



รายงานการควบคุมภัยใน
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภัยใน
พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖

(ระดับองค์กร)

สำหรับงวด วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘
ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

เทศบาลตำบลหนองหาร
อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่

คำนำ

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

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

เทศบาลตำบลหนองหาร
๑๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐



สำเนาคุณบุน

ที่ ชม ๖๓๓๐๑/๙๙๙

สำนักงานเทศบาลตำบลหนองหาร
เลขที่ ๓๘๙ หมู่ที่ ๗ ตำบลหนองหาร
อำเภอสันทรรยา จังหวัดเชียงใหม่

๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ

เรียน ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการประเมินผลการควบคุมภายใน

สิ่งที่ส่งมาด้วย หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) จำนวน ๑ ฉบับ

ตามที่ เทศบาลตำบลหนองหาร อำเภอสันทรรยา จังหวัดเชียงใหม่ ในฐานะหน่วยรับตรวจ มีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ เป็นประจำปีงบประมาณ นั้น

เทศบาลตำบลหนองหารได้ประเมินผลการควบคุมภายใน และจัดทำรายงานสำหรับวัดตัวต่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งหนังสือรับรองการประเมินผล รายงานการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) มายังเพื่อสำนักตรวจสอบการเงินแผ่นดินจังหวัดเชียงใหม่ทราบ โดยเป็นไปตามวัตถุประสงค์การรายงานการควบคุมภายในของหน่วยงานราชการ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสุพิช เกียรติม)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร

งานบริหารทั่วไป (ควบคุมภายใน) สำนักปลัดเทศบาลตำบลหนองหาร
โทร ๐-๕๓๘๗ - ๗๐๖๐

“ชื่อสัตย์ สุจริต มุ่งผลลัพธ์ของงาน ยึดมั่นมาตรฐาน บริการด้วยความเป็นธรรม”

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน จังหวัดเชียงใหม่

การประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหาร สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ: การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของเทศบาลตำบลหนองหาร จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากรชีวภาพถึงการครุ旮รักษาระบบน้ำ ภัย 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 ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า ทั้ง ๓ สำนัก/กอง มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ประสบผลสำเร็จบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ภารกิจ ๘ กิจกรรม

ผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารสำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน แต่อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน ภารกิจใหม่ จำนวน ๘ กิจกรรม เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑) งานนโยบาย และแผน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาสู่ปัจจุบันโครงการก่อสร้างถนน

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดทำแผนงาน และงบประมาณมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบางพื้นที่อยู่ในเขตป่าสงวนจึงไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ที่จะสามารถดำเนินการตามโครงการได้ ไม่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชนภายใต้บริบทของพื้นที่

๒) งานการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กิจกรรมด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลหนองหาร

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดซื้อ/ จัดจ้าง หน่วยงานภาครัฐมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบุคลากรในองค์กรขาดทักษะในการดำเนินการ ตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่

๓) งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านลดปัญหาภาวะโลกร้อน “การบริหารจัดการขยะมูลฝอย”
พบว่า “มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ” เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ ทักษะในการบริหาร
จัดการขยะมูลฝอยในท้องถิ่นที่ถูกต้อง

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

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

๕) งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรมการปกป้องเทิดทูลสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความประด่อง
สมานฉันท์

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากความเชื่อ และอิทธิพลของสื่อสารมวลชน บาง
กลุ่มที่นำเสนอข่าวสารที่ก่อให้เกิดความแตกแยกทางความคิดของประชาชนในพื้นที่ประกอบกับประชาชน
ในพื้นที่ยังขาดความรู้ที่ถูกต้องในความเป็นชาติร่วมกัน จนส่งผลถึงความเข้าใจในหลักการปกครองระบบ
ประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุขที่ถูกต้อง

๖) งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย “วาตภัย”

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนจำกัด และมีหลากหลาย
การกิจที่ได้รับหมายจึงเกิดความไม่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน ประกอบกับเวลาช่วงเย็น หรือกลางคืน¹
การเข้าช่วยเหลือยังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างทันท่วงที่

๗) งานพัฒนาชุมชน(ด้านการพัฒนาเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน) กิจกรรมงานอบรมอาชีพหลักสูตร
ระยะสั้น

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากมีประชาชนกลุ่มเป้าหมายไม่ได้รับข้อมูลข่าวสาร
การฝึกอบรมจากหน่วยงาน ประกอบกับกลุ่มเป้าหมายประชาชนในพื้นที่ที่เข้ารับการอบรมอาชีพ
มีแนวโน้มลดลง

กองคลัง

๙) กิจกรรมด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สิน

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

กองช่าง

๙) กิจกรรมงานจัดการ และบริหารความเสี่ยงการควบคุมงานซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสาย
สาธารณะ

พบว่า “มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ ” เนื่องจากมีความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนบุคลากรในการ
ซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสายสาธารณะบ่อยครั้ง จนทำให้เกิดการซ่อมแซมขาดความต่อเนื่อง

(๓)

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

ลายมือชื่อ



(นางสุพิศ เถียรทิม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร

วันที่

๑๘ ๗.๘.๒๕๖๐

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

การประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหาร สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๘ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ: การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนด ในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน 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 ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า ทั้ง ๓ สำนัก/กอง มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ประสบผลสำเร็จบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ภารกิจ ๕ กิจกรรม

ผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารสำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๘ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในแต่อย่างไร ก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน ภารกิจจำนวน ๕ กิจกรรม เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑) งานนโยบาย และแผน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาสีปีด้านโครงการก่อสร้างถนน

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดทำแผนงาน และงบประมาณมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบางพื้นที่อยู่ในเขตป่าสงวนจึงไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ ที่จะสามารถดำเนินการตามโครงการได้ ไม่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชนภายใต้บริบท ของพื้นที่

๒) งานการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กิจกรรมด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลหนองหาร

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดซื้อ/ จัดจ้าง หน่วยงานภาครัฐมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบุคลากรในองค์กรขาดทักษะในการดำเนินการ ตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่

๓) งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านลดปัญหาภาวะโลกร้อน “การบริหารจัดการขยะมูลฝอย”
พบว่า “มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ” เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ ทักษะในการบริหาร
จัดการขยะมูลฝอยในห้องถังที่ถูกต้อง

