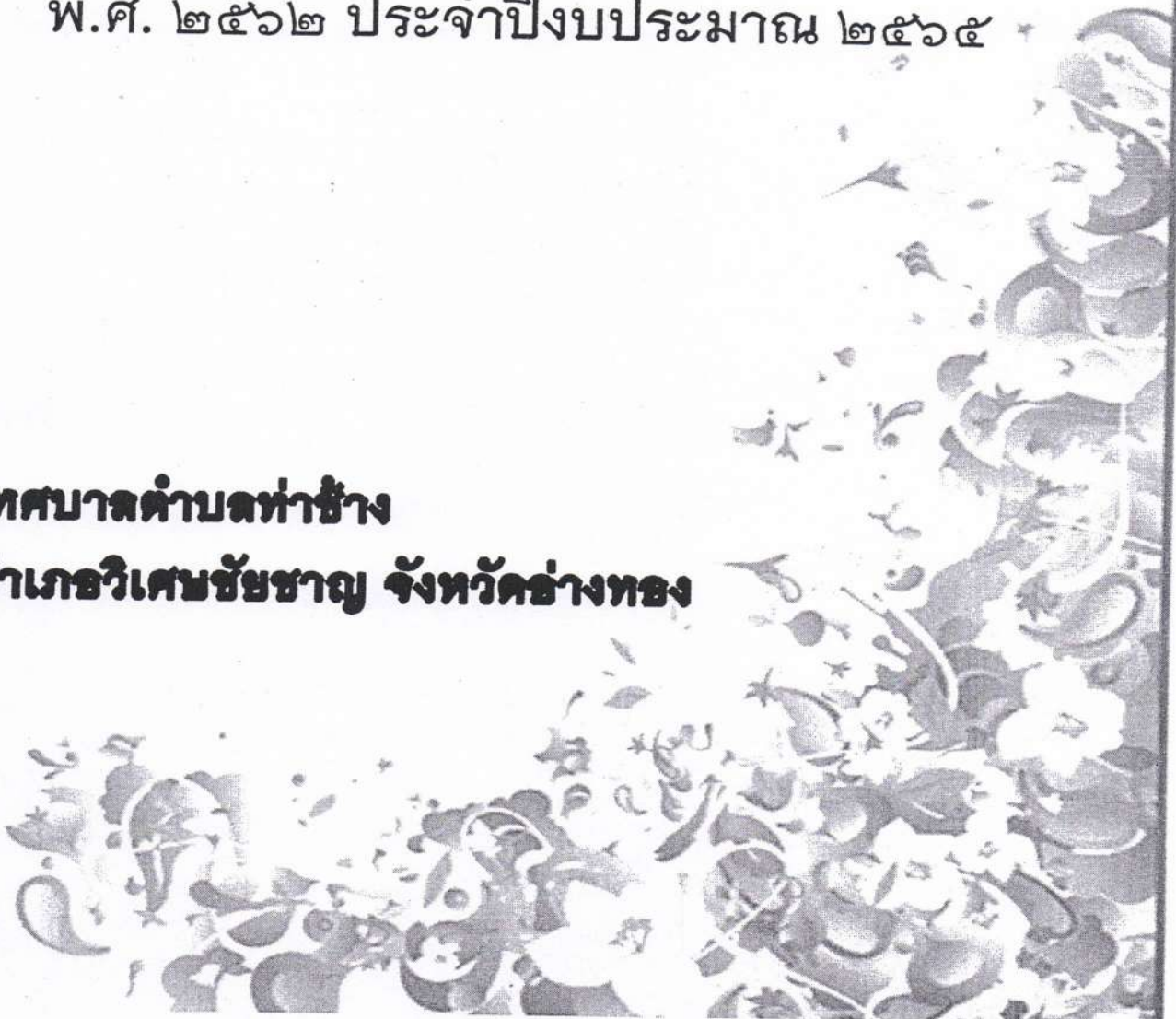




รายงานการติดตามผล
การปฏิบัติตามแผนการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๒ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

**เทศบาลตำบลท่าช้าง
อำเภอวิเศษชัยชาญ จังหวัดอ่างทอง**





ที่ อท ๕๓๓๐๑/๒๑๕

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าช้าง
อำเภอวิเศษชัยชาญ อ่างทอง ๑๔๑๑๐

๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายอำเภอวิเศษชัยชาญ

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการ
คลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๑ เล่ม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของ
รัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๓๐
กันยายน ๒๕๖๕ แล้วรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบภายใน ๙๐ วัน นับจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

พร้อมหนังสือฉบับนี้ เทศบาลตำบลท่าช้าง ขอส่งรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุม
ภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไม่มีผู้ตรวจสอบ
ภายใน) รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายพุทธิธร นัตรบริรักษ์)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง

สำนักปลัด

โทร. ๐-๓๕๖๓-๑๔๑๕

โทรสาร. ๐-๓๕๖๓-๑๑๐๗

กนก ธรรม

31 ต.ค. 65



คำสั่งเทศบาลตำบลท่าช้าง

ที่ ๒๑๘ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลท่าช้าง

ตามที่ เทศบาลตำบลท่าช้าง ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน อาศัยอำนาจตาม
ในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการ
ตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน
มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งหลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑” ไว้แล้วนั้น
ให้สำนัก/กอง ติดตามความพอเพียงของระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบควบคุมภายใน
อย่างต่อเนื่องเพื่อให้การปฏิบัติงานตามภารกิจและนโยบายภาครัฐ กระทรวงมหาดไทย และตามแผนพัฒนา
ของเทศบาลตำบลท่าช้าง เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและ
ความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตามรูปแบบที่กระทรวงการคลังกำหนด พร้อมจัดส่งรายงานการ
ติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลท่าช้าง

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายใน คือ นางสาวภัทราณี ทองนาค ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ เป็นเจ้าหน้าที่
ดังกล่าว

โดยให้เจ้าหน้าที่ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินการ
ควบคุมภายใน ของหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อรายงานคณะกรรมการ / คณะทำงานติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในของเทศบาลตำบลท่าช้าง ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายพุทธิธร ฉัตรบริรักษ์)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง



คำสั่งเทศบาลตำบลท่าช้าง

ที่ ๒๐๘ / ๒๕๖๔

เรื่อง คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลท่าช้าง

อาศัยอำนาจพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลท่าช้างดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------------|----------------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลท่าช้าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๕. นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ | กรรมการ |
| ๖. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการและเลขานุการ |
| ๗. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |
- ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายพุทธิธร ฉัตรบริรักษ์)
นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง

คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลท่าช้าง หน่วยงานของราชการส่วนท้องถิ่น ซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานเทศบาล คณะกรรมการเทศบาล และสมาชิกสภาเทศบาลทุกคน ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเกาะ มีความเชื่อถือและมั่นใจ ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตเทศบาล และรักษาประโยชน์ของประเทศชาติได้อย่างแท้จริง

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาล หวังว่าการจัดวางระบบการควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้พนักงานเทศบาล คณะกรรมการเทศบาล และสมาชิกสภาเทศบาลทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลตาเกาะและประเทศชาติโดยส่วนรวม

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลท่าช้าง

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอวิเศษชัยชาญ

เทศบาลตำบลท่าช้าง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่ เทศบาลตำบลท่าช้าง กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมี วัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้ การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง กับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลท่าช้าง เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมี ความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอวิเศษชัยชาญ

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาภาวะโลกร้อน
- ๑.๓ กิจกรรมการควบคุมโรคติดต่อ
- ๑.๔ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๕ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๖ กิจกรรมการฟื้นฟูเศรษฐกิจ
- ๑.๗ กิจกรรมด้านงานกฎหมาย
- ๑.๘ กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ
- ๑.๙ กิจกรรมด้านงานทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน
- ๑.๑๐ กิจกรรมด้านการดำเนินงานสร้างมาตรฐานงานจัดเก็บรายได้
- ๑.๑๑ กิจกรรมการพัฒนาบุคลากร
- ๑.๑๒ กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการตรวจสอบงานโครงสร้างพื้นฐาน
- ๑.๑๓ กิจกรรมด้านงานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา
- ๑.๑๔ กิจกรรมด้านพัฒนาเด็กและเยาวชน

๑.๑๕ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาปฐมวัย

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒. การปรับปรุง...

๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๑. พยายามสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนในพื้นที่ให้เห็นความสำคัญและต้องการเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

๒. ชี้แจงและทำความเข้าใจให้กับประชาชนเกี่ยวกับแผนงานและโครงการที่ไม่สามารถดำเนินการได้

๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหามลภาวะโลกร้อน

๑. รณรงค์ให้ความรู้เกี่ยวกับผลกระทบของภาวะโลกร้อน

๒. กำชับเจ้าหน้าที่ในการลดปริมาณการใช้กระดาษในสำนักงาน

๓. ให้ความรู้เกี่ยวกับวิธีการช่วยป้องกันภาวะโลกร้อน

๑.๓ กิจกรรมการควบคุมโรคติดต่อ

๑. มีการประชาสัมพันธ์ให้ทราบอย่างต่อเนื่อง และให้ผู้ที่ทราบได้บอกกล่าวต่อให้กับผู้ที่ไม่ทราบ

๒. กำชับเจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้องในการตรวจเยี่ยมชุมชนเป็นระยะ

๑.๔ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๑. มีการจัดตั้งชุดปฏิบัติการต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติดระดับตำบล

๒. หากิจกรรมหรือโครงการที่ช่วยในเรื่องของการต่อต้านยาเสพติดให้มากขึ้น

๓. มีการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับสถานการณ์ของยาเสพติดให้ประชาชนมากขึ้น

๑.๕ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. บรรจุแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดำเนินงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัย

๒. จัดสรรงบประมาณทางด้านการป้องกันบรรเทาสาธารณภัยเพิ่มขึ้น

๓. จัดส่งบุคลากรที่รับผิดชอบทางด้านนี้ที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติหน้าที่

๑.๖ กิจกรรมการฟื้นฟูเศรษฐกิจ

๑. จัดทำโครงการฝึกอบรมอาชีพ เช่น ทำน้ายาล้างจาน น้ายาปรับผ้านุ่ม ขนมไทย เพิ่มเพิ่มรายได้

๒. สร้างจิตสำนึกให้กับเกษตรกรในการทำการเกษตรโดยลดการใช้สารเคมี

๑.๗ กิจกรรมด้านงานกฎหมาย

๑. แต่งตั้งนิติกรมาปฏิบัติหน้าที่เพื่อที่จะได้มีเจ้าหน้าที่มาปฏิบัติงานด้านกฎหมายได้อย่างถูกต้อง

๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้พยายามศึกษาระเบียบ กฎหมาย เพื่อการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง

๑.๘ กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ

๑. กำชับเจ้าหน้าที่แต่ละกองให้จัดทำเอกสารให้ครบถ้วนก่อนการเบิกจ่าย

๑.๙ กิจกรรมด้านงานทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน

๑.เร่งรัดการเบิกจ่ายตามที่หน่วยงานที่จัดสรรเงินขอความร่วมมือ

๑.๑๐ กิจกรรมด้านการดำเนินงานสร้างมาตรฐานงานจัดเก็บรายได้

๑. มีการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการชำระภาษี

๒. จัดเก็บภาษีนอกสถานที่

๓. ตั้งงบประมาณในการจัดทำแผนที่ภาษี

๑.๑๑ กิจกรรมการพัฒนาบุคลากร

๑. ส่งเจ้าหน้าที่ไปฝึกอบรมเกี่ยวกับระบบงานใหม่ๆ เพื่อให้ทันต่อเหตุการณ์

๒. ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลกดดันเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัดและถูกต้อง

๑.๑๒ กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการตรวจสอบงานโครงสร้างพื้นฐาน

๑. ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการตรวจสอบงานโครงสร้างพื้นฐาน

๑.๑๓ กิจกรรมด้านงานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา

๑. ใ้บุคลากรฝึกปฏิบัติโดยหาระเบียบและข้อบังคับ และหนังสือสั่งการมาฝึกปฏิบัติ

๒. จัดทำทะเบียนคุมพัสดุและครุภัณฑ์

๓. จัดทำทะเบียนคุม งบประมาณรายรับ และรายจ่าย

๔. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเป็นประจำ

๑.๑๔ กิจกรรมด้านงานการศึกษาปฐมวัย

๑. ใ้บุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรมประชุมสัมมนาเพื่อเรียนรู้การปฏิบัติการปรับเปลี่ยนงานใหม่ๆ ที่ถูกต้อง

