



รายงานการควบคุมภายใน
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน
พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖

(ระดับองค์กร)

สำหรับงวด วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙
ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

เทศบาลตำบลหนองหาร
อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่

คำนำ

เนื่องด้วย เทศบาลตำบลหนองหาร เป็นหน่วยงานราชการที่ได้มีการติดตามการดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ข้อ ๖ เพื่อประเมิน และควบคุมการบริหารจัดการภายในองค์กรให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และกำหนดมาตรฐานในการควบคุมภายในเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ซึ่งกำหนดไว้ปีละหนึ่งครั้ง โดยจะต้องแสดงข้อมูลสรุปภารกิจ และวัตถุประสงค์การดำเนินงานที่สำคัญในระดับหน่วย รับผิดชอบ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญ ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมการควบคุม ผู้รับผิดชอบประเมินระบบการควบคุมภายใน และวิธีการติดตามประเมินผล พร้อมทั้งส่งสำเนาให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินรับทราบ นั้น

อนึ่ง เทศบาลตำบลหนองหาร ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ฯ ข้อ ๖ งดบังคับใช้ประจําปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงจัดส่งรายงานแบบติดตาม และประเมินผล ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ฯ กำหนดไว้ต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน เพื่อพิจารณาตรวจสอบรายละเอียด ต่อไป

เทศบาลตำบลหนองหาร

๑๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

ที่ ชม ๖๑๓๐๑/๒๕๕



สำนักงานเทศบาลตำบลหนองหาร
เลขที่ ๓๙๙ หมู่ที่ ๗ ตำบลหนองหาร
อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่

๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ

เรียน ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดเชียงใหม่

สิ่งที่ส่งมาด้วย หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) จำนวน ๑ ฉบับ

ตามที่ เทศบาลตำบลหนองหาร อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่ ในฐานะหน่วยรับตรวจ มีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ เป็นประจำทุกปีงบประมาณ นั้น

เทศบาลตำบลหนองหารได้ประเมินผลการควบคุมภายใน และจัดทำรายงานสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งหนังสือรับรองการประเมินผล รายงานการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) มาয়ั้งเพื่อสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดเชียงใหม่ทราบ โดยเป็นไปตามวัตถุประสงค์การรายงานการควบคุมภายในของหน่วยงานราชการ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

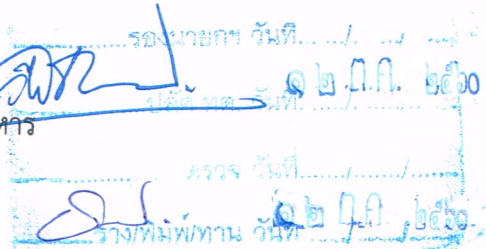
ขอแสดงความนับถือ

(นางสุพิศ เลียรทิม)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร

งานบริหารทั่วไป (ควบคุมภายใน) สำนักปลัดเทศบาลตำบลหนองหาร

โทร ๐-๕๓๘๗ - ๗๐๖๐



“ชื่อสัตย์ สุจริต มุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน ยึดมั่นมาตรฐาน บริการด้วยความเป็นธรรม”

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน จังหวัดเชียงใหม่

การประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหาร สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ: การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของเทศบาลตำบลหนองหาร จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากการสอบทาน ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานเทศบาลตำบลหนองหาร ๓ สำนัก/กอง คือ ๑.สำนักปลัดเทศบาล ๒.กองคลัง ๓.กองช่าง โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายในพ.ศ.๒๕๕๔ ผลการประเมินพบว่า ทั้ง ๓ สำนัก/กอง มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ประสพผลสำเร็จบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ภารกิจ ๙ กิจกรรม

ผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารสำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน แต่อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน ภารกิจใหม่ จำนวน ๙ กิจกรรม เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑) งานนโยบาย และแผน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาสี่ปีด้านโครงการก่อสร้างถนน

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดทำแผนงาน และงบประมาณมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบางพื้นที่อยู่ในเขตป่าสงวนจึงไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ที่จะสามารถดำเนินการตามโครงการได้ ไม่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชนภายใต้บริบทของพื้นที่

๒) งานการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กิจกรรมด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลหนองหาร

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดซื้อ/ จัดจ้างหน่วยงานภาครัฐมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบุคลากรในองค์กรขาดทักษะในการดำเนินการตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่

แบบ ปอ. ๑

๓) งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านลดปัญหาภาวะโลกร้อน “การบริหารจัดการขยะมูลฝอย”
พบว่า “มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ” เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ ทักษะในการบริหารจัดการขยะมูลฝอยในท้องถิ่นที่ถูกต้อง

๔) งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กิจกรรมการป้องกัน และควบคุมโรคติดต่อ “จากพาหะนำโรค เช่น นก หนู ยุง ฯลฯ”

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานกับอุปกรณ์ เครื่องมือยังขาดความรู้ ทักษะเทคนิค และระยะเวลา วิธีการพ่นหมอกควัน/ สารเคมีอย่างถูกต้อง ส่งผลให้อุปกรณ์เครื่องมือป้องกัน ควบคุมโรคติดต่อ เกิดความเสียหายบ่อยครั้ง

๕) งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรมการปกป้องเทิดทูลสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากความเชื่อ และอิทธิพลของสื่อสารมวลชน บางกลุ่มที่นำเสนอข่าวสารที่ก่อให้เกิดความแตกแยกทางความคิดของประชาชนในพื้นที่ประกอบกับประชาชนในพื้นที่ยังขาดความรู้ที่ถูกต้องในความเป็นชาติร่วมกัน จนส่งผลถึงความเข้าใจในหลักการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุขที่ถูกต้อง

๖) งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย “วาตภัย”

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนจำกัด และมีหลากหลายภารกิจที่ได้รับมอบหมายจึงเกิดความไม่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน ประกอบกับเวลาช่วงเย็น หรือกลางคืน การเข้าช่วยเหลือยังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างทันที่

๗) งานพัฒนาชุมชน(ด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน) กิจกรรมงานอบรมอาชีพหลักสูตรระยะสั้น

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากมีประชาชนกลุ่มเป้าหมายไม่ได้รับข้อมูลข่าวสาร การฝึกอบรมจากหน่วยงาน ประกอบกับกลุ่มเป้าหมายประชาชนในพื้นที่ที่เข้ารับการอบรมอาชีพ มีแนวโน้มลดลง

กองคลัง

๘) กิจกรรมด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สิน

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก การดำเนินงานอาจไม่สอดคล้องกับผลสัมฤทธิ์ บรรลุตามวัตถุประสงค์ ของการควบคุม/ การเบิก/ การจ่าย/ การจัดซื้อ และจัดหาพัสดุ/ครุภัณฑ์ อันเป็นไปตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่

กองช่าง

๙) กิจกรรมงานจัดการ และบริหารความเสี่ยงการควบคุมงานซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสายสาธารณะ

พบว่า “มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ ” เนื่องจากมีความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนบุคลากรในการซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสายสาธารณะบ่อยครั้ง จนทำให้เกิดการซ่อมแซมขาดความต่อเนื่อง

(๓)

จากผลการประเมินดังกล่าว เห็นว่าการควบคุมภายในของ...เทศบาลตำบลหนองหาร
อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่... สำหรับปีสิ้นสุดวันที่..๓๐..เดือนกันยายน..พ.ศ. ๒๕๖๐..เป็นไปตามระบบ
การควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และยังคงบริหาร
ความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ ความเสี่ยงใหม่
ที่เกิดขึ้น จำนวน ๙ กิจกรรม ตามที่กล่าวข้างต้น

ลายมือชื่อ



(นางสุพิศ เกียรติม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร

วันที่ ๒๒ มิ.ย. ๒๕๖๐

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

การประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหาร สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ: การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของเทศบาลตำบลหนองหาร จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากการสอบทาน ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานเทศบาลตำบลหนองหาร ๓ สำนัก/กอง คือ ๑.สำนักปลัดเทศบาล ๒.กองคลัง ๓.กองช่าง โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายในพ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า ทั้ง ๓ สำนัก/กอง มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ประสพผลสำเร็จบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน การกิจ ๙ กิจกรรม

ผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารสำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในแต่อย่างไรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน การกิจจำนวน ๙ กิจกรรม เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑) งานนโยบาย และแผน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาสี่ปีด้านโครงการก่อสร้างถนน

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดทำแผนงาน และงบประมาณมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบางพื้นที่อยู่ในเขตป่าสงวนจึงไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ที่จะสามารถดำเนินการตามโครงการได้ ไม่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชนภายใต้บริบทของพื้นที่

๒) งานการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กิจกรรมด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลหนองหาร

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดซื้อ/ จัดจ้างหน่วยงานภาครัฐมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบุคลากรในองค์กรขาดทักษะในการดำเนินการตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่

๓) งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านลดปัญหาภาวะโลกร้อน “การบริหารจัดการขยะมูลฝอย” พบว่า “มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ” เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ ทักษะในการบริหารจัดการขยะมูลฝอยในท้องถิ่นที่ถูกต้อง

๔) งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กิจกรรมการป้องกัน และควบคุมโรคติดต่อ “จากพาหะนำโรค เช่น นก หนู ยุง ฯลฯ”

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานกับอุปกรณ์ เครื่องมือยังขาดความรู้ ทักษะเทคนิค และระยะเวลา วิธีการพ่นหมอกควัน/ สารเคมีอย่างถูกต้อง ส่งผลให้อุปกรณ์เครื่องมือป้องกัน ควบคุมโรคติดต่อ เกิดความเสียหายบ่อยครั้ง

๕) งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรมการปกป้องเทิดทูลสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรอดตองสมานฉันท์

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากความเชื่อ และอิทธิพลของสื่อสารมวลชน บางกลุ่มที่นำเสนอข่าวสารที่ก่อให้เกิดความแตกแยกทางความคิดของประชาชนในพื้นที่ประกอบกับประชาชนในพื้นที่ยังขาดความรู้ที่ถูกต้องในความเป็นชาติร่วมกัน จนส่งผลถึงความเข้าใจในหลักการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุขที่ถูกต้อง