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

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

๕) งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรมการปกป้องเทิดทูลสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความประดอง
สมานฉันท์

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากความเชื่อ และอิทธิพลของสื่อสารมวลชน บาง
กลุ่มที่นำเสนอข่าวสารที่ก่อให้เกิดความแตกแยกทางความคิดของประชาชนในพื้นที่ประกอบกับประชาชน
ในพื้นที่ยังขาดความรู้ที่ถูกต้องในความเป็นชาติร่วมกัน จนส่งผลกระทบความเข้าใจในหลักการปกคล้องระบบ
ประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุขที่ถูกต้อง

๖) งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย “วาตภัย”

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนจำกัด และมีหลากหลาย
การกิจที่ได้รับมอบหมายจึงเกิดความไม่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน ประกอบกับเวลาซ่างเย็น หรือกลางคืน
การเข้าช่วยเหลือยังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างทันท่วงที

๗) งานพัฒนาชุมชน(ด้านการพัฒนาศูนย์ฯ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน) กิจกรรมงานอบรมอาชีพหลักสูตร
ระยะสั้น

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากมีประชาชนกลุ่มเป้าหมายไม่ได้รับข้อมูลข่าวสาร
การฝึกอบรมจากหน่วยงาน ประกอบกับกลุ่มเป้าหมายประชาชนในพื้นที่ที่เข้ารับการอบรมอาชีพ
มีแนวโน้มลดลง

กองคลัง

๘) กิจกรรมด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สิน

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

กองซ่าง

๙) กิจกรรมงานจัดการ และบริหารความเสี่ยงการควบคุมงานซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสาย
สาธารณะ

พบว่า “มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ ” เนื่องจากมีความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนบุคลากรในการ
ซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสายสาธารณูปโภค จนทำให้เกิดการซ่อมแซมขาดความต่อเนื่อง

(๓)

จากผลการประเมินดังกล่าว เห็นว่าการควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลหนองหาร
อำเภอสันทรรยา จังหวัดเชียงใหม่ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่..๓๐..เดือนกันยายน..พ.ศ. ๒๕๖๐.. เป็นไปตามระบบ
การควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และยังคงบริหาร
ความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ ความเสี่ยงใหม่
ที่เกิดขึ้น จำนวน ๕ กิจกรรม ตามที่กล่าวข้างต้น

ลายมือชื่อ



(นางสุพิศ เถียรทิม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร
วันที่ ๑๙ ก.พ. ๒๕๖๐



ที่ ชม ๖๓๐๑/๔๕๙

สำเนาคู่ฉบับ

สำนักงานเทศบาลตำบลหนองหาร
เลขที่ ๓๙๙ หมู่ที่ ๗ ตำบลหนองหาร
อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่

๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ

เรียน นายอำเภอสันทราย

สิ่งที่ส่งมาด้วย หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) จำนวน ๑ ฉบับ

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

เทศบาลตำบลหนองหารได้ประเมินผลการควบคุมภายใน และจัดทำรายงานสำหรับงวดตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งหนังสือรับรองการประเมินผล รายงานการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) มายังอำเภอสันทรายทราบ และรายงานไปยังส่วนที่เกี่ยวข้องอันเป็นไปตามวัตถุประสงค์การรายงานการควบคุมภายในของหน่วยงานราชการ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสุพิช เถียรทิม)
นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร

งานบริหารทั่วไป (ควบคุมภายใน) สำนักปลัดเทศบาลตำบลหนองหาร
โทร ๐-๕๓๔๗-๗๐๖๐

ลงนามโดย วันที่ ๑๖ ต.ค. ๒๕๖๐

ลงนามโดย วันที่ ๑๖ ต.ค. ๒๕๖๐

“ซื้อสัตย์ 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.๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของเทศบาลตำบลหนองหาร จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการคูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรักษาทรัพย์สิน หรือ การทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของผู้บริหาร

จากการสอบทาน ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานเทศบาลตำบล หนองหาร ๓ สำนัก/กอง คือ ๑. สำนักปลัดเทศบาล ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง โดยวิเคราะห์ประเมินผลตาม องค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานควบคุมภายในพ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า ทั้ง ๓ สำนัก/กอง มีระบบการควบคุมภายในที่มี ความเพียงพอ ประสบผลสำเร็จบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ภารกิจ ๘ กิจกรรม

ผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารสำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในแต่อย่างไร ก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน ภารกิจจำนวน ๘ กิจกรรม เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑) งานนโยบาย และแผน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาสีปีด้านโครงการก่อสร้างถนน

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดทำแผนงาน และ งบประมาณมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบางพื้นที่อยู่ในเขตป่าสงวนจึงไม่มีอยู่ในอำนาจหน้าที่ ที่จะสามารถดำเนินการตามโครงการได้ ไม่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชนภายใต้บริบท ของพื้นที่

๒) งานการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กิจกรรมด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลหนองหาร

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดซื้อ/ จัดจ้าง หน่วยงานภาครัฐมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบุคลากรในองค์กรขาดทักษะในการดำเนินการ ตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่

๓) งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านลดปัญหาภาวะโลกร้อน “การบริหารจัดการขยะมูลฝอย”
พบว่า “มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ” เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ ทักษะในการบริหาร
จัดการขยะมูลฝอยในท้องถิ่นที่ถูกต้อง

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

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

๕) งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรมการปกป้องเดินทางสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปลอดดง
สมานฉันท์

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากความเชื่อ และอิทธิพลของสื่อสารมวลชน บาง
กลุ่มที่นำเสนอข่าวสารที่ก่อให้เกิดความแตกแยกทางความคิดของประชาชนในพื้นที่ประกอบกับประชาชน
ในพื้นที่ยังขาดความรู้ที่ถูกต้องในความเป็นชาติร่วมกัน จนส่งผลถึงความเข้าใจในหลักการปกคล้องระบบ
ประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุขที่ถูกต้อง

๖) งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย “วาตภัย”

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนจำกัด และมีหลากหลาย
ภารกิจที่ได้รับมอบหมายจึงเกิดความไม่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน ประกอบกับเวลาช่วงเย็น หรือกลางคืน
การเข้าช่วยเหลือยังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างทันท่วงที