(นายพุทธิธร ฉัตรบริรักษ์)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง

เทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอวิเศษชัยชาญ จังหวัดอ่างทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สำนักปลัด สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นน้อยมากเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด ซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนฯ ๑.๒ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหามภาวะโลกร้อน - เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกประชาชนขาดวินัยในการดำรงชีวิต มีชีวิตความเป็นอยู่ที่ง่าย ๆ รักความสบาย จึงทำให้มีการเบียดเบียนธรรมชาติในวิธีต่างๆ มากขึ้น ๑.๓ กิจกรรมควบคุมโรคติดต่อ - เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกประชาชนขาดไม่สนใจในการดูแลรักษาสุขภาพ ดำเนินชีวิตแบบง่าย ๆ สบายๆ ๑.๔ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกกิจกรรมที่จัดขึ้นสามารถช่วยลดเวลาว่างของประชาชนที่เข้าไปเกี่ยวข้องกับยาเสพติดได้ในระดับหนึ่ง แต่ไม่สามารถแก้ไขปัญหายาหรือลดระดับปัญหาที่เกิดขึ้นให้ลดลงหรือหมดไปได้ ๑.๕ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ของงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ด้านประสิทธิภาพของบุคลากร คือ เจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ไม่มีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการดับเพลิง ยังขาดทักษะและประสบการณ์ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและยังไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง	เทศบาลตำบลท่าช้าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ ๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น เทศบาลตำบลท่าช้าง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป

- เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ภัยธรรมชาติโดยเฉพาะในช่วงฤดูร้อน มีลมพัดแรงทำให้บ้านเรือนพังเสียหาย บางครั้งเกิดไฟไหม้และประชาชนไม่มีน้ำเพื่อบริโภคและน้ำเพื่อการเกษตร

๑.๖กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจ

- เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนไม่มีการวางแผนในการใช้จ่ายเงิน มักมีการใช้จ่ายแบบฟุ่มเฟือย

๑.๗กิจกรรมด้านงานกฎหมาย

-เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ไม่มีนิติกรที่ทำหน้าที่ด้านกฎหมายโดยตรง ซึ่งอาจจะส่งผลทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรได้

๒.การประเมินความเสี่ยง

๒.๑กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

การเข้าร่วมประชาคมซึ่งแต่ละคนเวลาว่างจะไม่ตรงกัน ทำให้เกิดอุปสรรคในการเข้าร่วมประชาคม

๒.๒กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาภาวะโลกร้อน

การปลูกต้นไม้ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ ประชาชนเบียดเบียนธรรมชาติมากขึ้น

๒.๓กิจกรรมควบคุมโรคติดต่อ

ประชาชนขาดการดูแลเอาใจใส่ตนเอง ดำเนินชีวิตแบบง่าย ๆ สบาย ๆ

๒.๔กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

การขาดความรักความอบอุ่นจากคนในครอบครัว ความอยากรู้ อยากลอง

๒.๕กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

เจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ประสิทธิภาพในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและยังไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง

๒.๖กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจ

ประชาชนขาดความรู้ในการวางแผนในการใช้จ่ายเงิน และการประกอบอาชีพ

๒.๗กิจกรรมด้านงานกฎหมาย

ไม่มีนิติกรที่ทำหน้าที่ด้านกฎหมายโดยตรง

๓.กิจกรรมการควบคุม

๓.๑กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

มีการให้แต่ละหมู่บ้านกำหนดกฎ/ข้อบังคับให้ประชาชนเข้าร่วมอย่างน้อยครัวเรือนละ ๑ คน หากไม่เข้าร่วมจะเกิดผลเสียอย่างไร

๓.๒กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหามลภาวะโลกร้อน

สร้างความตระหนักให้ประชาชนรู้จักการใช้

ทรัพยากรธรรมชาติให้ถูกวิธี

๓.๓กิจกรรมควบคุมโรคติดต่อ

จัดกิจกรรมในการป้องกันโรคติดต่ออย่างต่อเนื่อง

๓.๔กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

จัดให้มีการอบรมเรื่องยาเสพติดอย่างต่อเนื่อง

๓.๕ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

จัดฝึกอบรมให้ความรู้ในเรื่องการป้องกันและ

บรรเทาสาธารณภัย

๓.๖กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจ

จัดฝึกอบรมให้ความรู้เรื่องการวางแผนการใช้จ่ายเงิน การฝึกอาชีพต่างๆ

๓.๗กิจกรรมด้านงานกฎหมาย

จัดอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเพื่อเพิ่ม

ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและจัดให้มีระบบการตอบ

คำถามการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องทุกข์ ร้องเรียน ปัญหาความ

เดือดร้อนของประชาชน

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

๑) นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ/หนังสือสั่งการทันทีทันใด

๒) การประสานงานภายในและภายนอกของสำนักปลัด เช่น

๒.๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัด แจกจ่ายให้สำนัก/กองที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๓ วัน นับจากวันที่ลงรับ

๒.๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์เสียงตามสายให้ประชาชนทราบ

๓) การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร การติดต่อประสานงาน โดยใช้โทรศัพท์ โทรสาร

๕. การติดตามประเมินผล

๕.๑) มีการประชุมประจำเดือนเพื่อติดตามประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่โดยสอบถามรายละเอียดเกี่ยวกับปัญหา อุปสรรค ในการปฏิบัติงานของผู้รับผิดชอบงานตามอำนาจหน้าที่ที่กำหนดตามคำสั่งแบ่งงานของสำนัก/กองโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติหน้าที่และปลัดเทศบาลตำบลท่าช้าง

๕.๒) ใช้แบบสำรวจในการประเมินความพึงพอใจ (แบบสอบถาม)จากผู้มารับบริการเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่องเป็นประจำตลอดปีที่ผ่านมา

๒. กองคลัง

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม

๑.๑กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ

เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน

- หน่วยงานที่จัดสรรเงิน ขอความร่วมมือให้ท้องถิ่นทำการเบิกจ่ายภายในระยะเวลาที่กำหนด

๑.๒กิจกรรมด้านงานทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน

เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน

- หน่วยงานที่จัดสรรเงินมีการเร่งรัดให้ดำเนินการก่อนนี้ผูกพันให้แล้วเสร็จตามที่กำหนด

๑.๓กิจกรรมด้านการดำเนินงานสร้างมาตรฐานงานจัดเก็บรายได้

เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก

-ประชาชนบางรายมีการโยกย้ายที่อยู่เป็นประจำทำให้ยากแก่การติดตามทวงถามภาษีที่ค้างชำระ บางรายก็ไม่สนใจที่จะมาชำระภาษีให้กับเทศบาลตำบลท่าช้าง เพราะขาดจิตสำนึกที่ดี

๒. การประเมินความเสี่ยง

๒.๑กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย

งบประมาณ

- มีการดำเนินงานตามระยะเวลาที่กำหนด มีการเบิกจ่ายตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่าย ก่อนดำเนินการเบิกจ่าย