๖) งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย “วาทภัย”

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนจำกัด และมีหลากหลายภารกิจที่ได้รับมอบหมายจึงเกิดความไม่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน ประกอบกับเวลาช่วงเย็น หรือกลางคืน การเข้าช่วยเหลือยังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างทันที่

๗) งานพัฒนาชุมชน(ด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน) กิจกรรมงานอบรมอาชีพหลักสูตรระยะสั้น

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากมีประชาชนกลุ่มเป้าหมายไม่ได้รับข้อมูลข่าวสาร การฝึกอบรมจากหน่วยงาน ประกอบกับกลุ่มเป้าหมายประชาชนในพื้นที่ที่เข้ารับการอบรมอาชีพ มีแนวโน้มลดลง

กองคลัง

๘) กิจกรรมด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สิน

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก การดำเนินงานอาจไม่สอดคล้องกับผลสัมฤทธิ์ บรรลุตามวัตถุประสงค์ ของการควบคุม/ การเบิก/ การจ่าย/ การจัดซื้อ และจัดหาพัสดุ/ครุภัณฑ์ อันเป็นไปตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่

กองช่าง

๙) กิจกรรมงานจัดการ และบริหารความเสี่ยงการควบคุมงานซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสายสาธารณะ

พบว่า “มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ ” เนื่องจากมีความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนบุคลากรในการซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสายสาธารณะบ่อยครั้ง จนทำให้เกิดการซ่อมแซมขาดความต่อเนื่อง

(๓)

จากผลการประเมินดังกล่าว เห็นว่าการควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลหนองหาร
อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่..๓๐..เดือนกันยายน..พ.ศ. ๒๕๖๐..เป็นไปตามระบบ
การควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และยังคงบริหาร
ความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ ความเสี่ยงใหม่
ที่เกิดขึ้น จำนวน ๙ กิจกรรม ตามที่กล่าวข้างต้น

ลายมือชื่อ



(นางสุพิศ เกียรติม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร

วันที่ ..๑๒ มิ.ย. ๒๕๖๐.....



สำเนาคุณบะ

ที่ ชม ๖๑๓๐๑/๘๕๖

สำนักงานเทศบาลตำบลหนองหาร
เลขที่ ๓๙๙ หมู่ที่ ๗ ตำบลหนองหาร
อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่

๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ

เรียน นายอำเภอสันทราย

สิ่งที่ส่งมาด้วย หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) จำนวน ๑ ฉบับ

ตามที่ เทศบาลตำบลหนองหาร อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่ ในฐานะหน่วยรับตรวจ มีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๖ เป็นประจำทุกปีงบประมาณ นั้น

เทศบาลตำบลหนองหารได้ประเมินผลการควบคุมภายใน และจัดทำรายงานสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งหนังสือรับรองการประเมินผล รายงานการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) มายังอำเภอสันทรายทราบ และรายงานไปยังส่วนที่เกี่ยวข้องอันเป็นไปตามวัตถุประสงค์การรายงานการควบคุมภายในของหน่วยงานราชการ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสุพิศ เกียรติทิม)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร

งานบริหารทั่วไป (ควบคุมภายใน) สำนักปลัดเทศบาลตำบลหนองหาร

โทร ๐-๕๓๘๗ - ๗๐๖๐

รองนายกฯ วันที่ ๑๒.๑๐.๒๕๖๐
ปลัด ทด. วันที่ ๑๒.๑๐.๒๕๖๐
ตรวจ วันที่ ๑๒.๑๐.๒๕๖๐
รักษาตำแหน่ง วันที่ ๑๒.๑๐.๒๕๖๐

“ชื่อสัตย์ สุจริต มุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน ยึดมั่นมาตรฐาน บริการด้วยความเป็นธรรม”

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่

การประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหาร สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของเทศบาลตำบลหนองหาร จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากการสอบทาน ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานเทศบาลตำบลหนองหาร ๓ สำนัก/กอง คือ ๑.สำนักปลัดเทศบาล ๒.กองคลัง ๓.กองช่าง โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายในพ.ศ.๒๕๕๔ ผลการประเมินพบว่า ทั้ง ๓ สำนัก/กอง มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ประสพผลสำเร็จบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ภารกิจ ๙ กิจกรรม

ผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารสำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในแต่อย่างไรรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน ภารกิจจำนวน ๙ กิจกรรม เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑) งานนโยบาย และแผน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาสี่ปีด้านโครงการก่อสร้างถนน

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดทำแผนงาน และงบประมาณมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบางพื้นที่อยู่ในเขตป่าสงวนจึงไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ที่จะสามารถดำเนินการตามโครงการได้ ไม่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชนภายใต้บริบทของพื้นที่

๒) งานการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กิจกรรมด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลหนองหาร

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดซื้อ/ จัดจ้างหน่วยงานภาครัฐมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบุคลากรในองค์กรขาดทักษะในการดำเนินการตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่

แบบ ปอ. ๑

๓) งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านลดปัญหาภาวะโลกร้อน “การบริหารจัดการขยะมูลฝอย”
พบว่า “มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ” เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ ทักษะในการบริหารจัดการขยะมูลฝอยในท้องถิ่นที่ถูกต้อง

๔) งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กิจกรรมการป้องกัน และควบคุมโรคติดต่อ “จากพาหะนำโรค เช่น นก หนู ยุง ฯลฯ”

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานกับอุปกรณ์ เครื่องมือยังขาดความรู้ ทักษะเทคนิค และระยะเวลา วิธีการพ่นหมอกควัน/ สารเคมีอย่างถูกต้อง ส่งผลให้อุปกรณ์เครื่องมือป้องกัน ควบคุมโรคติดต่อ เกิดความเสียหายบ่อยครั้ง

๕) งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรมการปกป้องเทิดทูลสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรอดตองสมานฉันท์

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากความเชื่อ และอิทธิพลของสื่อสารมวลชน บางกลุ่มที่นำเสนอข่าวสารที่ก่อให้เกิดความแตกแยกทางความคิดของประชาชนในพื้นที่ประกอบกับประชาชนในพื้นที่ยังขาดความรู้ที่ถูกต้องในความเป็นชาติร่วมกัน จนส่งผลถึงความเข้าใจในหลักการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุขที่ถูกต้อง

๖) งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย “วาตภัย”

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนจำกัด และมีหลากหลายภารกิจที่ได้รับมอบหมายจึงเกิดความไม่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน ประกอบกับเวลาช่วงเย็น หรือกลางคืน การเข้าช่วยเหลือยังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างทันที่

๗) งานพัฒนาชุมชน(ด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน) กิจกรรมงานอบรมอาชีพหลักสูตรระยะสั้น

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากมีประชาชนกลุ่มเป้าหมายไม่ได้รับข้อมูลข่าวสาร การฝึกอบรมจากหน่วยงาน ประกอบกับกลุ่มเป้าหมายประชาชนในพื้นที่ที่เข้ารับการอบรมอาชีพ มีแนวโน้มลดลง

กองคลัง

๘) กิจกรรมด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สิน

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก การดำเนินงานอาจไม่สอดคล้องกับผลสัมฤทธิ์ บรรลุตามวัตถุประสงค์ ของการควบคุม/ การเบิก/ การจ่าย/ การจัดซื้อ และจัดหาพัสดุ/ครุภัณฑ์ อันเป็นไปตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐ ฉบับใหม่

กองช่าง

๙) กิจกรรมงานจัดการ และบริหารความเสี่ยงการควบคุมงานซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสายสาธารณะ

พบว่า “มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ ” เนื่องจากมีความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนบุคลากรในการซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสายสาธารณะบ่อยครั้ง จนทำให้เกิดการซ่อมแซมขาดความต่อเนื่อง

(๓)

จากผลการประเมินดังกล่าว เห็นว่าการควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลหนองหาร
อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่... สำหรับปีสิ้นสุดวันที่..๓๐..เดือนกันยายน..พ.ศ. ๒๕๖๐..เป็นไปตามระบบ
การควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และยังคงบริหาร
ความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ ความเสี่ยงใหม่
ที่เกิดขึ้น จำนวน ๙ กิจกรรม ตามที่กล่าวข้างต้น

ลายมือชื่อ



(นางสุพิศ เกียรติม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร

วันที่ ๑๒ มิ.ย. ๒๕๖๐

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดเชียงใหม่จังหวัดเชียงใหม่

การประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหาร สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ: การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของเทศบาลตำบลหนองหาร จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากการสอบทาน ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานเทศบาลตำบลหนองหาร ๓ สำนัก/กอง คือ ๑.สำนักปลัดเทศบาล ๒.กองคลัง ๓.กองช่าง โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายในพ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า ทั้ง ๓ สำนัก/กอง มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ประสบผลสำเร็จบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ภารกิจ ๙ กิจกรรม

ผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารสำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในแต่อย่างไรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน ภารกิจจำนวน ๙ กิจกรรม เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑) งานนโยบาย และแผน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาสี่ปีด้านโครงการก่อสร้างถนน

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดทำแผนงาน และงบประมาณมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบางพื้นที่อยู่ในเขตป่าสงวนจึงไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ที่จะสามารถดำเนินการตามโครงการได้ ไม่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชนภายใต้บริบทของพื้นที่

๒) งานการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กิจกรรมด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลหนองหาร

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดซื้อ/ จัดจ้างหน่วยงานภาครัฐมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบุคลากรในองค์กรขาดทักษะในการดำเนินการตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่

แบบ ปอ. ๑

๓) งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านลดปัญหาภาวะโลกร้อน “การบริหารจัดการขยะมูลฝอย” พบว่า “มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ” เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ ทักษะในการบริหารจัดการขยะมูลฝอยในท้องถิ่นที่ถูกต้อง

๔) งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กิจกรรมการป้องกัน และควบคุมโรคติดต่อ “จากพาหะนำโรค เช่น นก หนู ยุง ฯลฯ”