๗) งานพัฒนาชุมชน(ด้านการพื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน) กิจกรรมงานอบรมอาชีพหลักสูตร
ระยะสั้น

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

กองซ่อม

๙) กิจกรรมงานจัดการ และบริหารความเสี่ยงการควบคุมงานซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสาย
สาธารณะ

พบว่า “มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ ” เนื่องจากมีความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนบุคลากรในการ
ซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสายสาธารณะบ่อยครั้ง จนทำให้เกิดการซ่อมแซมขาดความต่อเนื่อง

(๓)

จากผลการประเมินตั้งกล่าว เที่นว่าการควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลหนองหาร อำเภอสันทรัษ จังหวัดเชียงใหม่ สำหรับปีสิบสุดวันที่..๓๐..เดือนกันยายน..พ.ศ. ๒๕๖๐..เป็นไปตามระบบ การควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และยังคงบริหาร ความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ ความเสี่ยงใหม่ ที่เกิดขึ้น จำนวน ๙ กิจกรรม ตามที่กล่าวข้างต้น

ลายมือชื่อ

(นางสุพิศ เลี้ยรทิม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร
วันที่ ๑๒ ๗.๗.๒๕๖๐

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดเชียงใหม่จังหวัดเชียงใหม่

การประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหาร สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๘ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ: การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ โดยมี วัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของเทศบาลตำบลหนองหาร จะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสันเสียง หรือ การทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากการสอบทาน ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานเทศบาลตำบล หนองหาร ๓ สำนัก/กอง คือ ๑. สำนักปลัดเทศบาล ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง โดยวิเคราะห์ประเมินผลตาม องค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า ทั้ง ๓ สำนัก/กอง มีระบบการควบคุมภายในที่มี ความเพียงพอ ประสบผลสำเร็จบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ภารกิจ ๙ กิจกรรม

ผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารสำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๘ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในแต่อย่างไร ก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน ภารกิจจำนวน ๙ กิจกรรม เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑) งานนโยบาย และแผน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาสู่ปีด้านโครงการก่อสร้างถนน

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดทำแผนงาน และ งบประมาณมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบางพื้นที่อยู่ในเขตป่าสงวนจึงไม่อุปกรณ์ในอำนาจหน้าที่ ที่จะสามารถดำเนินการตามโครงการได้ ไม่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชนภายใต้บริบท ของพื้นที่

๒) งานการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กิจกรรมด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลหนองหาร

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดซื้อ/ จัดจ้าง หน่วยงานภาครัฐมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบุคลากรในองค์กรขาดทักษะในการดำเนินการ ตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่

แบบ ปอ. ๑

๓) งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านลดปัญหาภาวะโลกร้อน “การบริหารจัดการขยะมูลฝอย”
พบว่า “มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ” เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ ทักษะในการบริหาร
จัดการขยะมูลฝอยในท้องถิ่นที่ถูกต้อง

๔) งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กิจกรรมการป้องกัน และควบคุมโรคติดต่อ “จากพานะนำโรค
เข่น นก หนู ยุง ฯลฯ”

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

๕) งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรมการปกป้องเดินทางสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปลอดดอง
สมานฉันท์

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากความเชื่อ และอิทธิพลของสื่อสารมวลชน บาง
กลุ่มที่นำเสนอข่าวสารที่ก่อให้เกิดความแตกแยกทางความคิดของประชาชนในพื้นที่ประกอบกับประชาชน
ในพื้นที่ยังขาดความรู้ที่ถูกต้องในความเป็นชาติร่วมกัน จนส่งผลถึงความเข้าใจในหลักการปกคล้องระบบ
ประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุขที่ถูกต้อง

๖) งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย “วาตภัย”

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนจำกัด และมีหลากหลาย
การกิจที่ได้รับมอบหมายจึงเกิดความไม่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน ประกอบกับเวลาช่วงเย็น หรือกลางคืน
การเข้าช่วยเหลือยังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างทันท่วงที

๗) งานพัฒนาชุมชน(ด้านการพื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน) กิจกรรมงานอบรมอาชีพหลักสูตร
ระยะสั้น

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 และเสียงตามสาย
สาธารณะ

พบว่า “มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ ” เนื่องจากมีความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนบุคลากรในการ
ซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสายสาธารณะบ่อยครั้ง จนทำให้เกิดการซ่อมแซมขาดความต่อเนื่อง

(๓)

จากผลการประเมินดังกล่าว เห็นว่าการควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลหนองหาร อำเภอสันทรรษ จังหวัดเชียงใหม่ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่..๓๐..เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐..เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และยังคงบริหาร ความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ ความเสี่ยงใหม่ ที่เกิดขึ้น จำนวน ๔ กิจกรรม ตามที่กล่าวข้างต้น

ลายมือชื่อ

(นางสุพิช เลี้ยรทิม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร
วันที่ .. ๑๒ ๙. ๒๕๖๐ ..

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของเจ้าหน้าที่ระดับอาชุโถ^๑
(ตามระเบียบฯ ข้อ ๖)

แบบที่ ๒ กรณีพบรุจ่อ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร

การประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหาร สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๘ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ: การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนด ในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของเทศบาลตำบลหนองหาร จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระบุเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากการสอบทาน ได้รับเคราะห์ที่ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานเทศบาลตำบลหนองหาร ๓ สำนัก/กอง คือ ๑.สำนักปลัดเทศบาล ๒.กองคลัง ๓.กองช่าง โดยวิเคราะห์ที่ประเมินผล ตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า ทั้ง ๓ สำนัก/กอง มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ประสบผลสำเร็จบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ภารกิจ ๙ กิจกรรม

ผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหารสำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๘ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในแต่อย่างไร ก็ตามยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในภารกิจ จำนวน ๙ กิจกรรม เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑) งานนโยบาย และแผน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาสีปีด้านโครงการก่อสร้างถนน

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดทำแผนงาน และงบประมาณมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบางพื้นที่อยู่ในเขตป่านสงวนจึงไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ ที่จะสามารถดำเนินการตามโครงการได้ ไม่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชนภายใต้บริบทของพื้นที่