๒.๒กิจกรรมด้านงานทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน

- มีการดำเนินงานตามขั้นตอนตามระเบียบพัสดุ ปี ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

๒.๓กิจกรรมด้านการดำเนินงานสร้างมาตรฐานงานจัดเก็บรายได้

- มีการประชาสัมพันธ์การชำระภาษีให้มีความต่อเนื่องและครอบคลุม ขอความร่วมมือประชาชนให้ชำระภาษีตามกำหนดระยะเวลา

๓. กิจกรรมการควบคุม

๓.๑กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ

๓.๒กิจกรรมด้านงานทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน

๓.๓กิจกรรมด้านการดำเนินงานสร้างมาตรฐานงานจัดเก็บรายได้

ทั้งสามกิจกรรมมีการควบคุม ดังนี้

- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๕๘
- ระเบียบพัสดุ พ.ศ.๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม
- มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร มีผู้อำนวยการกองคลังตรวจสอบการทำงานของเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัดและกำกับดูแล

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

- ใช้หอกระจายข่าวประจำหมู่บ้านเผยแพร่และประชาสัมพันธ์งานจัดเก็บรายได้
- ใช้อินเทอร์เน็ต หาข้อมูลด้านการจัดเก็บรายได้เพื่อนำมาพัฒนาและประยุกต์ใช้กับงานจัดเก็บรายได้ของเทศบาลตำบลท่าช้าง
- ใช้ระบบ E-LAAS ในการบันทึกระบบบัญชีของเทศบาล
- ใช้ระบบ EGP ในการบันทึกข้อมูลจัดซื้อจัดจ้าง

๕. การติดตามประเมินผล

- ใช้แบบสำรวจความพึงพอใจการรับบริการของประชาชนจากเทศบาลตำบลท่าช้างเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน

๓. กองช่าง

.สภาพแวดล้อมการควบคุม

๑.๑ กิจกรรมการพัฒนาบุคลากร

- เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้

- ยังขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน เช่น ช่างไฟฟ้า
- เจ้าหน้าที่ยังขาดความชำนาญในการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์(เขียนแบบ Autocrat)

๑.๒ กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการตรวจสอบงานโครงสร้างพื้นฐาน

- เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้

ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจทางด้านช่างจึงไม่สามารถตรวจรับงานได้อย่างถูกต้อง

๒. การประเมินความเสี่ยง

๒.๑ กิจกรรมการพัฒนาบุคลากร

งานด้านการพัฒนาบุคลากรไม่ต่อเนื่องและตรงด้าน อาจทำให้เกิดความล่าช้า เสียหายกับทางราชการ เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องจะถูกลงโทษทางวินัย แพ่ง อาญา แล้วแต่กรณี

๑.๒ กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการตรวจสอบงานโครงสร้างพื้นฐาน

ในการส่งมอบงานเพื่อทำการตรวจรับยังขาดบุคลากรและประชาชนที่มีความรู้ความสามารถทางด้านช่างเข้ามาตรวจสอบงานดังกล่าว

๓. กิจกรรมควบคุม

๓.๑ กิจกรรมการพัฒนาบุคลากรมีการส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม

๓.๓ ราคาวัสดุต่างๆไม่คงที่ทำให้การประมาณราคาต่างๆต้องแก้ไขตลอดเวลา จึงต้องกำชับให้เจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่างๆ เกี่ยวกับราคาวัสดุต่างๆอยู่เสมอเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน

๓.๒ กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการตรวจสอบงานโครงสร้างพื้นฐาน

ยังคงมีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานด้าน
ช่างเป็นคณะกรรมการตรวจรับงานร่วมด้วยแล้ว

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

มีการใช้โปรแกรมงานทางคอมพิวเตอร์เพื่อจัดเก็บข้อมูล
รายงานทางการปฏิบัติงานและติดต่อประสานงานกับ
หน่วยงานอื่น เพื่อให้เกิดความชำนาญ

๕. วิธีการติดตามประเมินผล

ให้ผู้อำนวยการกองช่าง ตรวจสอบและประเมินผลการ
ปฏิบัติงานของตนเองและเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด โดย
ตรวจสอบจากเอกสาร รายงานและการตอบรับจากหน่วยงาน
ที่ประสานงานด้วย

๔. กองการศึกษา

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม

๑.๑ กิจกรรมด้านพัฒนาเด็กและเยาวชน

๑) ผู้เข้าร่วมโครงการไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ เนื่องจากจำนวน
เด็ก และเยาวชนในพื้นที่ ซึ่งเป็นเป้าหมายเข้าร่วมกิจกรรม
น้อย

๒) เวลาในการจัดกิจกรรม/โครงการไปตรงกับเวลาเรียนของ
เด็ก และเยาวชน

๓) การจัดตั้งเครือข่ายการพัฒนาเด็กและเยาวชน
ดำบลยังไม่เข้มแข็ง

๑.๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาปฐมวัย

* เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้

๑) ข้าราชการครู และผู้ดูแลเด็ก ยังขาดความรู้
ความเข้าใจ ในเรื่องการจัดทำหลักสูตรสถานศึกษา
เชิงบูรณาการในความต้องการของท้องถิ่น การจัดทำระบบ
ประกันคุณภาพการศึกษาภายในสถานศึกษา และการจัดทำ
แผนประสบการณ์การเรียนรู้แก่เด็กปฐมวัยโดยเน้นเด็กปฐมวัย
เป็นสำคัญ

๒) สนามเด็กเล่นภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังปรับปรุง
ไม่เสร็จสมบูรณ์ให้พร้อมใช้งานสำหรับการจัดกิจกรรม
นันทนาการกลางแจ้งให้เด็กได้เล่นอย่างปลอดภัย และยังขาด
อุปกรณ์สนามเด็กเล่นอีกอันเนื่องมา
จากงบประมาณและความพร้อมด้านอื่นๆ

๓) จำนวนเด็กนักเรียนที่เข้ารับการศึกษาในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ลดลงจากปีที่ผ่านมา

๒. การประเมินความเสี่ยง

๒.๑* เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก“สภาพแวดล้อมภายใน”ดังนี้

- ๑) ผู้เข้าร่วมโครงการไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ เนื่องจากจำนวนเด็ก และเยาวชนในพื้นที่ที่เป็นเป้าหมายเข้าร่วมกิจกรรมน้อย
- ๒) เวลาในการจัดกิจกรรม/โครงการไปตรงกับเวลาเรียนของเด็ก