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานกับอุปกรณ์ เครื่องมือยังขาดความรู้ ทักษะเทคนิค และระยะเวลา วิธีการพ่นหมอกควัน/ สารเคมีอย่างถูกต้อง ส่งผลให้อุปกรณ์เครื่องมือป้องกัน ควบคุมโรคติดต่อ เกิดความเสียหายบ่อยครั้ง

๕) งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรมการปกป้องเทิดทูลสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรอดตองสมานฉันท์

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากความเชื่อ และอิทธิพลของสื่อสารมวลชน บางกลุ่มที่นำเสนอข่าวสารที่ก่อให้เกิดความแตกแยกทางความคิดของประชาชนในพื้นที่ประกอบกับประชาชนในพื้นที่ยังขาดความรู้ที่ถูกต้องในความเป็นชาติร่วมกัน จนส่งผลถึงความเข้าใจในหลักการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุขที่ถูกต้อง

๖) งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย “วาตภัย”

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนจำกัด และมีหลากหลายภารกิจที่ได้รับมอบหมายจึงเกิดความไม่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน ประกอบกับเวลาช่วงเย็น หรือกลางคืน การเข้าช่วยเหลือยังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างทันที่

๗) งานพัฒนาชุมชน(ด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน) กิจกรรมงานอบรมอาชีพหลักสูตรระยะสั้น

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากมีประชาชนกลุ่มเป้าหมายไม่ได้รับข้อมูลข่าวสาร การฝึกอบรมจากหน่วยงาน ประกอบกับกลุ่มเป้าหมายประชาชนในพื้นที่ที่เข้ารับการอบรมอาชีพ มีแนวโน้มลดลง

กองคลัง

๘) กิจกรรมด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สิน

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก การดำเนินงานอาจไม่สอดคล้องกับผลสัมฤทธิ์ บรรลุตามวัตถุประสงค์ ของการควบคุม/ การเบิก/ การจ่าย/ การจัดซื้อ และจัดหาพัสดุ/ครุภัณฑ์ อันเป็นไปตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐ ฉบับใหม่

กองช่าง


๙) กิจกรรมงานจัดการ และบริหารความเสี่ยงการควบคุมงานซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสายสาธารณะ

พบว่า “มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ ” เนื่องจากมีความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนบุคลากรในการซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสายสาธารณะบ่อยครั้ง จนทำให้เกิดการซ่อมแซมขาดความต่อเนื่อง

(๓)

จากผลการประเมินดังกล่าว เห็นว่าการควบคุมภายในของ...เทศบาลตำบลหนองหาร
อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่... สำหรับปีสิ้นสุดวันที่..๓๐..เดือนกันยายน.พ.ศ. ๒๕๖๐..เป็นไปตามระบบการ
ควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และยังคงบริหาร
ความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ ความเสี่ยงใหม่
ที่เกิดขึ้น จำนวน ๙ กิจกรรม ตามที่กล่าวข้างต้น

ลายมือชื่อ



(นางสุพิศ เถียรทิม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร

วันที่ ..๑๒.๑๑.๒๕๖๐.....

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของเจ้าหน้าที่ระดับอาวุโส
(ตามระเบียบฯ ข้อ ๖)

แบบที่ ๒ กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร

การประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหาร สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ: การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของเทศบาลตำบลหนองหาร จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากการสอบทาน ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานเทศบาลตำบลหนองหาร ๓ สำนัก/กอง คือ ๑.สำนักปลัดเทศบาล ๒.กองคลัง ๓.กองช่าง โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายในพ.ศ.๒๕๕๔ ผลการประเมินพบว่า ทั้ง ๓ สำนัก/กอง มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ประสพผลสำเร็จบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ภารกิจ ๙ กิจกรรม

ผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารสำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในแต่อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในภารกิจ จำนวน ๙ กิจกรรม เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑) งานนโยบาย และแผน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาสี่ปีด้านโครงการก่อสร้างถนน

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดทำแผนงาน และงบประมาณมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบางพื้นที่อยู่ในเขตป่าสงวนจึงไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ที่จะสามารถดำเนินการตามโครงการได้ ไม่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชนภายใต้บริบทของพื้นที่

๒) งานการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กิจกรรมด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลหนองหาร

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดซื้อ/ จัดจ้าง หน่วยงานภาครัฐมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบุคลากรในองค์กรขาดทักษะในการดำเนินการตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่

๓) งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านลดปัญหาภาวะโลกร้อน “การบริหารจัดการขยะมูลฝอย”

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ ทักษะในการบริหารจัดการขยะมูลฝอยในท้องถิ่นที่ถูกต้อง

๔) งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กิจกรรมการป้องกัน และควบคุมโรคติดต่อ “จากพาหะนำโรค เช่น นก หนู ยุง ฯลฯ”

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานกับอุปกรณ์ เครื่องมือยังขาดความรู้ ทักษะเทคนิค และระยะเวลา วิธีการพ่นหมอกควัน/ สารเคมีอย่างถูกต้อง ส่งผลให้อุปกรณ์ เครื่องมือป้องกัน ควบคุมโรคติดต่อ เกิดความเสียหายบ่อยครั้ง

๕) งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรมการปกป้องเทิดทูลสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรอดตองสมานฉันท์

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากความเชื่อ และอิทธิพลของสื่อสารมวลชน บางกลุ่มที่นำเสนอข่าวสารที่ก่อให้เกิดความแตกแยกทางความคิดของประชาชนในพื้นที่ประกอบกับประชาชนในพื้นที่ยังขาดความรู้ที่ถูกต้องในความเป็นชาติร่วมกัน จนส่งผลถึงความเข้าใจในหลักการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุขที่ถูกต้อง

๖) งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย “วาตภัย”

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนจำกัด และมีหลากหลายภารกิจที่ได้รับมอบหมายจึงเกิดความไม่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน ประกอบกับเวลาช่วงเย็น หรือ กลางคืน การเข้าช่วยเหลือยังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างทันท่วงที

๗) งานพัฒนาชุมชน (ด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน) กิจกรรมงานอบรมอาชีพ
หลักสูตรระยะสั้น

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากมีประชาชนกลุ่มเป้าหมายไม่ได้รับข้อมูล
ข่าวสารการฝึกอบรมจากหน่วยงาน ประกอบกับกลุ่มเป้าหมายประชาชนในพื้นที่ที่เข้ารับการอบรม
อาชีพมีแนวโน้มลดลง

กองคลัง

๘) กิจกรรมด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สิน

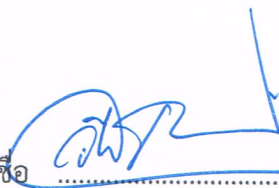
พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก การดำเนินงานอาจไม่สอดคล้องกับผลสัมฤทธิ์
บรรลุตามวัตถุประสงค์ ของการควบคุม/ การเบิก/การจ่าย/ การจัดซื้อ และจัดหาพัสดุ/ครุภัณฑ์
อันเป็นไปตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่

กองช่าง

๙) กิจกรรมงานจัดการ และบริหารความเสี่ยงการควบคุมงานซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสาย
สาธารณะ

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ ” เนื่องจากมีความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนบุคลากรในการ
ซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสายสาธารณะบ่อยครั้ง จนทำให้เกิดการซ่อมแซมขาดความต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน
(แบบติดตาม ปอ.๓) , สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร
(แบบ ปอ.๒) และรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร (ปอ.๓)
มาพร้อมนี้แล้ว

ลายมือชื่อ  เจ้าหน้าที่ระดับอาวุโส
(นายวีระชัย กระจ่างทอง)

ตำแหน่ง ปลัดเทศบาลตำบลหนองหาร
วันที่ ๒๗ ก.ย. ๒๕๖๐

ชื่อหน่วยงาน.....สำนักงานปลัด.....เทศบาลตำบลหนองหาร

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน-ระดับองค์กร
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

<p>วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)</p>	<p>จุดอ่อนของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)</p>	<p>งวด/เวลา ที่พบ จุดอ่อน (๓)</p>	<p>การปรับปรุง (๔)</p>	<p>กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)</p>	<p>สถานะ ดำเนิน การ (๖)</p>	<p>วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)</p>
<p>งานนโยบาย และแผน กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นการรอบงบประมาณรายจ่าย ประจำปี และงบประมาณ รายจ่ายเพิ่มเติม) วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาที่ เกิดผลสัมฤทธิ์</p>	<p>ความเสี่ยง -แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่เกิดผล สัมฤทธิ์ในทางปฏิบัติ ปัจจัยเสี่ยง -แนวทางในการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นไม่ชัดเจน</p>	<p>๓๐ ก.ย.๕๙</p>	<p>-จัดส่งนักวิเคราะห์นโยบาย และแผน เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายในการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p>	<p>๒๗ ก.ย.๖๐ นายธวัชพงศ์ หิรัญบุตินทร์ (หัวหน้าสำนัก ปลัดเทศบาลฯ)</p>	<p>*</p> <p>ดำเนินการ แล้วเสร็จ ตามกำหนด</p>	<p>ผลการติดตามประเมินผล ได้ดำเนินการจัดส่ง นักวิเคราะห์นโยบาย และ แผน เข้ารับการฝึกอบรมตาม หลักสูตรการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น ตามระเบียบฯ กฎหมายฉบับใหม่ ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ เป็นที่เรียบร้อย</p>

ชื่อหน่วยงาน...สำนักปลัด.....เทศบาลตำบลหนองหาร

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติงานติดตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน-ระดับองค์กร สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๔ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