๒) งานการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กิจกรรมด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลหนองหาร

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก ระเบียบ กฎหมายในการจัดซื้อ/ จัดจ้าง หน่วยงานภาครัฐมีการปรับเปลี่ยน ประกอบกับบุคลากรในองค์กรขาดทักษะในการดำเนินการ ตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่

๓) งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านลดปัญหาภาวะโลกร้อน “การบริหารจัดการขยะมูลฝอย”

พบว่า “มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ” เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ ทักษะในการบริหาร จัดการขยะมูลฝอยในท้องถิ่นที่ถูกต้อง

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

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

๕) งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรมการปกป้องเด็ดหูลสถาบันพระมหาภัตtriy สร้างความปลอดดง สมานฉันท์

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากความเชื่อ และอิทธิพลของสื่อสารมวลชน บางกลุ่มที่นำเสนอข่าวสารที่ก่อให้เกิดความแตกแยกทางความคิดของประชาชนในพื้นที่ประกอบกับ ประชาชนในพื้นที่ยังขาดความรู้ที่ถูกต้องในความเป็นชาติร่วมกัน จนส่งผลกระทบความเข้าใจในหลักการ ปกครองระบบประชาธิปไตยอันมีพระมหาภัตtriy ทรงเป็นประมุขที่ถูกต้อง

๖) งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย “วาตภัย”

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนจำกัด และมีหลากหลาย ภารกิจที่ได้รับมอบหมายจึงเกิดความไม่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน ประกอบกับเวลาช่วงเย็น หรือ กลางคืน การเข้าช่วยเหลือยังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างทันท่วงที

๗) งานพัฒนาชุมชน (ด้านการพื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน) กิจกรรมงานอบรมอาชีพหลักสูตรระยะสั้น

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจากมีประชาชนกลุ่มเป้าหมายไม่ได้รับข้อมูลข่าวสารการฝึกอบรมจากหน่วยงาน ประกอบกับกลุ่มเป้าหมายประชาชนในพื้นที่ที่เข้ารับการอบรมอาชีพมีแนวโน้มลดลง

กองคลัง

๙) กิจกรรมด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงงานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สิน

พบว่า “มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ” เนื่องจาก การดำเนินงานอาจไม่สอดคล้องกับผลสัมฤทธิ์บรรลุตามวัตถุประสงค์ ของการควบคุม/ การเบิก/การจ่าย/ การจัดซื้อ และจัดทำพัสดุ/ครุภัณฑ์ อันเป็นไปตามระเบียบการจัดซื้อ/ จัดซื้อของหน่วยงานภาครัฐฉบับใหม่

กองซ่ำง

๙) กิจกรรมงานจัดการ และบริหารความเสี่ยงการควบคุมงานซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสายสารณณะ

พบว่า “มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ” เนื่องจากมีความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนบุคลากรในการซ่อมแซมไฟฟ้า และเสียงตามสายสารณณะบ่อยครั้ง จนทำให้เกิดการซ่อมแซมขาดความต่อเนื่อง

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


 ลายมือชื่อ เจ้าหน้าที่ระดับอาชูโส
 (นายวีระชัย กระต่ายทอง)
 ตำแหน่ง ปลัดเทศบาลตำบลหนองหาร
 วันที่ ๑๓ ก.ย. ๒๕๖๐

แบบติดตาม ปอ.ส

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภัยไข้ของดักก่อน-ระดับองค์กร
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	จุดย่อของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่จะมีอยู่	งวด/เวลา ที่พบ	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานะ ดำเนิน การ	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ชี้อีดีหน
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
งานนโยบาย และแผน ภัยครisisการจัดทำประชุมภัย (การจัดทำแผนพัฒนาห้องเรียน เป็นกรอบงบประมาณรายจ่าย ประจำปี และงบประมาณ รายจ่ายเพิ่มเติม)	ความเสี่ยง -แผนพัฒนาห้องเรียนไม่เกิดผล สัมฤทธิ์ในทางปฏิบัติ	๓๐ ก.ย.๖๙	-จัดส่งนักวิเคราะห์นโยบาย และแผน เข้ารับการฝึกอบรมเดี่ยวไป ระหว่างปี กิจกรรมในกรุ๊ปห้องเรียน ห้องเรียน	๒๗๙ ก.ย.๖๐ นายธาราชพงศ์ ธีรภูบเดชทร (ท่าน้ำสาวนก ปลัดเทศบาลฯ)	*	ผลการติดตามประเมินผล ได้ดำเนินการจัดส่ง นักวิเคราะห์นโยบาย และ แผน เข้ารับการฝึกอบรมตาม หลักสูตรการจัดทำแผนพัฒนา ห้องเรียน ตามระยะเป้าหมาย กิจกรรมนี้เป็นไป ในงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ เป็นที่เรียบร้อย
วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาที่ เกิดผลลัพธ์						

ชื่อหน่วยงาน.....ส้านักปอ.๓.....เทศบาลตำบลหนองหار
รายชื่นพกการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการคุณภาพในของวัดก่อน-ระดับองค์กร
สำหรับงวดที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

วัดที่ประสงค์ขอ การควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่มีอยู่	จำนวนเวลา ที่พบ	การบริบูรณ์	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานะ ดำเนิน การ	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
งานการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	ความมีสีสัย การจัดการศึกษาเด็กเล็ก และ ปฐมวัยยังไม่เต็มมาตรฐาน ด้านการศึกษา (การบริหารฯ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ)	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๙	จัดให้มีการจัดทำแผนพัฒนาศูนย์ เด็กเล็กที่เป็นมาตรฐานมาตรฐาน (น้ำยาจิวาระ กันในจังหวัน)	๒๗ ก.ย. ๖๐	*	การติดตามประเมินผล ผู้ตรวจสอบ ควบคุมกำกับ โดย “นักวิเคราะห์พัฒนาฯ ແล้าسرี” ในการจัดทำ แผนพัฒนาศูนย์เด็กเล็กฯ เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด
วัดที่ประสงค์ -เพื่อให้การปรับปรุงเป็นไปตาม มาตรฐานศูนย์เด็กเล็ก และ ปฐมวัย	ให้เป็นไปตามมาตรฐานเด็กเล็ก ที่จัดทำตามแผนพัฒนาศูนย์เด็กเล็กฯ					