๓) การจัดตั้งเครือข่ายการพัฒนาเด็กและเยาวชนตำบลยังไม่เข้มแข็งงานการเงินและบัญชี งานการคลังทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้

๓. กิจกรรมการควบคุม

- ๑) เพิ่มการประชาสัมพันธ์ในงานให้มากกว่า ๒ ช่องทาง
- ๒) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เพิ่มพูนความรู้ และประสบการณ์ในการทำงาน
- ๓) ดำเนินการปรับปรุงสนามเด็กเล่นพร้อมจัดหาวัสดุอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการเด็กให้ครอบคลุม

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

- ๑) นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การประชาสัมพันธ์ การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ และหนังสือสั่งการทันที
- ๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก การประชาสัมพันธ์งานให้ เด็ก เยาวชน และประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ เด็ก เยาวชน และประชาชนในพื้นที่
- ๓) ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ เว็บไซต์ แผ่นพับวารสาร เสียงตามสาย

๕.การติดตามและประเมินผล

- ๑) ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ชัดเจน
- ๒) ให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลนักเรียนเป็นรายภาคเรียน เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา
- ๓) ศึกษา ขอกฎหมาย และระเบียบหนังสือสั่งการใหม่ๆ อยู่เสมอ
- ๔) ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ทุกระยะ โดย

เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน หัวหน้างาน และผู้บังคับบัญชา ต้องติดตาม กำกับดูแล และตรวจสอบอยู่เสมอ	
---	--

ผลการประเมินโดยรวม

กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

- ๑) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๒) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาลักษณะโลกร้อน
- ๓) กิจกรรมควบคุมโรคติดต่อ
- ๔) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๕) ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๖) กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจ
- ๗) กิจกรรมด้านงานกฎหมาย
- ๘.)กิจกรรมด้านพัฒนาเด็กและเยาวชน
- ๙.)กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาปฐมวัย

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม

ผลการประเมินพบว่า มี ๓ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ
๒. กิจกรรมด้านงานทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน
๓. กิจกรรมด้านการดำเนินงานสร้างมาตรฐานงานจัดเก็บรายได้

ผลการประเมินพบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมการพัฒนาบุคลากร
๒. กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการตรวจสอบงานโครงสร้างพื้นฐาน

ผลการประเมินพบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมกิจกรรมด้านพัฒนาเด็กและเยาวชน
๒. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาปฐมวัย

ชื่อหน่วยงานย่อย กองคลัง เทศบาลตำบลท่าช้าง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมด้านการตรวจ ฎีกาก่อนการอนุมัติเบิกจ่าย งบประมาณ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินมี ความถูกต้องตามระเบียบ ข้อกำหนดของทางราชการ ๒. เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินไม่ ผิดพลาด และประเภทตามที่ กำหนดไว้ในเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี	เอกสารประกอบฎีกา ยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์	ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน การ เบิกจ่ายเงิน การฝาก เงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๓ พ.ศ.๒๕๕๘ มี คำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เป็นลายลักษณ์อักษร มีผู้อำนวยการกองคลัง ติดตาม	๑.สอบทานการ ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และมติ คณะรัฐมนตรี ๒.ตรวจสอบบัญชี รายรับ-รายจ่าย ๓.ให้หัวหน้าหน่วยงาน ย่อยแต่ละส่วนตรวจสอบ ความถูกต้องของเอกสาร ก่อนดำเนินการเบิกจ่าย	เอกสารประกอบฎีกายังไม่ ครบถ้วน	กำกับเจ้าหน้าที่แต่ละ กองให้จัดทำเอกสารให้ ครบถ้วนก่อนการ เบิกจ่าย	กองคลัง

ชื่อหน่วยงานย่อย กองคลัง เทศบาลตำบลท่าช้าง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านงานทะเบียนพัสดุ และทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้าง การวางแผนเกี่ยวกับบริหารจัดการ การ ดูแลทรัพย์สินเป็นไปตามระเบียบ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด ๒. เพื่อให้สามารถจัดซื้อพัสดุได้ โดยตรงตามความต้องการและการ เพียงพอต่อความต้องการทุก หน่วยงาน ๓. เพื่อให้เกิดความประหยัดและลด ความซ้ำซ้อนในการจัดหาพัสดุ ๔. เพื่อให้มีการจัดเก็บพัสดุที่ เหมาะสมและสามารถตรวจสอบ พัสดุได้ง่าย ค่าสูงสุด	มีการปรับเปลี่ยน ระเบียบใหม่ ทำให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ยังไม่ค่อยเข้าใจ พร้อมทั้งระบบ E-GP ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน ในการจัดซื้อจัดจ้างมี ปัญหาค่อนข้าง	ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับ เงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจ เงินขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๗ และที่แก้ไข เพิ่มเติม ฉบับที่ ๓ พ.ศ.๒๕๕๘ -ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ -มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นสายหลักอีกกรณี ผู้อำนวยการกองคลังติดตาม	รายงานตรวจสอบ จากเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ	มีการเปลี่ยนระเบียบ ใหม่ ทำให้เจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานยังไม่ค่อย เข้าใจ พร้อมทั้งระบบ E-GP ที่ใช้ใน การ ปฏิบัติงานในการจัดซื้อ จัดจ้างมีปัญหาบ่อย	ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องรับ การฝึกอบรม พร้อมทั้งศึกษา ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	กองคลัง

ชื่อหน่วยงานย่อย กองคลัง เทศบาลตำบลท่าช้าง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓.กิจกรรมการดำเนินงานการ พัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้หน่วยงานมี มาตรฐานในการจัดเก็บรายได้ที่ แน่นอน สามารถตรวจสอบได้ทั้ง ภาครัฐและภาคเอกชน	ประชาชนบางรายมี การโยกย้ายที่อยู่ทำให้ ยากแก่การติดตาม ทางภาษีสืบค้น ชำระ บางรายก็ไม่ สนใจที่จะมาชำระ ภาษีให้กับเทศบาล ตำบลท่าช้าง	ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๓ พ.ศ.๒๕๕๘ -มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นสายหลักอำนวยการ ผู้อำนวยการกองคลังติดตาม	๑.แบบสอบถามความ พึงพอใจในการชำระ ภาษี ๒.การรายงานจาก เจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้	ประชาชนบางรายมีการ โยกย้ายที่อยู่ทำให้ ยากแก่การติดตามทาง ภาษีสืบค้นชำระ บางรายก็ไม่สนใจที่จะ มาชำระภาษีให้กับ เทศบาลตำบลท่าช้าง	๑.มีการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับ การชำระภาษี ๒.จัดเก็บภาษีนอกสถานที่ ๓.ตั้งงบประมาณในการจัดทำ แผนที่ภาษี	กองคลัง