<p>วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)</p> <p>งานการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม กิจกรรมการบริการความเสีย ยด้านการศึกษา (การบริการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ)</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปรับปรุงเป็นไปตาม มาตรฐานศูนย์เด็กเล็ก และ ปฐมวัย</p>	<p>จุดอ่อนของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)</p> <p>ความเสี่ยง การจัดการศึกษาเด็กเล็ก และ ปฐมวัยยังไม่เต็มมาตรฐาน ปัจจัยเสี่ยง -ขาดแผนพัฒนาศูนย์เด็กเล็กฯ ให้เป็นไปตามมาตรฐาน</p>	<p>งวด/เวลา ที่พบ จุดอ่อน (๓)</p> <p>๓๐ ก.ย.๕๔</p>	<p>การปรับปรุง (๔)</p> <p>จัดให้มีการจัดทำแผนการพัฒนาศูนย์ เด็กเล็กที่เป็นไปตามมาตรฐาน</p>	<p>กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)</p> <p>๒๗ ก.ย. ๖๐ (นางสาวจิราพรรณ กันใจวิน) นักวิชาการศึกษา ชำนาญการ</p>	<p>สถานะ การ (๖)</p> <p>*</p> <p>ดำเนินการ แล้วเสร็จ ตามกำหนด</p>	<p>วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)</p> <p>การติดตามประเมินผล มีผู้ตรวจสอบ ความคุมกำกับ ดูแล “นักวิเคราะห์นโยบาย และแผน” ในการจัดทำ แผนพัฒนาศูนย์เด็กเล็กฯ เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด</p>
--	---	--	--	--	---	---

ชื่อหน่วยงาน.....สำนักปลัด.....เทศบาลตำบลหนองหาร

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน-ระดับองค์กร
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลา ที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะ ดำเนิน การ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย กิจกรรมการลดปัญหาภาวะ โลกร้อน (การลดปัญหา หมอกควัน)	ความเสี่ยง เกิดหมอกควันในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง ปัจจัยเสี่ยง การเข้าระงับเหตุกรณีเกิดหมอก ควันล่าช้า	๓๐ ก.ย.๕๙	จัดให้มีการปรับปรุงการจัดเวร เฝ้าระวังตรวจสอบตลอด ๒๔ ชั่วโมง ให้ดำเนินการควบคุม และลดการเกิด หมอกควัน ไฟป่า และการเผาในพื้นที่	๒๗ ก.ย.๖๐ นายธวัชพงษ์ ทิรัฐบัณฑิตนทร์ (หัวหน้าสำนัก ปลัดเทศบาลฯ)	* ดำเนินการ แล้วเสร็จ ตามกำหนด	การติดตามประเมินผล มีการออกคำสั่งเฝ้าระวัง ควบคุม และลดการเกิดหมอก ควัน ไฟป่า และการเผาใน พื้นที่ โดยออกคำสั่งรายเดือน
วัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดการควบคุม และลดการเกิดหมอกควัน ไฟป่า และการเผา						

ชื่อหน่วยงาน.....สำนักปลัด.....เทศบาลตำบลหนองหาร

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน-ระดับองค์กร

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลา ที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะ ดำเนิน การ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
<p>งานสาธารณสุขุ และ สิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านสาธารณสุขุ (การป้องกัน และช่วยเหลือ ประชาชนจากภัยโรคติดต่อ “โรคพิษสุนัขบ้า”)</p>	<p>ความเสี่ยง ดำเนินการป้องกัน และแก้ไขปัญหา ภัยโรคติดต่อ “โรคพิษสุนัขบ้า” ไม่ มีแนวทางที่ชัดเจนเสี่ยงต่อการถูก เรียกชดใช้เงินคืนตามโครงการที่ ดำเนินการ</p>	<p>๓๐ ก.ย.๕๙</p>	<p>-นำวิชาการสาธารณสุขเข้ารับการ อบรมเพื่อเป็นวิทยากรต้นแบบ และ ปฏิบัติตามแนวทางกำหนด</p>	<p>๒๗ ก.ย. ๖๐ (นางพิรุณลักษณ์ วงศ์วรรณ) นักวิชาการ สาธารณสุข ชำนาญการ</p>	<p>*</p>	<p>การติดตามประเมินผล ได้ดำเนินการจัดตั้งนักวิชาการ สาธารณสุขเข้ารับการอบรม เพื่อเป็นวิทยากรต้นแบบ และ ปฏิบัติตามแนวทางสอดคล้อง กับแนวทางที่กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นกำหนด</p>
<p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการ ป้องกัน และแก้ไขปัญหาภัย โรคติดต่อ “โรคพิษสุนัขบ้า” เป็นไปตามวิธีปฏิบัติที่ชัดเจน</p>	<p>ปัจจัยเสี่ยง แนวทางในการดำเนินการ และ วิธีปฏิบัติยังไม่ชัดเจน</p>					

ชื่อหน่วยงาน.....สำนักงานปลัด.....เทศบาลตำบลหนองหาร
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน-ระดับองค์กร
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะ ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
<p>งานยาเสพติด และความมั่นคง</p> <p>“การปกป้องทัศนสถานสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์”</p> <p>กิจกรรมต้นกล้า ความปรองดองสมานฉันท์ “จัดงานประเพณีท้องถิ่น (สืบสานประเพณีรดน้ำดำหัวผู้สูงอายุ)”</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อส่งเสริมจารีตอันดีงามของท้องถิ่นให้เกิดความปรองดองสมานฉันท์ในพื้นที่ โดยการเบิกจ่ายถูกต้องตามระเบียบกฎหมายกำหนด</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>การจัดกิจกรรมเสริมสร้างความสามัคคีในชุมชน มีการเข้าใจคลาดเคลื่อนในระบบการเบิกจ่ายงบประมาณตามระเบียบ กฎหมายกำหนด</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง</p> <p>การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายกำหนดเสี่ยงต่อการถูกเรียกคดีใช้เงินคืนตามโครงการดำเนินกิจการ</p>	๓๐ ก.ย.๕๙	<p>-มีการจัดกิจกรรมการสืบสานประเพณีรดน้ำดำหัวผู้สูงอายุในพื้นที่โดยดำเนินกิจกรรมระเบียบ กฎหมายในการเบิกจ่ายในกิจกรรม</p>	๒๗ ก.ย. ๖๐ (นางสาวจิราพรรณ กิ่งใจวัน) นักวิชาการศึกษา ชำนาญการ	* ดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด	<p>การติดตามประเมินผล</p> <p>จัดกิจกรรมการสืบสานประเพณีรดน้ำดำหัวผู้สูงอายุในพื้นที่ โดยมีการดำเนินการเบิกจ่ายตามระเบียบกฎหมายกำหนด</p>

ชื่อหน่วยงาน.....สำนักปลัด.....เทศบาลตำบลหนองหาร

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน-ระดับองค์กร
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลา ที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะ การ (๖)	วิธีติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
<p>งานยาเสพติด และความมั่นคง กิจกรรมการสนับสนุนด้าน บูรณาการร่วม “ชุดตรวจสาร เสพติด เพื่อค้นหาผู้ติด/ ผู้เสพยา ในพื้นที่”</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มการส่งเสริม เครือข่ายสนับสนุนด้านบูรณาการ ร่วมด้านยาเสพติด และความ มั่นคงในพื้นที่</p>	<p>ความเสี่ยง ผู้ติดยาเสพติด/ เสพยาเสพติดใน พื้นที่ ไม่ได้รับการตรวจพบ เนื่องจากขาดหลักฐานในการยืนยัน</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง กิจกรรมการจัดตั้งด้านบูรณาการ ร่วมด้านยาเสพติด และความมั่นคง ขาดชุดตรวจสารเสพติด เพื่อค้นหา ผู้ติด/ ผู้เสพยาในพื้นที่</p>	๓๐ ก.ย.๕๙	-ดำเนินการจัดหา “ชุดตรวจสารเสพติด” สนับสนุนด้าน บูรณาการร่วมเพื่อค้นหาผู้ติด/ ผู้เสพ ยาเสพติดในพื้นที่	๒๗ ก.ย. ๖๐ (นายธวัชพงษ์ ศิริภูมิตินทร์) หัวหน้าสำนัก ปลัดเทศบาล	* ดำเนินการ แล้วเสร็จ ตามกำหนด	<p>ปฏิบัติตามประเมินผล จัดหา และส่งมอบ “ชุดตรวจ สารเสพติด ” สนับสนุน ด้านบูรณาการร่วมเพื่อค้นหา ผู้ติด/ ผู้เสพยาเสพติดในพื้นที่ ให้กับศูนย์ปฏิบัติการป้องกัน และปราบปรามยาเสพติด อำเภอสันทราย โดยมีส่วนร่วม ในการบูรณาการ</p>

ชื่อหน่วยงาน.....สำนักปลัด.....เทศบาลตำบลหนองหาร

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน-ระดับองค์กร
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลา ที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะ การ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
<p>งานพัฒนาชุมชน กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ ขยายตัวอย่างยั่งยืน (การ สนับสนุนส่งเสริมผลิตภัณฑ์ ท้องถิ่น สินค้า OTOP ขยายฐาน ลูกค้า และจัดหาตลาดให้อย่าง ยั่งยืน)</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดการส่งเสริม ผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้า และจัดหาตลาด ให้ได้อย่างยั่งยืน</p>	<p>ความเสี่ยง ประชาชนในพื้นที่ขาดโอกาสในการ ส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง -ผลิตภัณฑ์ชุมชนขาดช่องทางการ ส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ด้านการขยายฐานลูกค้า และจัดหาตลาดให้ได้อย่างยั่งยืน</p>	๓๐ ก.ย. ๕๙	-จัดกิจกรรมตามแผนส่งเสริม ผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ด้านการขยายฐานลูกค้า และจัดหา ตลาดให้ได้อย่างยั่งยืนในทุกช่องทาง	๓๐ ก.ย. ๕๙ (นายธวัชพงษ์ หรือยุบตินทร์) หัวหน้าสำนัก ปลัดเทศบาล	* ดำเนินการ แล้วเสร็จ ตามกำหนด	มีการจัดกิจกรรมส่งเสริม ผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP เพื่อขยายฐานลูกค้า และจัดหาตลาดให้ได้อย่างยั่งยืน ในพื้นที่เขตอำเภอสันทราย ห่างเดือนธันวาคม

สถานะการดำเนินการ

- * = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
/ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
X = ยังไม่ดำเนินการ
o = อยู่ในระหว่างดำเนินการ

ผู้รายงาน.....