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

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภัยในช่องทางเดิน-ระดับองค์กร
สำหรับงวดต่อไปที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

วัดทุ่งสังเคราะห์ การควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่	จุดอ่อนของภัย ทางเดิน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานะ ดำเนิน การ	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
งานป้องกันและบรรเทาภัย สาธารณะ	ความเสี่ยง เกิดจากภัยธรรมชาติอย่างต่อเนื่อง กิจกรรมการลดปัญหาภาระ โอลีฟ อารล ปัญ ฯ หมายความว่า	๓๐ ก.ย.๖๘	จัดให้มีการปรับปรุงการจัดเดิน ผู้ใช้จ่ายครอบคลุมตลอด ๒๕ ชั่วโมง ให้ดำเนินการตามบัญชีรายรับ และลดภาระเกิด ภัยธรรมชาติอย่างต่อเนื่อง ให้สามารถดำเนินการได้ในพื้นที่ ภัยธรรมชาติอย่างต่อเนื่อง	๒๗ ก.ย.๖๘ นายรองผู้ว่าฯ ที่ปรึกษาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม (หัวหน้าสำนัก บริหารฯ)	*	การติดตามประเมินผล มีการขอภาคสั่งตรวจสอบเพื่อระบุว่า ดำเนินการ ควบคุม และลดภาระให้มาก ทั้งหมด ดำเนินการ ควบคุม และลดภาระเพียง พื้นที่ โดยออกคำสั่งรายเดือน
วัดทุ่งสังเคราะห์ เพื่อให้เกิดการควบคุม และลดภาระให้มากที่สุด เช่นการเฝ้าระวัง			ปรับเปลี่ยน ปรับติดตาม	๒๗ ก.ย.๖๘ นางสาวอรุณรัตน์ ใจกลาง เทศบาลตำบลหนองหาร		

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

**รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการป้องป้องก้ามภัยขององค์กรฯ – ระดับองค์กร
สำหรับเดือนที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘**

ัวตถุประสงค์ของ การควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่ยังไม่รู้	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ		สถานะ ดำเนิน การ	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น
			วัน/เวลา พิพากษา	จุดอ่อน		
งานสาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	ความเสี่ยง ด้านนิยมการป้องกัน และแก้ไขปัญหา ภัยโรคติดต่อ “โรคพิษสุนัขบ้า” ไม่ มีแนวทางที่ชัดเจนและยังต้องการปรับ เรียกขาดใช้เงินศึกษาไม่procurement “โรคพิษสุนัขบ้า”	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗	- นักวิชาการสาธารณสุขเข้ารับการ อบรมเพื่อเป็นวิทยากรต้นแบบ และ ปฏิบัติตามแนวทางในการป้อง กันโรคติดต่อ “โรคพิษสุนัขบ้า” ให้กับชุมชนและชุมชนท้องถิ่น ที่ดำเนินการจัดส่งนักวิชาการ ให้กับชุมชนและชุมชนท้องถิ่น เพื่อเป็นวิทยากรต้นแบบ และ ปฏิบัติตามแนวทางสอดคล้อง กับแนวทางที่กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นกำหนด	๒๗ ก.ย. ๒๐ (นางพิจุณลักษณ์ วงศ์วรรณ) นักวิชาการ สาธารณสุข ชุมชน	*	การติดตามประเมินผล ได้ดำเนินการจัดส่งนักวิชาการ สาธารณสุขเข้ารับการอบรม ให้กับชุมชนและชุมชนท้องถิ่น เพื่อเป็นวิทยากรต้นแบบ และ ปฏิบัติตามแนวทางสอดคล้อง กับแนวทางที่กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นกำหนด
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการ ป้องกัน และแก้ไขปัญหาน้ำภัย โรคติดต่อ “โรคพิษสุนัขบ้า” เป็นไปตามวิธีปฏิบัติที่ชัดเจน	ปัจจัยเสี่ยง ทางการดำเนินการ ดัง นี้ วัสดุที่มีมาตรฐาน ต้องการซื้อ					

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภัยในของจังหวัดก่อน-ระหว่างองค์กร
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

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

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่		เวลา/ ที่พบ	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานะ ดำเนิน การ	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น
	(๑)	(๒)					
จานวนเสพติด และความมั่นคง “การป้องกันเหตุทุนสภากาบบ พร้อมหากเกิดเรียบร้อย สร้างความ ประลองลดลงสามารถฉีดยา”	ความเสี่ยง การจัดกิจกรรมเสริมสร้างความ สามัคคีในชุมชน มีการเข้าใจ คล่องแคล่วในระบบการเบิกจ่าย งบประมาณตามระเบียบ กฎหมาย กำหนด	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๙	-มีการจัดกิจกรรมสร้างสาน ประสานเครือข่ายดำเนินการสูงอย่างมีประสิทธิภาพ โดยดำเนินการตามระยะเปี้ยบ กฎหมาย ในการเบิกจ่ายในกิจกรรม ตามกำหนด	๒๗ ก.ย. ๖๐ (นางสาววิภาวรรณ กันเจริญ) นักวิชาการศึกษา ชำนาญการ	*	ดำเนินการ แล้วเสร็จ ในพัฒโน้มนตรีดำเนินการ ให้ได้ตามกำหนด ตามกำหนด	การติดตามประเมินผล จัดกิจกรรมสร้างสาน ประสานเครือข่ายดำเนินการ ให้ได้ตามกำหนด เบิกจ่ายตามระเบียบ กฎหมายกำหนด
วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมฯ รัฐบัญชีงาน ของห้องคุณให้เกิดความโปร่งใส สมานฉันท์ในพัฒนาการ เบิกจ่ายก่อตัวตามระเบียบ กฎหมายกำหนด	ปัจจัยเสี่ยง การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมายกำหนดเสี่ยง ต่อการรู้สึกว่าซื้อขายทำเท็จตาม โครงการที่ดำเนินการ						