ชื่อนายงานย่อย สำนักปลัด เทศบาลตำบลท่าช้าง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. ภารกิจกรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้แผนพัฒนาของเทศบาลเป็นไปตามยุทธศาสตร์ที่กำหนดและสอดคล้องกับความต้องการของประชาชน	๑. แผนพัฒนาเทศบาลที่จัดขึ้นไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึงและครอบคลุม	๑. มีการทบทวนแผนพัฒนาเทศบาลที่ยังไม่ได้ดำเนินการและเพิ่มเติมแผนงาน/โครงการที่ขอใหม่เพื่อบรรจุลงในแผนฯ ๒. มีการประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงร่ายเสียงชวนให้ประชาชนเข้าร่วมประชุมพร้อมประสานสมาชิกสภาเทศบาล กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน ช่วยแจกหนังสือเชิญประชุมเพื่อจัดทำแผน	การดำเนินงานตามแผนพัฒนาของเทศบาลสามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ในระดับหนึ่งเพราะบางโครงการไม่สามารถดำเนินการในส่วนที่จริงได้ และบางโครงการต้องรอดำเนินการเนื่องจากงบประมาณไม่เพียงพอ	๑. แผนพัฒนาเทศบาลที่จัดทำขึ้นไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างครอบคลุม ๒. ระยะเวลาดำเนินการมีจำกัด ๓. งบประมาณมีจำกัด	๑. พยายามสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนในพื้นที่ให้เห็นความสำคัญและต้องการเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ๒. ชี้แจงและทำความเข้าใจให้กับประชาชนเกี่ยวกับแผนงานและโครงการที่ไม่สามารถดำเนินการได้	สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงานย่อย สำนักปลัด เทศบาลตำบลท่าช้าง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. ป้องกันและแก้ไขปัญหา ภาวะโลกร้อน <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อปรับเปลี่ยนพฤติกรรม การดำรงชีวิตของประชาชน ๒. เพื่อสร้างจิตสำนึกในการ อนุรักษ์และดูแลและ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	๑. โดยพื้นฐานของวิถี ชีวิตคนไทยมักชอบ ความความสะดวกสบาย เป็นอยู่แบบง่ายรัก ความสะดวกสบาย ทำให้ขาดวินัยในการ ดำรงชีวิต ๒. การขยายตัวของ ประชากรทำให้มีการ เบียดเบียนธรรมชาติ เพิ่มขึ้น	๑. มีการจัดทำโครงการ ปลุกต้นไม้มือเพื่อลดภาวะ โลกร้อน ๒. มีมาตรการประหยัด กระดาษโดยใช้ทั้ง ๒ หน้าในสำนักงาน ๓. มีมาตรการ ประหยัดไฟฟ้าโดยใช้ พลังงานแสงอาทิตย์ ส่งเสริมรถจักรยาน	-ประชาชนมีการ ปรับเปลี่ยนพฤติกรรม การดำรงชีวิตไปในทางที่ ดีในการช่วยกันลดภาวะ โลกร้อน -ขอความร่วมมือให้ทุก กองลดปริมาณการใช้ กระดาษสำนักงาน -มีพื้นที่สีเขียวเพิ่มขึ้น -การใช้รถของเทศบาล กำหนดอัตราความเร็วไม่ เกิน ๘๐ กิโลเมตรต่อ ชั่วโมง	-โดยพื้นฐานของวิถีชีวิตคน ไทยชอบความสะดวกสบาย สนุกสนานแบบง่ายรัก ความสะดวกสบายทำให้ ขาดวินัยในการดำรงชีวิต -การขยายตัวของ ประชากรทำให้มีการ เบียดเบียนธรรมชาติ เพิ่มขึ้น	๑. รณรงค์ให้ความรู้ เกี่ยวกับผลกระทบ ของภาวะโลกร้อน ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ใน การลดปริมาณการใช้ กระดาษในสำนักงาน ๓. ให้ความรู้เกี่ยวกับ วิธีการช่วยป้องกัน ภาวะโลกร้อน ๔. กำหนดมาตรฐาน การใช้รถยนต์ที่ ความเร็ว ๘๐ กิโลเมตรต่อชั่วโมง	สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงานย่อย สำนักปลัด เทศบาลตำบลท่าช้าง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. ภารกิจรวมการควบคุม โรคติดต่อ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ประชาชนหัน มาสนใจดูแลสุขภาพ	๑. ประชาชนไม่ ตระหนักถึง ความสำคัญขงโรค ไม่ให้ความร่วมมือใน การป้องกันและ ควบคุมโรค	๑. มีการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้ทราบเกี่ยวกับ ความรู้เรื่องโรคติดต่อต่างๆ ๒. มีการให้ความรู้กับ ประชาชนเรื่องการดูแล สุขภาพ ๓. ให้บริการตรวจสุขภาพแก่ ประชาชนในพื้นที่ ๔. มีการออกตรวจเยี่ยมใน หมู่บ้านเป็นระยะๆ ร่วมกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	๑. ใช้การ ประชาสัมพันธ์ กระตุ้นให้ ประชาชนเห็น ความสำคัญและ หลีกเลี่ยงการสัมผัส โรค	ประชาชนไม่ตระหนักถึง ความสำคัญขงโรค ไม่ให้ ความร่วมมือในการ ป้องกันและควบคุมโรค	๑. มี ก า ร ประชาสัมพันธ์ให้ ทราบอย่างต่อเนื่อง และให้ผู้ที่ทราบได้ บอกกล่าวต่อให้กับ ผู้ที่ไม่ทราบ. ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ ในการตรวจเยี่ยม ชุมชนเป็นระยะ	สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงานย่อย สำนักปลัด เทศบาลตำบลท่าช้าง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ประชาชนได้ตระหนักถึงพิษภัยของยาเสพติด ๒. เพื่อให้ประชาชนทั่วไปตระหนักและเล็งเห็นถึงความสำคัญของปัญหายาเสพติด	๑. พื้นที่เทศบาลตำบลท่าช้าง ไม่ใช้พื้นที่ผลิตยาเสพติด แต่เป็นทางผ่านของยาเสพติดประเภทยาบ้า ๒. มีประชาชนที่ติดยาเสพติดและมีบางคนเป็นผู้นำรายย่อยแต่ประชาชนในพื้นที่ไม่กล้าแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ	๑. มีการจัดตั้งชุดปฏิบัติการต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติด ๒. โครงการกักตุนยาเสพติด ๓. มีการจัดโครงการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับสถานการณ์ของยาเสพติดในปัจจุบัน	การดำเนินงานกิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดทำให้ประชาชนได้ตระหนักถึงพิษภัยของยาเสพติดมากขึ้น	๑. พื้นที่เทศบาลตำบลท่าช้าง ไม่ใช้พื้นที่ผลิตยาเสพติด แต่เป็นทางผ่านของยาเสพติดประเภทยาบ้า ๒. มีประชาชนที่ติดยาเสพติดและมีบางคนเป็นผู้นำรายย่อยแต่ประชาชนในพื้นที่ไม่กล้าแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ	๑. มีการจัดตั้งชุดปฏิบัติการต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติดระดับตำบล ๒. หากิจกรรมหรือโครงการที่ช่วยในเรื่องของการต่อต้านยาเสพติดให้มากขึ้น ๓. มีการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับสถานการณ์ของยาเสพติดให้ประชาชนมากขึ้น	สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงานย่อย สำนักปลัด เทศบาลตำบลท่าช้าง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕.กิจกรรมการป้องกัน บรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดความปลอดภัย ลดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สินของประชาชน	๑.การใช้ชีวิตแบบเร่งรีบ ของประชาชน การขาด ความรอบคอบในการ ตรวจสอบการใช้อุปกรณ์ ไฟฟ้าก่อนออกจากบ้าน ๒.ไม่ติดตามข้อมูล ข่าวสารของทางราชการ ๓.ความรู้เท่าไม่ถึงการณ์ ในการดำเนินกิจกรรม ต่างๆในชีวิตประจำวัน	๑.จ้างเหมาคนงานมา ช่วยงานด้านป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัย ๒.จัดซื้อและปรับปรุง ซ่อมแซมเครื่องมือ เครื่องใช้ที่จำเป็นต่อ การปฏิบัติงาน	ในเขตเทศบาลตำบลท่า ช้างเป็นพื้นที่แห้งแล้ง โดยเฉพาะในช่วงฤดูร้อน ระหว่างเดือนมีนาคม - พฤษภาคม มักมีลมแรง และเกิดไฟไหม้เป็น ประจำทุกปีเป็นความ เสี่ยงจากภัยธรรมชาติ และความประมาทจาก การดำเนินชีวิตของ ประชาชน	๑.พนักงานดับเพลิงยังขาด ทักษะ และ ประสบการณ์ ในการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยและยังไม่เคย เข้ารับการฝึกอบรม ๒.เครื่องมือเครื่องใช้ไม่ เพียงพอ และไม่มี ประสิทธิภาพ	๑.บรรจุแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ดำเนินงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ๒.จัดสรร งบประมาณ ทางด้าน การ ป้องกันบรรเทาสา ธารณภัยเพิ่มขึ้น	สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงานย่อย สำนักปลัด เทศบาลตำบลท่าช้าง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