(นางสุพิศ เถียรทิม)


ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร
วันที่ ๑๒ มิ.ย. ๒๕๖๐

ชื่อหน่วยงาน.....กองคลัง.....เทศบาลตำบลหนองหาร
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน-ระดับองค์กร
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ (๖)	วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
<p>กิจกรรม</p> <p>-กิจกรรมการพัฒนา และการบริหารความเสี่ยงด้านการเงินและบัญชี</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ทางการเงิน และบัญชี มีคุณภาพ และผ่านการตรวจสอบมาตรฐานด้านการเงินบัญชี</p> <p>๒. เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเงินและบัญชีเป็นไปอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. การดำเนินงานมีคุณภาพ และมาตรฐานยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร อาจทำให้เกิดความคลาดเคลื่อนในการบันทึกงบประมาณ</p> <p>๒. การดำเนินงานด้านการเงิน และบัญชี เป็นไปอย่างไม่ต่อเนื่อง</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง</p> <p>กรณีที่เจ้าหน้าที่ขาดงาน หรือเจ็บป่วย ต่อเนื่องอาจทำให้การดำเนินงานไม่ทัน ไม่สอดคล้องกับภารกิจที่เพิ่มขึ้น</p>	<p>๒๐ ก.ย.๕๙</p>	<p>๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมอย่าง ต่อเนื่องให้สอดคล้องที่เพิ่มขึ้น</p> <p>๒. จัดหาเจ้าหน้าที่ทดแทนที่ดำเนินการ ด้านการเงินบัญชีให้เพียงพอกับภารกิจที่ เพิ่มขึ้นเพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินการ</p>	<p>๒๗ ก.ย. ๖๐</p> <p>(นางสาวสุศุทธา สุรัสุมิณฑ์กุล)</p> <p>นักวิชาการการเงิน และบัญชี</p>	<p>*</p> <p>ดำเนินการแล้วเสร็จ</p> <p>ตามกำหนด</p>	<p>การติดตามประเมินผล</p> <p>๑. มีการارس่งบุคลากรเข้ารับการอบรม ฯ ที่สอดคล้องกับภารกิจโดย มีหลักฐานการส่งเข้ารับการอบรม ฯ</p> <p>๒. มีเจ้าหน้าที่ที่ตำแหน่งคนงานทั่วไป ช่วยงานกองคลัง ที่สามารถ ดำเนินการด้านการเงินบัญชีเพิ่มขึ้น จำนวน ๑ อัตรา</p>

สถานะการดำเนินการ

* = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด


/ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

X = ยังไม่ดำเนินการ

o = อยู่ในระหว่างดำเนินการ

ผู้รายงาน.....
 (นางสุพิศ เกียรติภูมิ)

ตำแหน่ง.....นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร.....
 วันที่.....๑๒ ก.ย. ๒๕๖๐.....



ชื่อหน่วยงาน.....กองช่าง.....เทศบาลตำบลหนองหาร

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน-ระดับองค์การ
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะ การ (๖)	วิธีติดตามและสรุปผลการ ประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
กิจกรรม -กิจกรรมการพัฒนา และการ บริหารความเสี่ยงด้านการเงิน และบัญชี	ความเสี่ยง ๑. การดำเนินงานที่คุณภาพ และ มาตรฐานยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร อาจทำให้เกิดความคลาดเคลื่อนในการ บันทึกระบบบัญชี ๒. การดำเนินงานด้านการเงิน และบัญชี เป็นไปอย่างไม่ต่อเนื่อง	๒๐ ก.ย.๕๙	๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมอย่าง ต่อเนื่องให้สอดคล้องที่เพิ่มขึ้น ๒. จัดหาเจ้าหน้าที่ทดแทนที่ตำแหน่งการ ด้านการเงินบัญชีให้เพียงพอกับการปฏิบัติงานที่ เพิ่มขึ้นเพื่อให้เพียงพอต่อความต้องการ การดำเนินงาน	๒๗ ก.ย. ๖๐ (นางสาวสุคนธา สุรังสินันต์กุล) นักวิชาการการเงิน และบัญชี	* ดำเนินการ แล้วเสร็จ ตามกำหนด	๑. มีการการส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรม ฯ ที่สอดคล้องกับการปฏิบัติงานโดย มีหลักฐานการส่งเข้ารับการอบรมฯ ๒. มีเจ้าหน้าที่ตำแหน่งคนงานทั่วไป ช่วยงานของคลัง ที่สามารถ ดำเนินการด้านการเงินบัญชีเพิ่มขึ้น จำนวน ๑ อัตรา
วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ทางการเงิน และบัญชี มี คุณภาพ และผ่านการตรวจสอบ มาตรฐานด้านการเงินบัญชี ๒. เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเงิน และบัญชีเป็นไปอย่างต่อเนื่อง	ปัจจัยเสี่ยง กรณีเจ้าหน้าที่ขาดงาน หรือเจ็บป่วย ต่อเนื่องอาจทำให้การดำเนินงานไม่ทัน ไม่สอดคล้องกับภารกิจที่เพิ่มขึ้น					

สถานะการดำเนินการ

* = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
/ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
X = ยังไม่ดำเนินการ
O = อยู่ในระหว่างดำเนินการ

ผู้รายงาน.....

(นางสุพิศ เกียรติขิม)

ตำแหน่ง.....นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร.....

วันที่.....๑๒ มี.ย. ๒๕๖๐.....