ข้อหน่วยงาน.....สำนักปลัด.....เทศบาลตำบลหนองหาร

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการรับปรุงการควบคุมรายงานของงวดก่อน-ระดับองค์กร
สำหรับเดือนที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่มีอยู่	จุดอ่อน ที่พบ	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถาน การ	วิธีการติดตามและรับผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
งานยาเสพติด และความมั่นคง กิจกรรมการสนับสนุนด้าน บุณยการร่วม “สุดトラจสาร” เพื่อต้านยาเสพติด / ผู้เสพยา สหพtid เพื่อค้นหาผู้ติด / ผู้เสพยา ในพื้นที่	ความเสี่ยง ผู้ติดยาเสพติด / เสพยาเสพติดใน พื้นที่ไม่ได้รับการตรวจพบ เนื่องจากขาดหลักฐานในการยืนยัน ในพื้นที่	๓๐ ก.ย.๒๕๖๙	- ดำเนินการจัดหา “สุดトラจสารสูงชั้น” สนับสนุนด้าน บุณยการร่วมเพื่อค้นหาผู้ติด / ผู้เสพ ยาเสพติดในพื้นที่	๒๗ ก.ย. ๖๐ (นายรักษพงศ์ หรัญบินทร์) หัวหน้าส่วนัก บังคับบัญชาต	*	การติดตามประเมินผล จัดหา และส่งมอบ “สุดトラจ สารเสพติด” สนับสนุน ดำเนินการ แล้วเสร็จ ตามกำหนด ผู้ติด / ผู้เสพยาเสพติดในพื้นที่ ให้กับศูนย์ปฏิบัติการป้องกัน และปราบปรามยาเสพติด ดำเนินการบูรณาการ
วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการส่งเสริม เครือข่ายสนับสนุนด้านบุณยการ ร่วมด้านยาเสพติด และความมั่นคง ยาดูแลชาวสารสูงชั้น ผู้ติด / ผู้เสพยาในพื้นที่	ปัจจัยเสี่ยง กิจกรรมการจัดตั้งด้านบุณยการ ร่วมด้านยาเสพติด และความมั่นคง ยาดูแลชาวสารสูงชั้น เพื่อค้นหา ผู้ติด / ผู้เสพยาในพื้นที่					

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

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการรับประทานครุภายนอกของงวดที่ ๑ ประจำเดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

วัดbullet ประสงค์ของ การควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่อาจมีอยู่	คาด/เวลา ที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานะ ดำเนิน การ	วิธีการติดตามและรุปแบบ การประเมิน/ข้อคิดเห็น
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
งานพัฒนาชุมชน กิจกรรมเพื่อชุมชนสกัดใจให้เข้ามายั่งยืน (การสนับสนุนส่งเสริมผลิตภัณฑ์สินค้า OTOP) ลูกค้าและจัดหาตลาดให้อย่างยั่งยืน)	ความเสีย ประชาราษณ์ในพื้นที่ขาดโอกาสในการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ของสินค้า OTOP	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗	-จัดกิจกรรมตามแผนส่งเสริมผลิตภัณฑ์อย่างสินค้า OTOP ด้านการขยายฐานลูกค้า และจัดทำตลาดให้อย่างยั่งยืนในทุกช่องทาง	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ (นายธนวัช พรศ์ หรือบุญธรรม) หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	*	การติดตามประเมินผล มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมผลิตภัณฑ์อย่างสินค้า OTOP เพื่อย้ายฐานลูกค้าและจัดทำตลาดให้อย่างยั่งยืนในทุกช่องทาง
วัดbullet ประสงค์ เพื่อให้เกิดการส่งเสริม ผลิตภัณฑ์ของสินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้า และจัดหาตลาด ให้อย่างยั่งยืน	ปัจจัยเสี่ยง -ผลิตภัณฑ์ที่มีขนาดซึ่งทางการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ห้องน้ำ สินค้า OTOP ด้านการขยายฐานลูกค้า แม้จะจัดหาตลาดให้อย่างยั่งยืน		ปัจจัยเสี่ยง -ผลิตภัณฑ์ที่มีขนาดซึ่งทางการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ห้องน้ำ สินค้า OTOP ด้านการขยายฐานลูกค้า แม้จะจัดหาตลาดให้อย่างยั่งยืน			ในพื้นที่เขตอำเภอสันทราย ทั้งเดือนธันวาคม

สถานะการดำเนินการ

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

ผู้รายงาน.....
(นางสุพิช เดียรพิม)
ตําแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร
วันที่ ๑๙ พฤษภาคม ๒๕๖๘

แบบติดตาม ป.อ.ส

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการบริหารป้องกันภัยในช่วงเดือน สิงหาคม เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ ประจำเดือนที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

วัดbullet points ประสงค์ฯ ของ การควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่	จัด/เวลาที่ พบข้ออ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานะ ดำเนิน การ	วิธีการติดตามและสรุปผลการ ประเมิน/ข้อคิดเห็น	
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	
กิจกรรม	บริหารความเสี่ยงด้านด้านการเงิน และบัญชี	๒๐ ๗.๘.๒๕๖๐	๑. สำนักคลังการเงินฯ ได้รายงานเรียบร้อยแล้ว ๒. จัดทำเจ้าหน้าที่ทักษะที่คาดเดาได้ดีก่อนในการ ด้านการเงินบัญชีให้เพียงพอแก่บัญชีการกิจกรรม ๓. ภาระดำเนินงานด้านการเงิน บัญชี และ คุณภาพ และผ่านการตรวจสอบ ๔. เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเงิน และบัญชี เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ๕. สำนักงานด้านการเงินบัญชี ได้ดำเนินการ ประเมินเพื่อป้องกันความเสี่ยงใน ภาระดำเนินงาน	๒๗. ๗.๙. ๖๐ (นางสาวสุศรีราดา สุรัษโนนันท์(อ.) นักวิชาการบริการ และบัญชี)	*	มาตรฐานประเมิน คุณภาพ	มาตรฐานประเมิน คุณภาพ
บริการ	บริการด้านการเงินบัญชี ให้กับหน่วยงาน ที่ลูกค้าต้องการ ที่ดำเนินการ ประเมินเพื่อป้องกันความเสี่ยงใน ภาระดำเนินงาน	๒๗. ๗.๙. ๖๐ (นางสาวสุศรีราดา สุรัษโนนันท์(อ.) นักวิชาการบริการ และบัญชี)	๑. มีการรายงานส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมฯ ที่ลูกค้าต้องการกับภารกิจโดย มีหลักฐานการลงชี้บัตร์การอบรมฯ ๒. มีเจ้าหน้าที่ดำเนินการตามที่ได้รับ ชี้บัตร์การอบรมฯ สำหรับภารกิจที่ ดำเนินการตามการประเมินบัญชีเพิ่มเติม	๑. ดำเนินการ ตามกำหนด ๒. ดำเนินการ ตามกำหนด	๑. ดำเนินการ ตามกำหนด ๒. ดำเนินการ ตามกำหนด	มาตรฐานประเมิน คุณภาพ	