					๓.จัดส่งบุคลากรที่ รับผิดชอบทางด้าน นี้ที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะในการปฏิบัติ หน้าที่ ๔.อบรมให้ความรู้ กับประชาชนและ เยาวชนเรื่องของ การป้องกันและเอา ตัวรอดขณะเกิดภัย
--	--	--	--	--	---

ชื่อหน่วยงานย่อย สำนักปลัด เทศบาลตำบลท่าช้าง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๖. ภารกิจกรมการฟื้นฟูเศรษฐกิจ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนใช้ชีวิตหลักเศรษฐกิจพอเพียง ๒. เพื่อลดรายจ่ายให้กับประชาชน ๓. เพื่อเพิ่มรายได้	๑. ประชาชนทั่วไปมักไม่วางแผนในการใช้จ่ายเงิน ๒. การใช้เงินในส่วนใหญ่หมกมุ่นจะเป็นไปในเรื่องความฟุ้งเฟ้อไม่ใช้จ่ายในการลงทุนที่ก่อให้เกิดผลกำไร	๑. ส่งเสริมให้เกษตรกรทำปุ๋ยอินทรีย์ในการทำการเกษตร ๒. มีการฝึกอบรมอาชีพเสริมเพื่อเพิ่มรายได้	๑. เกษตรกรบางรายนำแนวทางการใช้เงินมาปรับใช้ในการทำสวน ทำนา ๒. ประชาชนบางคนทำอาชีพเสริมเพื่อเพิ่มรายได้ ๓. ส่งเสริมการลดรายจ่ายโดยการวางแผนการใช้จ่าย	๑. ประชาชนทั่วไปมักไม่วางแผนในการใช้จ่ายเงิน ๒. การใช้เงินในส่วนใหญ่มักจะเป็นไปในเรื่องความฟุ้งเฟ้อไม่ใช้จ่ายในการลงทุนที่ก่อให้เกิดผลกำไร	๑. จัดทำโครงการฝึกอบรมอาชีพ เช่น ทำน้ายาล้างจาน น้ายาปรับผ้านุ่ม ขนมไทย เพื่อเพิ่มรายได้ ๒. สร้างจิตสำนึกให้กับเกษตรกรในการลดการใช้สารเคมี	สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงานย่อย สำนักปลัด เทศบาลตำบลท่าช้าง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนด เสร็จ/ หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๗.กิจกรรมด้านกฎหมาย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงาน ของเทศบาลเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระบอบ กฎหมาย ทุกขั้นตอน	๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการ ปฏิบัติงานด้าน กฎหมายโดยตรง	๑.มีการจัดส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม	๑.เจ้าหน้าที่นำความรู้ที่ ได้จากการอบรมมา ปฏิบัติงานแต่บางครั้ง ระเบียบ มีการ เปลี่ยนแปลงบ่อยมาก ทำให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานผิดพลาดได้	๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการ ปฏิบัติงานด้านกฎหมาย โดยตรง	๑.แต่งตั้งนิติกรมาปฏิบัติหน้าที่ เพื่อที่จะได้มีเจ้าหน้าที่มา ปฏิบัติงานด้านกฎหมายได้ อย่างถูกต้อง ๒.กำกับเจ้าหน้าที่ให้พยายาม ศึกษาระเบียบ กฎหมาย เพื่อ การปฏิบัติงานที่ถูกต้อง	สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงานย่อย กองช่าง เทศบาลตำบลท่าช้าง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนด เสร็จ/ หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๑.กิจกรรมด้านการพัฒนา บุคลากร วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้พนักงานเจ้าหน้าที่มี ความรู้ ความสามารถ ปฏิบัติ ตามระเบียบกฎหมายของ ทางราชการ สามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	๑.เจ้าหน้าที่ขาด ความชำนาญในเรื่อง การใช้โปรแกรมงาน คอมพิวเตอร์ ๒.ยังขาดเจ้าหน้าที่ใน การทำงาน และ ชำนาญการแต่ละ ด้าน เช่น ช่างสำรวจ ,ช่างเขียนแบบ (Auto Cad)	มีการแบ่งงานภายใน กอง ช่าง ต่ า ม ความสามารถของ แต่ละบุคคลและให้ เหมาะสมกับงานที่ ได้รับมอบหมาย	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานของ ตนเองมีประสิทธิภาพ และถูกต้อง	๑.เจ้าหน้าที่ขาดความ ชำนาญในเรื่องการใช้ โปรแกรมงานคอมพิวเตอร์ ๒.ยังขาดเจ้าหน้าที่ในการ ทำงานและชำนาญการแต่ ละด้าน เช่น ช่างสำรวจ,ช่าง เขียนแบบ (Auto Cad)	๑.ส่งเจ้าหน้าที่ไป ฝึกอบรมเกี่ยวกับ ระบบงานใหม่ๆ เพื่อให้ ทันต่อเหตุการณ์ ๒.ผู้บังคับบัญชา คุมดูแล กวาดขันเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติตามระเบียบอย่าง เคร่งครัดและถูกต้อง	กองช่าง