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาลตำบลหนองหาร
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัดเทศบาล</p> <p>๑.งานนโยบาย และแผน</p> <p>กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม)</p> <p>๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจจากระเบียบฯ กฎหมายฉบับใหม่ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น แต่มีการดำเนินการตามแนวทางที่กรมส่งเสริมฯ กำหนด</p> <p>๒)การประเมินความเสี่ยง มีการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นที่มีคุณภาพ และเป็นมาตรฐาน แต่ยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร เนื่องจากความชัดเจนในแนวทางการดำเนินงาน แต่มีการดำเนินการประเมินติดตามผลการดำเนินงานเป็นระยะ</p> <p>๓)กิจกรรมการควบคุม -มีนักวิเคราะห์นโยบาย และแผน เป็นหลักในการดำเนินการ โดยการดำเนินการมีส่วนร่วมของประชาชน ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๔) สารสนเทศ และการสื่อสาร -มีการดำเนินการผ่านสื่อสารสนเทศ Internet ในระบบ E-PLAN ตามแนวทางของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด</p> <p>๕) การติดตามประเมินผล จัดส่งนักวิเคราะห์นโยบาย และแผน เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ตามระเบียบฯ กฎหมายฉบับใหม่ .ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักปลัดเทศบาล แบ่งโครงสร้าง และการปฏิบัติงานออกเป็น ๙ งาน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.งานบริหารทั่วไป ๒.งานกิจการสภา ๓.งานการเจ้าหน้าที่ ๔.งานนโยบาย และแผน ๕.งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ๖.งานกฎหมาย และคดี ๗.งานพัฒนาชุมชน ๘.งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๙.การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม <p>จากการวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๙ พบความเสี่ยงจากภารกิจ ๗ กิจกรรม คือ</p> <p>๑) กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม) มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุลักษณะของการควบคุม โดยการดำเนินการ คือ จัดส่งนักวิเคราะห์นโยบาย และแผน เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ตามระเบียบฯ กฎหมายฉบับใหม่ .ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ เป็นที่เรียบร้อย</p> <p>๒) กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา (การบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ฯ) มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุลักษณะของการควบคุม โดยการดำเนินการ คือ จัดให้มีผู้ตรวจสอบ ควบคุมกำกับดูแล “นักวิเคราะห์นโยบาย และแผน” ในการจัดทำแผนพัฒนาศูนย์เด็กเล็กฯ ให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.งานการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา (การบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ฯ)</p> <p>๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ครู/ผู้ดูแลเด็ก ยังไม่มีความชำนาญทักษะในการจัดทำแผนพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ที่ถูกต้อง และเป็นไปตามมาตรฐาน แต่มีการจัดส่งไปอบรมเป็นระยะตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด</p> <p>๒) การประเมินความเสี่ยง อาจส่งผลให้การจัดการศึกษาสำหรับเด็ก และปฐมวัย ยังไม่เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด๓) กิจกรรมการควบคุม -ให้มีผู้ตรวจสอบ ควบคุมกำกับดูแลการจัดทำแผนพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ฯ</p> <p>๔) สารสนเทศ และการสื่อสาร -มีระบบการบันทึก E-PLAN ด้านการศึกษาฯ</p> <p>๕) การติดตามประเมินผล -มอบหมายให้นักวิเคราะห์นโยบาย และแผนเป็นผู้ตรวจสอบ ควบคุมกำกับดูแลในการจัดทำแผนพัฒนาศูนย์เด็กเล็กฯ ให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด</p> <p>๓.งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การลดปัญหาหมอกควัน)</p> <p>๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ มีการเข้าระงับเหตุกรณีเกิดไฟป่า และหมอกควันในพื้นที่</p> <p>๒) การประเมินความเสี่ยง ประชาชนยังขาดความร่วมมือในเฝ้าระวัง และลดการเกิดหมอกควัน ไฟป่า และการเผาในพื้นที่</p> <p>๓) กิจกรรมการควบคุม มีการจัดทำโครงการรณรงค์ ป้องกัน และแก้ไขปัญหามลพิษทางอากาศ และมีการจัดทำโครงการปลูกต้นไม้รักษาสิ่งแวดล้อม ตามแนวพระราชดำรินในพื้นที่</p>	<p>๓) กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การลดปัญหาหมอกควัน) มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยการดำเนินการ คือ มีการออกคำสั่งเฝ้าระวังควบคุม และลดการเกิดหมอกควัน ไฟป่า และการเผาในพื้นที่ โดยออกคำสั่งรายเดือน</p> <p>๔) กิจกรรมด้านสาธารณสุข (ป้องกัน และช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ “โรคพิษสุนัขบ้า”) มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยการดำเนินการ คือ มีการมอบหมายให้นักวิชาการสาธารณสุข เข้ารับการอบรมการดำเนินงานป้องกันควบคุมการเกิดโรคพิษสุนัขบ้า จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และดำเนินงานตามแนวทางกำหนด</p> <p>๕) กิจกรรมด้านสร้างความปลอดภัย “จัดงานประเพณีท้องถิ่น (สืบสานประเพณีรดน้ำดำหัวผู้สูงอายุ)” มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยการดำเนินการ คือ มีการจัดกิจกรรมการสืบสานประเพณีรดน้ำดำหัวผู้สูงอายุในพื้นที่ โดยดำเนินการตามระเบียบ กฎหมาย ในการเบิกจ่ายในกิจกรรม</p> <p>๖) กิจกรรมการสนับสนุนด้านบูรณาการร่วม “ชุดตรวจสอบสารเสพติด เพื่อค้นหาผู้ติด/ ผู้เสพยาในพื้นที่” มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยการดำเนินการ คือ มีการจัดหา และส่งมอบ “ชุดตรวจสอบสารเสพติด” สนับสนุน ด้านบูรณาการร่วมเพื่อค้นหาผู้ติด/ ผู้เสพยาเสพติดในพื้นที่ ให้กับศูนย์ปฏิบัติการป้องกัน และปราบปรามยาเสพติดอำเภอสันทราย โดยมีส่วนร่วมในการบูรณาการ</p> <p>๗) กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน (การสนับสนุนส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้า และจัดตลาดนัดให้ขยายยั่งยืน) มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยการดำเนินการ คือ มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP เพื่อขยายฐานลูกค้า และจัดตลาดนัดให้ขยายยั่งยืน ในพื้นที่เขตอำเภอสันทราย ห้วงเดือนธันวาคม</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔) สารสนเทศ และการสื่อสาร มีการรับแจ้งเหตุ ตลอด ๒๔ ชั่วโมง โดยใช้เบอร์โทรศัพท์ทำงาน ป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยเป็นการเฉพาะ เบอร์โทร ๐๙๙-๓๖๙๘๘๓๓๓</p> <p>๕) การติดตามประเมินผล ออกคำสั่งเวรเฝ้าระวังควบคุม และลดการเกิดหมอกควัน ไฟป่า และการเผาในพื้นที่โดยออกคำสั่งรายเดือน</p> <p>๔.งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านสาธารณสุข (ป้องกัน และช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ “โรคพิษสุนัขบ้า”)</p> <p>๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การขาดแนวทางที่ชัดเจนเสี่ยงต่อการถูกเรียกชดใช้เงินคืนตามโครงการที่ดำเนินการ</p> <p>๒) การประเมินความเสี่ยง สุนัข และแมวในพื้นที่ที่มีเจ้าของ และไม่มีเจ้าของ ไม่ได้รับวัคซีนป้องกัน ควบคุมการเกิดโรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>๓) กิจกรรมการควบคุม -มีการดำเนินการจัดเก็บข้อมูลจำนวนสุนัข และแมวที่เป็นข้อมูลปัจจุบัน</p> <p>๔) สารสนเทศ และการสื่อสาร -มีการจัดเก็บข้อมูลจำนวนสุนัข และแมวที่เป็นข้อมูลปัจจุบันลงในโปรแกรม Excel เพื่อการตรวจสอบ และการจัดทำงบประมาณในอนาคต</p> <p>๕) การติดตามประเมินผล -มอบหมายให้นักวิชาการสาธารณสุข เข้ารับการอบรมการดำเนินงานป้องกัน ควบคุมการเกิดโรคพิษสุนัขบ้า จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และดำเนินงานตามแนวทางกำหนด</p> <p>๕.งานยาเสพติด และความมั่นคง “การปกป้องเทิดทูนสถาบัน พระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์” กิจกรรมด้านสร้างความปรองดองสมานฉันท์ “จัดงานประเพณีท้องถิ่น (สืบสานประเพณีรดน้ำดำหัวผู้สูงอายุ)”</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การจัดกิจกรรมเสริมสร้างความสามัคคีในชุมชน มีการเข้าใจตลาดเคลื่อนในระบบการเบิกจ่ายงบประมาณตามระเบียบ กฎหมายกำหนด</p> <p>๒) การประเมินความเสี่ยง มีการจัดกิจกรรม แต่การเบิกจ่ายงบประมาณมีความเสี่ยงไม่เกินไปตามระเบียบ กฎหมายกำหนดเสี่ยงต่อการถูกเรียกขดใช้เงินคืนตามโครงการที่ดำเนินการ</p> <p>๓) กิจกรรมการควบคุม -มีการจัดกิจกรรมการสืบสานประเพณีรดน้ำดำหัวผู้สูงอายุในพื้นที่เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งให้ชุมชนของตนเอง และร่วมสร้างความปรองดองสมานฉันท์อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๔) สารสนเทศ และการสื่อสาร -มีการประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมการสืบสานประเพณีรดน้ำดำหัวผู้สูงอายุในการส่งเสริมการมีส่วนร่วม ผ่าน W.W.W.nongharn.go.th</p> <p>๕) การติดตามประเมินผล -มีการจัดกิจกรรมการสืบสานประเพณีรดน้ำดำหัวผู้สูงอายุในพื้นที่ โดยดำเนินการตามระเบียบ กฎหมายในการเบิกจ่ายในกิจกรรม</p> <p>๖.งานยาเสพติด และความมั่นคง กิจกรรมการสนับสนุนด้านบูรณาการร่วม “ชุดตรวจสารเสพติด เพื่อค้นหาผู้ติด/ ผู้เสพยาในพื้นที่”</p> <p>๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ผู้ติดยาเสพติด/ เสพยาเสพติดในพื้นที่ไม่ได้รับการตรวจพบ เนื่องจากขาดหลักฐานในการยืนยัน</p> <p>๒) การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการจัดตั้งด้านบูรณาการร่วมด้านยาเสพติด และความมั่นคง ขาดชุดตรวจสารเสพติด เพื่อค้นหาผู้ติด/ ผู้เสพยาในพื้นที่</p> <p>๓) กิจกรรมการควบคุม -มีการจัดตั้งด้านบูรณาการร่วมด้าน ยาเสพติด และความมั่นคง อย่างต่อเนื่อง</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔) สารสนเทศ และการสื่อสาร -มีการประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมการสืบสานประเพณีรดน้ำดำหัวผู้สูงอายุในการส่งเสริมการมีส่วนร่วม ผ่าน W.W.W.nongharn.go.th</p> <p>๕) การติดตามประเมินผล -มีการดำเนินการจัดหา “ชุดตรวจสารเสพติด” สนับสนุนด้านบูรณาการร่วมเพื่อค้นหาผู้ติด/ ผู้เสพยาเสพติดในพื้นที่</p> <p>๗.งานพัฒนาชุมชน กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน (การสนับสนุนส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้า และจัดหาลาดให้ได้อย่างยั่งยืน)</p> <p>๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ผู้ประชาชนในพื้นที่ขาดโอกาสในการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP</p> <p>๒) การประเมินความเสี่ยง ผลิตภัณฑ์ชุมชนขาดช่องทางการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ด้านการขยายฐานลูกค้า และจัดหาลาดให้ได้อย่างยั่งยืน๓) กิจกรรมการควบคุม -มีแผนส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ด้านการขยายฐานลูกค้า</p> <p>๔) สารสนเทศ และการสื่อสาร -มีการประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมในการส่งเสริมการมีส่วนร่วม ผ่าน W.W.W.nongharn.go.th</p> <p>๕) การติดตามประเมินผล -การจัดกิจกรรมส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP เพื่อขยายฐานลูกค้า และจัดหาลาดให้ได้อย่างยั่งยืน ในพื้นที่เขตอำเภอสนทราย ห้วงเดือนธันวาคม</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินวิเคราะห์สำรวจสำนักปลัดเทศบาล ความเสี่ยงจากแบบ ติดตาม ปอ ๓ ทั้ง ๗ กิจกรรม
ดังนี้

๑. กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม)
พบว่า “มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม”
๒. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา (การบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ฯ)
พบว่า “มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม”
๓. กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การลดปัญหาหมอกควัน)
พบว่า “มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม”
๔. กิจกรรมด้านสาธารณสุข (ป้องกัน และช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ “โรคพิษสุนัขบ้า”)
พบว่า “มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม”
๕. กิจกรรมด้านสร้างความปรองดองสมานฉันท์ “จัดงานประเพณีท้องถิ่น (สืบสานประเพณีรดน้ำดำหัวผู้สูงอายุ)”
พบว่า “มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม”
๖. กิจกรรมการสนับสนุนด้านบูรณาการร่วม “ชุดตรวจสอบสารเสพติด เพื่อค้นหาผู้ติด/ ผู้เสพยาในพื้นที่”
พบว่า “มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม”
๗. กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน (การสนับสนุนส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้า และจัดหาตลาดให้ได้อย่างยั่งยืน)
พบว่า “มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม”

สรุป สำนักปลัดเทศบาลตำบลหนองหารมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว ๗ กิจกรรม ซึ่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายในสำนักปลัดเทศบาลตำบลหนองหาร จึงให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่อง และจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุม และสอดคล้องกับความเสี่ยง จึงทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ .

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสุพิศ เถียรทิม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร

วันที่ ๑๒ มิ.ย. ๒๕๖๐

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลหนองหาร
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองคลัง กิจกรรมด้านการพัฒนา และการบริหารความเสี่ยงด้านการเงิน และบัญชี</p> <p>๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ผู้ปฏิบัติงานการดำเนินงานด้านการเงิน และบัญชีเป็นไปอย่างไม่ต่อเนื่องกรณีที่เจ้าหน้าที่ขาดงาน หรือเจ็บป่วยต่อเนื่องอาจทำให้การดำเนินงานไม่ทันไม่สอดคล้องกับภารกิจที่เพิ่มขึ้น</p> <p>๒) การประเมินความเสี่ยง มีการดำเนินงานมีคุณภาพ และมาตรฐานยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร อาจทำให้เกิดความคลาดเคลื่อนในการบันทึกระบบบัญชี และการดำเนินงานด้านการเงิน และบัญชีเป็นไปอย่างต่อเนื่อง กรณีเจ้าหน้าที่ลา หรือไปราชการ</p> <p>๓) กิจกรรมการควบคุม -มีผู้อำนวยการกองคลังดำเนินการ ด้านการเงินบัญชี กรณีเจ้าหน้าที่ลา หรือไปราชการ</p> <p>๔) สารสนเทศ และการสื่อสาร -มีการจัดทำระบบในระบบ E-LAAS เพื่อให้ได้ข้อมูลการเบิกจ่ายที่ครบถ้วนสมบูรณ์ สอดคล้องเป็นปัจจุบัน</p> <p>๕) การติดตามประเมินผล ๑.มีการการส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม ฯ ที่สอดคล้องกับภารกิจโดยมีหลักฐานการส่งเข้ารับการอบรมฯ ๒.มีเจ้าหน้าที่ตำแหน่งคนงานทั่วไปช่วยงานกองคลัง ที่สามารถดำเนินการด้านการเงินบัญชีเพิ่มขึ้น จำนวน ๑ อัตรา</p>	<p>ผลการประเมิน กองคลัง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๔ งาน ๑.งานธุรการ ๒.งานการเงิน และบัญชี ๓.งานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ ๔.งานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตาม ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงใหม่ในภารกิจ ๑ งาน คือ</p> <p>กิจกรรมด้านการพัฒนา และการบริหารความเสี่ยงด้านการเงิน และบัญชี</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปอ ๓.) พบว่า กิจกรรมด้านการพัฒนา และการบริหารความเสี่ยงด้านการเงิน และบัญชี มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยได้ดำเนินการมีการการส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม ฯ ที่สอดคล้องกับภารกิจโดยมีหลักฐานการส่งเข้ารับการอบรมฯ และสรรหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่งคนงานทั่วไปช่วยงานกองคลัง ที่สามารถดำเนินการด้านการเงินบัญชีเพิ่มขึ้น จำนวน ๑ อัตรา</p>

สรุปผลการประเมิน

กองคลังเทศบาลตำบลหนองหารมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว ๑ กิจกรรม ซึ่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายในกองคลังเทศบาลตำบลหนองหาร จึงให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่อง และจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุม และสอดคล้องกับความเสี่ยง จึงทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพเป็นที่น่าพึงพอใจขึ้น

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสุพิศ เถียรทิม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร

วันที่ ๑๒ ก.ย. ๒๕๖๐.....

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง เทศบาลตำบลหนองหาร
 สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองช่าง</p> <p>กิจกรรมการจัดการ และบริหารความเสี่ยงการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ไม่สามารถควบคุมวัสดุที่ใช้ในการก่อสร้างได้ เนื่องจากผู้รับเหมาจะดำเนินการในช่วงที่ผู้ควบคุมงานของของอปท. และผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งจากประชาคมหมู่บ้านไม่อยู่ ฯลฯ</p> <p>๒) การประเมินความเสี่ยง มีความเสี่ยง ผู้รับเหมาที่เข้ามาดำเนินการโดยส่วนมากจะเป็นรายเก่า และผลการดำเนินงานเท่าที่ผ่านมายังมีมาตรฐานอยู่ระดับปานกลาง</p> <p>๓) กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑) มอบหมายให้ประชาคมมีหน้าที่ตรวจรับงาน</p> <p>๒) มีการส่งตัวอย่างวัสดุเพื่อทดสอบคุณภาพให้กับสถาบันที่น่าเชื่อถือ และรับรองคุณภาพได้</p> <p>๔) สารสนเทศ และการสื่อสาร -มีการออกคำสั่งผู้รับผิดชอบควบคุมงาน และแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับการจ้าง และมีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ ณ สถานที่ก่อสร้างร่วมตรวจสอบในการดำเนินโครงการฯ</p> <p>๕) การติดตามประเมินผล -ผู้ควบคุมงานมีการจัดทำบันทึกการเข้างาน แลละรายงานการใช้วัสดุก่อสร้างตามแบบประมาณราคากลาง รวมถึงสอบถามกับผู้ตรวจรับงานอย่างต่อเนื่อง และได้มีการประชาสัมพันธ์ให้ผู้ตรวจรับงานจ้างที่เป็นภาคประชาชนท้องถิ่นเข้าคอยควบคุม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่องจนงานแล้วเสร็จ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๔ งาน ดังนี้</p> <p>๑.งานธุรการ</p> <p>๒.งานก่อสร้าง</p> <p>๓.งานออกแบบ และควบคุมอาคาร</p> <p>๔.งานสาธารณูปโภค</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตาม ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๑ งาน คือ</p> <p>ด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>จากรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปอ. ๓) พบว่า</p> <p>กิจกรรมการจัดการ และบริหารความเสี่ยงการควบคุมงานก่อสร้าง ยังมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>โดยได้ดำเนินการ คือ ควบคุมงานมีการจัดทำบันทึกการเข้างาน แลละรายงานการใช้วัสดุก่อสร้างตามแบบประมาณราคากลาง รวมถึงสอบถามกับผู้ตรวจรับงานอย่างต่อเนื่อง และได้มีการประชาสัมพันธ์ให้ผู้ตรวจรับงานจ้างที่เป็นภาคประชาชนท้องถิ่นเข้าคอยควบคุม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่องจนงานแล้วเสร็จ</p>

สรุปผลการประเมิน

กองช่างเทศบาลตำบลหนองหารมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว ๑ กิจกรรม ซึ่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายในกองช่างเทศบาลตำบลหนองหาร จึงให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่อง และจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุม และสอดคล้องกับความเสี่ยง จึงทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพเป็นที่น่าพึงพอใจขึ้น



ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสุพิศ เกียรติม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร

วันที่ ๑๒ มิ.ย. ๒๕๖๐

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาลตำบลหนองหาร
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของโครงการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (วิธีการติดตาม ประเมินผล) (๖)
<p>งานนโยบาย และแผน กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนาสี่ปีด้าน โครงการก่อสร้างถนน</p>	<p>ความเสี่ยง แผนพัฒนาท้องถิ่น ด้านโครงการก่อสร้างถนน ในบาง พื้นที่ไม่สามารถดำเนินการตาม โครงการได้จริง</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่ -มีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมช่วยคิด ช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของ ตนเอง</p> <p>-มีการจัดทำแผนพัฒนาตาม ระเบียบฉบับใหม่อย่างต่อเนื่อง</p>	๒๗ ก.ย. ๖๐	<p>จัดการฝึกอบรม โดยสร้างความ เข้าใจในการเตรียมโครงการต่าง ๆ ให้อยู่ลักษณะที่พร้อมจะบรรจุ ในแผนพัฒนา แต่ประชาชน (ให้รับรู้ถึงขั้นตอนก่อนการ ดำเนินการบรรจุในแผนพัฒนา โครงการฯ ต้องดำเนินการสำรวจ รวมถึงขออนุญาตใช้พื้นที่ตาม ระเบียบ กฎหมายจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องก่อนจึงจะดำเนินการได้)</p>	๓๐ ก.ย. ๖๐ นักวิเคราะห์นโยบาย และแผน	๑.การประเมินผลจากการ ติดตามประเมินผล การฝึกอบรม เพื่อสร้าง ความเข้าใจในการ เตรียมโครงการต่าง ๆ ให้อยู่ลักษณะที่พร้อมจะ บรรจุในแผนพัฒนาสี่ปี แก่ ประชาชน ๒. แบบสำรวจความรู้ก่อน อบรม และหลังอบรม

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลตำบลหนองหาร
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (วิธีการติดตาม ประเมินผล) (๖)
งานการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม กิจกรรม ด้านการจัดการ และบริหารความ เสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียน ทรัพย์สินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลหนองหาร	ความเสี่ยง -การดำเนินงานอาจไม่สอดคล้องกับ ผลสัมฤทธิ์บรรลุตามวัตถุประสงค์ ของการควบคุม/การเบิก/การจ่าย/ การจัดซื้อ และจัดหาพัสดุ/ครุภัณฑ์ อันเป็นไปตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐ ฉบับใหม่ การควบคุมที่มีอยู่ -มีหัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลหนองหารรับผิดชอบ ดูแลจำนวน ๑ คน	๒๗ ก.ย. ๖๐	-ส่งหัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบล หนองหาร เข้ารับการ อบรม ฯ หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการ พัฒนาทักษะการปฏิบัติงานราชการ ตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของ หน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่	๓๐ ก.ย. ๖๑ นักวิชาการศึกษา	-มีการดำเนินการจัดซื้อจัด จ้างผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ถูกต้องตามระเบียบฯ ถูกต้องตามระเบียบฯ

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลตำบลหนองหาร
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (วิธีการติดตาม ประเมินผล) (๖)
งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กิจกรรม ด้านลดปัญหาภาวะโลกร้อน “บริหารจัดการขยะมูลฝอย”	ความเสี่ยง อัตราการเพิ่มขึ้นของปริมาณ ขยะในพื้นที่ การควบคุมที่มีอยู่ เทศบาลมีการจัดเก็บขยะอย่าง ต่อเนื่อง	๒๗ ก.ย. ๖๐	-จัดให้มีการฝึกอบรมสำหรับประชาชน ในหลักสูตรการมีส่วนร่วมในการ ดำเนินการบริหารจัดการขยะมูลฝอยใน ท้องถิ่น	๓๐ ก.ย. ๖๑ - นักวิชาการ สาธารณสุข	๑.การประเมินผลจากการ ติดตามประเมินผล การฝึกอบรม สำหรับ ประชาชนในหลักสูตรการมี ส่วนร่วมในการดำเนินการ บริหารจัดการขยะมูลฝอย ในท้องถิ่น ๒. แบบสำรวจความรู้ก่อน อบรม และหลังอบรม

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด เทศบาลตำบลหนองหาร
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