สถานะการดำเนินการ
* = ดำเนินการแล้ว
/ = ดำเนินการแล้ว ยังไม่ดำเนินการ
○ = อยู่ในระหว่างดำเนินการ

รายงาน.....กองคลัง.....เทศบาลตำบลหนองหาร

(นางสุพิช
เดียรทิม)

๒๗.๗.๙. ๖๐
๑.๘.๗.๒๕๖๐.....
.....

แบบติดตาม ปอ.๓

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

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการรับปรุงการควบคุมภัยในของจังหวัดก่อน-ระหว่างศึกษาหรือป้องกันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่มีมีอยู่	จว/เวลาที่ พบข้อล่อ	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานะ การ ดำเนิน การ	บริการติดตามและส่งผลการ ประเมิน/ช้อคิดเห็น
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
กิจกรรม กิจกรรมการพัฒนา และการ บริหารความเสี่ยงด้านด้านการเงิน และบัญชี	ความเสี่ยง ๑. การดำเนินงานฝ่ายบัญชีฯ และ มาตรฐานบัญชีได้ลดลงที่มากกว่าที่ควร อาจทำให้เกิดความคลาดเคลื่อนในการ บันทึกและบัญชี ๒. การดำเนินงานด้านการเงิน แผลบัญชี ๓. เพื่อให้งานการเงิน แผลบัญชี มี คุณภาพ และด้านการตรวจสอบ ๔. เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเงิน และบัญชีเป็นไปอย่างต่อเนื่อง	๑๐ ก.ย. ๒๕๖๙	๑. สูงมากจากการเข้าร่วมอบรมเชิง ตัวอย่างให้ตลอดจนที่เดิมที่นิ่ง ๒. ศักยภาพเจ้าหน้าที่ทดสอบที่ดำเนินการ ด้านการเงินบัญชีให้เพียงพอ กับภารกิจที่ ให้มีความต้องการให้เข้ารับการอบรมฯ ๓. การดำเนินงานด้านการเงิน แผลบัญชี เป็นไปอย่างต่อเนื่อง	๒๗ ก.ย. ๖๐ (นางสาวสุวนิศา สุรัจสินีบุญกุล)	* ๑. มีการกำกับดูแลการเข้ารับการ อบรมฯ ที่ลดลงกับภารกิจโดย ท่านกำหนด ๒. มีเชิงหลักฐานการลงทุนในการดำเนินการ ๓. กำหนดกำหนดการลงทุนตามกำหนด ๔. มีเชิงหลักฐานการลงทุนตามกำหนด ๕. กำหนดกำหนดการลงทุนตามกำหนด	การติดตามประเมินผล ๑. มีการกำกับดูแลการเข้ารับการอบรมฯ อย่างต่อเนื่องกับภารกิจโดย ท่านกำหนด ๒. มีเชิงหลักฐานการลงทุนตามกำหนด ๓. กำหนดกำหนดการลงทุนตามกำหนด ๔. มีเชิงหลักฐานการลงทุนตามกำหนด ๕. กำหนดกำหนดการลงทุนตามกำหนด

สถานะการดำเนินการ

- * = ดำเนินการแล้ว
/ = ดำเนินการแล้ว
X = ยังไม่ดำเนินการ
0 = อยู่ในระหว่างดำเนินการ

ผู้รายงาน.....
(นางสุพิศ เตียรธรรม)

ตำแหน่ง.....นายแพทย์ตัวแทนหนองหาร.....
วันที่.....๑๘ ก.ค. ๒๕๖๐.....

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

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัดเทศบาล</p> <p>๑.งานนโยบาย และแผน</p> <p>กิจกรรมการจัดทำประชาคม</p> <p>(การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม)</p> <p>๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจจากระเบียบฯ กฎหมายฉบับใหม่ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น แต่มีการดำเนินการตามแนวทางที่กรมส่งเสริมฯ กำหนด</p> <p>๒) การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นที่มีคุณภาพ และเป็นมาตรฐาน แต่ยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร เนื่องจากความชัดเจนในแนวทางการดำเนินงาน แต่มีการดำเนินการประเมินติดตามผลการดำเนินงานเป็นระยะ</p> <p>๓) กิจกรรมการควบคุม</p> <p>-มีนักวิเคราะห์นโยบาย และแผน เป็นหลักในการดำเนินการ โดยการดำเนินการมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๔) สารสนเทศ และการสื่อสาร</p> <p>-มีการดำเนินการผ่านสื่อสารสนเทศ Internet ในระบบ E-PLAN ตามแนวทางของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด</p> <p>๕) การติดตามประเมินผล</p> <p>จัดส่งนักวิเคราะห์นโยบาย และแผน เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ตามระเบียบฯ กฎหมายฉบับใหม่ ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักปลัดเทศบาล แบ่งโครงสร้าง และการปฏิบัติงานออกเป็น ๙ งาน ดังนี้</p> <p>๑.งานบริหารทั่วไป</p> <p>๒.งานกิจการสภา</p> <p>๓.งานการเจ้าหน้าที่</p> <p>๔.งานนโยบาย และแผน</p> <p>๕.งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๖.งานกฎหมาย และคดี</p> <p>๗.งานพัฒนาชุมชน</p> <p>๘.งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p> <p>๙.การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการ ตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ พบความเสี่ยงจากการกิจกรรม คือ</p> <p>๑) กิจกรรมการจัดทำประชาคม</p> <p>(การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม) มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>โดยการดำเนินการ คือ จัดส่งนักวิเคราะห์นโยบาย และแผน เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ตามระเบียบฯ กฎหมายฉบับใหม่ ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <p>เป็นที่เรียบร้อย</p> <p>๒) กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา (การบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๑) มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>โดยการดำเนินการ คือ จัดให้มีผู้ตรวจสอบ ควบคุมกำกับดูแล “นักวิเคราะห์นโยบาย และแผน” ในการจัดทำแผนพัฒนาศูนย์เด็กเล็กฯ ให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด</p>