ข้อมูลหน่วยงานย่อย กองช่าง เทศบาลตำบลท่าช้าง

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

งานด้านผังเมืองรวม ยังขาดเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงาน การออกแบบผังเมืองประเภทต่างๆ	ยังขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานด้านผังเมืองรวม	ไม่มีบุคลากรด้านผังเมือง	๔.ไม่สามารถค้นคว้ารวบรวมศัพท์ภาษาวิเคราะห์การวางผังเมืองประเภทต่างๆได้	๑.เพิ่มตำแหน่งเจ้าหน้าที่ผังเมือง	กองช่าง
--	--	--------------------------	--	-----------------------------------	---------

ชื่อหน่วยงานย่อย กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เทศบาลตำบลท่าช้าง

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐวัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
กองการศึกษา ๑.๑ กิจกรรม วัตถุประสงค์ จัดฝึกอบรม หรือส่งเข้ารับ การฝึกอบรมให้ความรู้ใน หัวข้อต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานด้านการเงิน การคลัง การพัสดุ การ บันทึกบัญชี กฎหมายและ ระเบียบข้อบังคับให้กับ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงาน ด้านการเงิน การคลัง พัสดุ	<u>ความเสี่ยง</u> ๑) เจ้าหน้าที่ บุคลากรใน กองการศึกษา ขาดความรู้ ความเข้าใจ และประสบการณ์ เฉพาะด้านสำหรับงานที่ต้อง ปฏิบัติ ทำให้การปฏิบัติงาน เกี่ยวกับงานด้านการเงิน การคลัง และการบันทึก บัญชี เกิดความล่าช้า	๑) กองการศึกษาได้จัด ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ในงานแต่ละด้านเข้ารับ การฝึกอบรมให้ได้รับความ รู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับงานที่ต้องปฏิบัติ ให้ถูกต้อง	๑) บุคลากรใน กอง การศึกษายังขาดการ พัฒนาความรู้ ความเข้าใจ ตามหลักวิชาการ และขาด ทักษะความรู้ทางด้าน กฎหมายต่อการปฏิบัติงาน	๑) บุคลากรยังขาด ความรู้ทางด้าน ระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ ทำให้เกิดข้อผิดพลาด ต้องงาน ส่งผลให้การ ปฏิบัติงานเกิดความ ล่าช้า ไม่มีประสิทธิภาพ	๑) จัดฝึกอบรมให้กับ เจ้าหน้าที่ หรือจัดส่ง เจ้าหน้าที่ บุคลากรใน กองการศึกษาเข้ารับ การอบรม/สัมมนา และให้ความรู้ในด้าน งานที่ปฏิบัติ และด้าน กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ ลักษณะงานที่ปฏิบัติ อย่างต่อเนื่องเพื่อให้ งานมีความถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย	กอง การศึกษา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐวิสาหกิจ	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
๑.๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาปฐมวัย วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดทำหลักสูตรสถานศึกษา การจัดทำระบบประกันคุณภาพ การจัดทำระเบียบประกันคุณภาพ การศึกษา และการจัดการศึกษา และการจัดการเรียนแก่เด็กปฐมวัยเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบและข้อบังคับ ๒) เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีระบบการเรียนการสอนที่ได้มาตรฐาน มีคุณภาพ และปลอดภัย	ความเสี่ยง ๑) ข้าราชการครู และผู้ดูแลเด็ก ยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการจัดทำหลักสูตรสถานศึกษา การจัดทำระบบประกันคุณภาพการศึกษาภายในสถานศึกษา และการจัดทำแผนประกันคุณภาพการเรียนรู้แก่เด็กปฐมวัยโดยเน้นเด็กปฐมวัยเป็นสำคัญ ๒) สนิมเด็กเล่นภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังปรับปรุงไม่เสร็จสมบูรณ์ให้พร้อมใช้งานสำหรับการจัดกิจกรรม นั้นทนการกลาง แจ้งให้เด็กได้เล่นอย่างปลอดภัย และยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่นอื่น ๆ จากงบประมาณและความพร้อมด้านอื่นๆ ๓) จำนวนเด็กนักเรียนที่เข้ารับการศึกษานอกระบบมีเด็กเล็กกลดลงจากปีที่ผ่านมา	๑) ส่งเสริมและสนับสนุนให้ข้าราชการครู และผู้ดูแลเด็กได้เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้และทักษะในการปฏิบัติงาน ๒) มีการปรับปรุงจัดหา และซ่อมแซมให้มีสภาพพร้อมใช้งาน	๑) กองการศึกษา มีงบประมาณในการจัดส่งข้าราชการครู และผู้ดูแลเด็กเข้ารับการฝึกอบรม ๒) กองการศึกษา มีงบประมาณในการจัดซื้อจัดหา ปรับปรุง ซ่อมแซมอาคารสถานที่ สนามเด็กเล่นให้เหมาะสมในการจัดการเรียนการสอนและการทำงาน	๑) ข้าราชการครู และผู้ดูแลเด็กยังไม่เข้าใจกระบวนการในการจัดทำหลักสูตร และการจัดทำระบบประกันคุณภาพ	๑) จัดส่งข้าราชการครู และผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง ๒) มีการตรวจติดตาม นิเทศระบบการเรียนการสอน การจัดกิจกรรม อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ	กองการศึกษา