<p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)</p> <p>งานสาธารณสุขุข และสิ่งแวดลอม <u>กิจกรรม</u> การป้องกัน และควบคุมโรคติดต่อ “จากพาหะนำโรค เช่น นก หนู ยุง ฯลฯ”</p>	<p>จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)</p> <p><u>ความเสี่ยง</u> อุปกรณ์เครื่องมือป้องกัน ควบคุม โรคติดต่อ เกิดความเสียหาย บ่อยครั้งจนส่งผลให้ไม่สามารถ ป้องกัน และควบคุมโรคได้อย่าง ทั่วทั้งพื้นที่</p> <p><u>การควบคุมที่มีอยู่</u> มีการให้ความรู้กับผู้ปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการใช้อุปกรณ์เครื่องมือ ป้องกัน ควบคุมโรคติดต่อ</p>	<p>งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)</p> <p>๒๗ ก.ย. ๖๐</p>	<p>การปรับปรุง (๔)</p> <p>จัดตั้งผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการใช้ อุปกรณ์เครื่องมือป้องกัน ควบคุม โรคติดต่อเข้ารับการอบรมเพิ่มความรู ทักษะเทคนิค และระยะเวลา วิธีการพ หมดอกควัน/ สารเคมีอย่างถูกต้อง กับหน่วยงานต้นสาธารณสุขโดยตรง</p>	<p>กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)</p> <p>๓๐ ก.ย. ๖๑ - นักวิชาการ สาธารณสุข</p>	<p>หมายเหตุ (วิธีการศึกษา ประเมินผล) (๖)</p> <p>-หลักฐานการจัดตั้ง ผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการใช้ อุปกรณ์เครื่องมือป้องกัน ควบคุมโรคติดต่อเข้ารับ การอบรมเพิ่มความรู ทักษะเทคนิค และ ระยะเวลา วิธีการพ หมดอกควัน/ สารเคมีอย่างถูกต้อง กับหน่วยงานต้น สาธารณสุข ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๑</p>
---	---	---	---	---	--

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด เทศบาลตำบลหนองหาร
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

<p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)</p> <p>งานบริหารงานทั่วไป <u>กิจกรรม</u> การปกป้องพิทักษ์มูลค่า พระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์</p>	<p>จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)</p> <p><u>ความเสี่ยง</u> ประชาชนในพื้นที่ยังขาดความรู้ ที่ถูกต้องในความเป็นชาติร่วมกัน จนส่งผลถึงความเข้าใจในหลักการ ปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมี พระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข ที่ถูกต้อง <u>การควบคุมที่มีอยู่</u> เทศบาลมีการจัดกิจกรรมรวมพลัง ความสามัคคีเพื่อถวายเป็นพระราช กุศลอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)</p> <p>๒๗ ก.ย. ๖๐</p>	<p>การปรับปรุง (๔)</p> <p>–จัดกิจกรรมการให้ความรู้ที่ถูกต้อง ในความเป็นชาติร่วมกัน จนส่งผลถึงความ เข้าใจในหลักการปกครองระบอบ ประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรง เป็นประมุข เช่น การจัดนิทรรศการ พระราชกรณียกิจ ด้านความมั่นคง ในรัชกาลที่ ๙ รวมถึงกิจกรรมอื่น ที่ปกป้อง เทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์</p>	<p>กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)</p> <p>๓๐ ก.ย. ๖๐ หัวหน้าสำนัก ปลัดเทศบาล</p>	<p>หมายเหตุ (วิธีการติดตาม ประเมินผล) (๖)</p> <p>การประเมินผลความพึงพอใจ แบบสอบถามการจัด นิทรรศการ พระราชกรณียกิจ ด้านความมั่นคง ในรัชกาลที่ ๙ รวมถึงกิจกรรมอื่น ที่ปกป้อง เทิดทูนสถาบัน พระมหากษัตริย์</p>
---	---	---	---	--	---

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด เทศบาลตำบลหนองหาร
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (วิธิตดตตาม ประเมินผล) (๖)
<p>งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย กิจกรรม ป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย “ วาตภัย ”</p>	<p>ความเสี่ยง ที่อยู่อาศัยของประชาชน ในพื้นที่ได้รับความเสียหายจาก วาตภัยในช่วงฤดูฝนโดยเฉพาะ เวลาช่วงเย็น หรือกลางคืน</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่ มีการดำเนินการช่วยเหลือประชาชน ตามระเบียบฯ และอำนาจหน้าที่ใน การป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ของเทศบาล</p>	<p>๒๗ ก.ย. ๖๐</p>	<p>จัดตั้งศูนย์อำนวยความสะดวก ป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย กรณีเหตุวาตภัยในช่วงฤดูฝน ให้สามารถให้ความช่วยเหลือได้ อย่างทันท่วงที</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑ หัวหน้าสำนัก ปลัดเทศบาล</p>	<p>คำสั่ง และประกาศจัดตั้ง ศูนย์อำนวยความสะดวก ป้องกัน และบรรเทาสา ธารณภัย กรณีเหตุวาตภัย ในช่วงฤดูฝน ให้สามารถ ให้ความช่วยเหลือได้อย่าง ทันท่วงที</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด เทศบาลตำบลหนองหาร
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (วิธีการติดตาม ประเมินผล) (๖)
งานพัฒนาชุมชน (ด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัว อย่างยั่งยืน) กิจกรรม งานอบรมอาชีพพลศึกษาผู้ด้อยโอกาส	ความเสี่ยง กลุ่มเป้าหมายประชาชนในพื้นที่ ที่เข้ารับการอบรมอาชีพมีแนวโน้ม ลดลง การควบคุมที่มีอยู่ มีการฝึกอบรมอาชีพให้กับประชาชน ในพื้นที่	๒๗ ก.ย. ๖๐	จัดกิจกรรมฝึกอบรมอาชีพ พลศึกษาผู้ด้อยโอกาสอย่างต่อเนื่อง	๓๐ ก.ย. ๖๐ นักพัฒนาชุมชน	๑.การประเมินผลจากการ ติดตามประเมินผล การฝึกอบรม สำหรับ ประชาชนในหลักสูตร การฝึกอบรมหลักสูตร ระยะสั้น อย่างต่อเนื่อง ๒. แบบประเมินผลการใช้ ความรู้ก่อนอบรม และหลัง อบรมฯ

ผู้จัดทำ

(นางสุพิศ เถียรทิม)

ตำแหน่ง นายกเทศบาลตำบลหนองหาร
 วันที่..... ๑๒ ก.ย. ๒๕๖๐

ชื่อหน่วยงาน.....กองคลัง.....เทศบาลตำบลหนองหาร
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

<p>กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)</p>	<p>จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)</p>	<p>งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)</p>	<p>การปรับปรุง (๔)</p>	<p>กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)</p>	<p>หมายเหตุ (วิธีการติดตามประเมินผล) (๖)</p>
<p>กิจกรรม ด้านการจัดการ และบริหารความ เสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียน ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ -เพื่อให้กระบวนการจัดซื้อ / จัดจ้างมี คุณภาพ และเกิดผลสัมฤทธิ์สอดคล้อง กับระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของ หน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่</p>	<p>ความเสี่ยง -การดำเนินงานอาจไม่สอดคล้องกับ ผลสัมฤทธิ์บรรลุตามวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม/การเบิก/การจ่าย/ การ จัดซื้อ และจัดหาพัสดุ/ครุภัณฑ์ อัน เป็นไปตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้าง ของหน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่ ปัจจัยเสี่ยง บุคลากรในองค์กรขาดทักษะในการ ดำเนินการตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่</p>	<p>๒๗ ก.ย. ๖๐</p>	<p>-ส่งบุคลากรทุกสำนัก/กอง ในสังกัดเทศบาล ตำบลหนองหาร เข้าร่วมอบรม ๑ หลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับการพัฒนาทักษะการปฏิบัติงาน ราชการตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของ หน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐ (นางจันทิมา ชัยวุฒิ) นักวิชาการพัสดุ</p>	<p>หลักฐานการส่งบุคลากรทุกสำนัก/กอง ในสังกัดเทศบาลตำบลหนองหาร เข้าร่วม การอบรม ๑ หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการ พัฒนาทักษะการปฏิบัติงานราชการตาม ระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของ หน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่</p>

ผู้รายงาน.....
 (นางสุพิศ เถียรทิม)

ตำแหน่ง.....นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร.....
 วันที่...๑๖...๑๑...๒๕๖๐

ชื่อหน่วยงาน.....กองช่าง.....เทศบาลตำบลหนองหาร
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

<p>กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)</p>	<p>จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)</p>	<p>งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)</p>	<p>การปรับปรุง (๔)</p>	<p>กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)</p>	<p>หมายเหตุ (วิธีการติดตามประเมินผล) (๖)</p>
<p>กิจกรรม ด้านการจัดการ และบริหาร ความเสี่ยงการควบคุมงาน ซ่อมแซมไฟฟ้า และเสี่ยงตาม สายสาธารณะ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การซ่อมแซมไฟฟ้า และเสี่ยงตามสายสาธารณะ เป็นไปอย่างต่อเนื่อง</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> การซ่อมแซมไฟฟ้า และเสี่ยงตามสาย สาธารณะขาดความต่อเนื่อง <u>สาเหตุ</u> การเปลี่ยนแปลงการในการซ่อมแซม ไฟฟ้า และเสี่ยงตามสายสาธารณะ บ่อยครั้ง</p>	<p>๒๗ ก.ย.๖๐ จุดอ่อน</p>	<p>-จัดตั้งแผนเพิ่มอัตรากำลังบุคลากรสำหรับ ตำแหน่งผู้ช่วยช่างไฟฟ้าในงานการ เจ้าหน้าที่ดำเนินการสรรหาตามสายงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐ กองช่าง (นายอนุชา ทาแท้) หัวหน้าฝ่ายออกแบบ และก่อสร้าง</p>	<p>มีผู้ช่วยช่างไฟฟ้าจากการ ดำเนินการสรรหาตามสายงาน จำนวน ๑ อัตรา</p>

ผู้รายงาน.....
 (นางสุพิศ เติยรทิม)
 ตำแหน่ง...นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร.....
 วันที่...๑๒ ก.ค. ๒๕๖๐.....