรรม “ฟื้นฟูเศรษฐกิจ” วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนดำเนินการชีวิตตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง	ความเสี่ยง ปัญหาเศรษฐกิจกระทบการดำเนินชีวิตของประชาชน	ตุลาคม ๖๐ - มิถุนายน ๖๑	- จัดกิจกรรมส่งเสริมอาชีพเกษตรกร - จัดให้มีเงินทุนหมุนเวียน การประกอบอาชีพ - ส่งเสริมกลุ่มอาชีพต่างๆ - ประชาสัมพันธ์การดำเนินชีวิตตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง	สิงหาคม ๖๑ หัวหน้าสำนักงานปลัด	☆	การติดตามประเมินผล พบว่า “ฟื้นฟูเศรษฐกิจ” มีการควบคุมเพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม เนื่องจากได้ดำเนินการส่งเสริมกลุ่มอาชีพและดำเนินชีวิตตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง โดยสรุป บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

*สถานการณ์ดำเนินการ :

- ☆ = ดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด
✓ = ดำเนินการแล้วเสร็จช้ากว่ากำหนด
X = ยังไม่ดำเนินการ
O = อยู่ระหว่างดำเนินการ

(ลงชื่อ)


(นางสาวกานดา คงสีปชาติ)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด
วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๑

ข้อเสนอแนะ กองคลัง เทศบาลตำบลทางพระ
รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

จุดประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
๑.กิจกรรม “งานการเงินและบัญชี” วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการตรวจและอนุมัติฎีกา ก่อนมีการเบิกจ่าย จะต้องมีการ เอกสาร ถูกต้องครบถ้วน และ เรียบร้อย - มีลายมือชื่อผู้เบิกถูกต้อง - มีงบประมาณเพื่อการนั้น - มีเอกสารประกอบฎีกาครบถ้วน ถูกต้อง - ได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจ เรียบร้อยแล้ว	ความเสี่ยง - มีหลักฐานการเบิกเงินไม่ ครบถ้วน - ทำเอกสารตามหลัง	๓๐ ก.ย.๖๑	ก่อนจ่ายเงินทุกประเภทต้องตรวจสอบ ให้ชัดเจนว่าได้ดำเนินการตามขั้นตอน และข้อกำหนดของเงินแต่ละประเภทว่า ถูกต้อง - ควบคุมการจ่ายเงินให้แก่เจ้าหน้าที่ใน เป็นไปตามระเบียบ ฯ - จัดส่งเจ้าหน้าที่อบรมเพิ่มความรู้นใน งานการเงินและบัญชี	นางสาวสุภารัตน์ มีตรอุดม นักวิชาการเงินและบัญชี นางสาวชวี แสงสว่าง ผู้อำนวยการกองคลัง	★	การติดตามประเมินผล ผู้บังคับบัญชากำกับดูแลด้วย ตนเอง และจากการออก คำสั่งและติดตามดูการทำงาน ของเจ้าหน้าที่

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลทางพระ
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

จุดประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
๒.กิจกรรม “งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ” วัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดการจัดวางแผน การจัดหาจัดซื้อจัดจ้างพัสดุทรัพย์สิน เป็นไปตามความเหมาะสม คำนวณ โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดต่อทางราชการประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัดและถูกต้อง	ความเสี่ยง - การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายเงินทำให้การจัดสรรงบประมาณไม่ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ - การควบคุมพัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึกรับ-จ่าย ลำช้า	๓๐ ก.ย.๖๑	- กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณ จัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุด - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนพัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบันและสามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา	นายอภิเดช เหมเพชร เจ้าพนักงานพัสดุ นางรัชณี แสงสว่าง ผู้อำนวยการกองคลัง	★	การติดตามประเมินผล การติดตามประเมินผลมีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่งโดยดำเนินการดังนี้ ๑. สอบทานจากการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างยังพบข้อบกพร่อง ๒. สอบทานจากการเดินทางไปราชการ เข้ารับการฝึกอบรม

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลทางพระ
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

จุดประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการ ควบคุม หรือความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลา ที่พบ จุดอ่อน (๓)	การ ปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถาน การณ์ ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและ สรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๗)
๓.กิจกรรม “งานจัดเก็บรายได้” วัตถุประสงค์ - เพื่อให้หนี้สินค้างชำระมี การชำระครบถ้วน ไม่มีหนี้ ค้างชำระ - เพื่อให้มีการประเมินภาษีที่ ถูกต้องตามระเบียบ ขั้นตอน แบบฟอร์ม ก่อนตั้งเป็น คู่มือค้างชำระ	- มีการโอนกรรมสิทธิ์แล้วแต่ ไม่ได้แจ้งการโอนไม่สามารถ ตรวจสอบได้	๓๐ ก.ย.๖๑	- ดำเนินการทำหนังสือแจ้งผู้ค้างชำระ ทุกราย - จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ระยะเวลา การชำระภาษีทุกประเภท	นางสาวสุภารัตน์ มิตรอุดม นักวิชาการเงินและบัญชี	★	การติดตามประเมินผล ผู้บังคับบัญชากำกับดูแลด้วย ตนเอง และติดตามดูการทำงานของ เจ้าหน้าที่

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลทางพระ
รายงานผลการติดตามการปฏิบัติงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

จุดประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณืดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
๔. กิจกรรรม “งานจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษี” วัตถุประสงค์ - เพื่อให้หนี้สินค้างชำระมีการชำระครบถ้วน ไม่มีหนี้ค้างชำระ - เพื่อให้มีการประเมินภาษีที่	- การจัดทำแผนที่ภาษีของเทศบาลยังไม่แล้วเสร็จ เนื่องจาก กองช่างเป็นผู้รับผิดชอบ บุคลากรมีน้อย ไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน - ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานจัดทำแผนที่ภาษีโดยตรง - มีการโอนกรรมสิทธิ์แล้วแต่ไม่ได้แจ้งการโอน ไม่สามารถตรวจสอบได้	๓๐ ก.ย.๖๑	- ดำเนินการกำหนดผู้ตั้งผู้ค้างชำระทุกราย - จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ระยะเวลาการชำระภาษีทุกประเภท	นางสาวสุภารัตน์ มิตรอุดม นักวิชาการเงินและบัญชี นางรัชณี แสงสว่าง ผู้อำนวยการกองคลัง นายอำนาจ พงษ์ผ็อก ผู้อำนวยการกองช่าง	★	การติดตามประเมินผล ผู้บังคับบัญชากำกับดูแลด้วยตนเอง และติดตามดูการทำงาน ของเจ้าหน้าที่

* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ลงชื่อ.....

(นางรัชณี แสงสว่าง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง เทศบาลตำบลทางพระ

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย

สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานการณ์ ดำเนินการ*	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
กองช่าง ๑.กิจกรรม ๑.การประเมินราคา ๒.งานควบคุมการก่อสร้างอาคาร ๓.งานออกแบบและบริการข้อมูล ๔.งานก่อสร้าง ๕.งานประสานสาธารณูปโภค ๖.งานผังเมือง วัตถุประสงค์ ต้องการส่งเสริมพัฒนาให้เจ้าหน้าที่ มีความรู้เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ	จุดอ่อน - ขาดเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงาน ทำให้ บุคคลที่มีอยู่ไม่ เพียงพอกับ ภาระหน้าที่ จึงต้อง รับโอน (ย้าย) หรือ รับบรรจุแต่งตั้ง พนักงานส่วน เทศบาลตำบลใน ตำแหน่งนายช่าง โยธา - รายละเอียดการ คำนวณการช่างใน แต่ละรายการไม่ ตรงกับยอดรวม ของงบประมาณ	งวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑	- จัดสรรงบประมาณให้ สอดคล้องกับการจัดซื้อ อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ ในการปฏิบัติงานเพิ่มเติมให้ เพียงพอต่อการภารกิจที่เพิ่มขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนาให้ เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านกิจกรรมเฉพาะทางและ ศึกษาระเบียบวิธีหลักเกณฑ์ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่ เสมอ - สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำ ชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้ การปกป้อง ป้องกัน รักษา เห็นคุณค่าของสาธารณ สมบัติของส่วนรวมร่วมกัน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ ผู้อำนวยการกองช่าง	☆	การติดตามประเมินผล พบว่า งานซ่อมแซมไฟฟ้า งานก่อสร้างและการ คำนวณประมาณการช่าง มีการควบคุมยังไม่เพียงพอ โดยสรุป งานก่อสร้างและ การคำนวณประมาณการ ช่าง มีการควบคุมยังไม่ เพียงพอ จึงต้องติดตาม ประเมินผลต่อไป

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (กระบวนกรปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานการณ์ ดำเนินการ*	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
	- เนื่องจากการคำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มีการตรวจทาน - งบประมาณไม่มีการจัดซื้อเครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน		- มีการตรวจทาน/ตรวจสอบเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในประจำปี			

*สถานการณ์ดำเนินการ :

- ☆ = ดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด
✓ = ดำเนินการแล้วเสร็จช้ากว่ากำหนด
X = ยังไม่ดำเนินการ
○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

(ลงชื่อ)



(นายอำนาจ พงษ์เผือก)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๐

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา เทศบาลตำบลทางพระ
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน- ระดับส่วนงานย่อย
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

กิจกรรม/วัตถุประสงค์ ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลา ที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถาน การณ์ ดำเนินการ	วิธีการติดตามและ สรุปผลการ ประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
งานพัฒนาการศึกษา ๑. กิจกรรม จำนวนครู/ผู้ช่วยครู ผู้ดูแลเด็กไม่เพียงพอ วัตถุประสงค์ เพื่อดำเนินการสรรหาครู/ผู้ช่วย ครูผู้ดูแลเด็กให้เพียงพอและ สามารถดำเนินการสอนได้จริง	การดำเนินการสรรหาครู/ผู้ช่วยครู ผู้ดูแลเด็กให้เพียงพอ และ สามารถดำเนินการสอนได้จริงยัง อยู่ในขั้นตอนดำเนินการจัดหา และ ยังรอรับการจัดสรรตำแหน่ง	๑ ก.ย.๖๑	๑. สรรหาครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กให้ เพียงพอ ๒. ขออัตรากำลังครูจากกรม ส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ๓. กำกับ ติดตาม ประเมินผลการ ดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง	ภายใน ๑๘๐ วัน ๒๘ ก.พ. ๖๑ นางปภาดา เอนก ผอ.กองการศึกษา	★	การติดตามประเมินผล - สรรหาครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแล เด็ก - ได้รับการจัดสรรจากกรม ปกครองส่วนท้องถิ่น

* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ลงชื่อ.....
 (นางปภาดา เอนก)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา
 วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