องค์ประกอบการควบคุณภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.งานการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา (การบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๑) (๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ครุ/ผู้ดูแลเด็ก ยังไม่มีความชำนาญทักษะในการจัดทำแผนพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ที่ถูกต้อง และเป็นไปตามมาตรฐาน แต่มีการจัดส่งไปอบรมเป็นระยะตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด (๒) การประเมินความเสี่ยง อาจส่งผลให้การจัดการศึกษาสำหรับเด็ก และปฐมวัย ยังไม่เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด (๓) กิจกรรมการควบคุม -ให้มีผู้ตรวจสอบ ควบคุมกำกับดูแลการจัดทำแผนพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๑ (๔) สารสนเทศ และการสื่อสาร -มีระบบการบันทึก E-PLAN ด้านการศึกษา (๕) การติดตามประเมินผล -มอบหมายให้นักวิเคราะห์นโยบาย และแผนเป็นผู้ตรวจสอบ ควบคุมกำกับดูแลในการจัดทำแผนพัฒนาศูนย์เด็กเล็กฯ ให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด	๓) กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การลดปัญหาหมอกควัน) มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยการดำเนินการ คือ มีการออกคำสั่งเรื่องเฝ้าระวังควบคุม และลดการเกิดหมอกควัน ไฟป่า และการเผาในพื้นที่ โดยออกคำสั่งรายเดือน ๔) กิจกรรมด้านสาธารณสุข (ป้องกัน และช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ “โรคพิษสุนัขบ้า”) มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยการดำเนินการ คือ มีการมอบหมายให้ นักวิชาการสาธารณสุข เข้ารับการอบรมการดำเนินงานป้องกันควบคุมการเกิดโรคพิษสุนัขบ้า จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และดำเนินงานตามแนวทางกำหนด ๕) กิจกรรมด้านสร้างความปรองดองสماນฉันท์ “จัดงานประเพณีห้องถิ่น (สืบสานประเพณีรณำดำหัวผู้สูงอายุ)” มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยการดำเนินการ คือ มีการจัดกิจกรรมการสืบสานประเพณีรณำดำหัวผู้สูงอายุในพื้นที่ โดยดำเนินการตามระเบียบ กฎหมาย ใน การเบิกจ่ายในกิจกรรม ๖) กิจกรรมการสนับสนุนด้านบูรณาการร่วม “ชุดตรวจสารเสพติด เพื่อค้นหาผู้ติด/ ผู้เสพยาในพื้นที่” มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยการดำเนินการ คือ มีการจัดหา และส่งมอบ “ชุดตรวจสารเสพติด” สนับสนุน ด้านบูรณาการร่วมเพื่อค้นหาผู้ติด/ ผู้เสพยาเสพติดในพื้นที่ ให้กับศูนย์ปฏิบัติการป้องกัน และปราบปรามยาเสพติดอำเภอสันทราย โดยมีส่วนร่วมในการบูรณาการ ๗) กิจกรรมพื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน (การสนับสนุนส่งเสริมผลิตภัณฑ์ห้องถิ่น สินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้า และจัดหาตลาดให้อย่างยั่งยืน) มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยการดำเนินการ คือ มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมผลิตภัณฑ์ห้องถิ่น สินค้า OTOP เพื่อขยายฐานลูกค้า และจัดหาตลาดให้อย่างยั่งยืน ในพื้นที่เขตอำเภอสันทราย หัวงเดื่อนธนวนาคม
๓.งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การลดปัญหาหมอกควัน) (๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ มีการเข้ารับงบเหตุกรณีเกิดไฟป่า และหมอกควัน ในพื้นที่ (๒) การประเมินความเสี่ยง ประชาชนยังขาดความร่วมมือในเฝ้าระวัง และลดการเกิดหมอกควัน ไฟป่า และการเผาในพื้นที่ (๓) กิจกรรมการควบคุม มีการจัดทำโครงการรณรงค์ ป้องกัน และแก้ไขปัญหามลพิษทางอากาศ และมีการจัดทำโครงการปลูกต้นไม้รักษาสิ่งแวดล้อม ตามแนวพระราชดำริในพื้นที่	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔) สารสนเทศ และการสื่อสาร	
<p>มีการรับแจ้งเหตุ ตลอด ๒๕ ชั่วโมง โดยใช้เบอร์โทรศัพท์งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยเป็นการเฉพาะ เบอร์โทร ๐๘๙-๓๖๙๘๗๓๓๓</p>	
๕) การติดตามประเมินผล	
<p>ออกคำสั่งเรื่ร่อนผู้ดูแลวิศวกรรม และลดการเกิดหมอกควัน ไฟป่า และการเผาในพื้นที่โดยออกคำสั่งรายเดือน</p>	
๕.งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	
<p>กิจกรรมด้านสาธารณสุข</p>	
<p>(ป้องกัน และช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ “โรคพิษสุนัขบ้า”)</p>	
๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม	
<p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การขาดแนวทางที่ชัดเจนเสี่ยงต่อการถูกเรียกชดใช้เงินคืนตามโครงการที่ดำเนินการ</p>	
๒) การประเมินความเสี่ยง	
<p>สุนัข และแมวในพื้นที่ที่มีเจ้าของ และไม่มีเจ้าของ ไม่ได้รับวัคซีนป้องกัน ควบคุมการเกิดโรคพิษสุนัขบ้า</p>	
๓) กิจกรรมการควบคุม	
<p>-มีการดำเนินการจัดเก็บข้อมูลจำนวนสุนัข และแมวที่เป็นข้อมูลปัจจุบัน</p>	
๔) สารสนเทศ และการสื่อสาร	
<p>-มีการจัดเก็บข้อมูลจำนวนสุนัข และแมวที่เป็นข้อมูลปัจจุบันลงในโปรแกรม Excel เพื่อการตรวจสอบ และการจัดทำงบประมาณในอนาคต</p>	
๕) การติดตามประเมินผล	
<p>-มอบหมายให้นักวิชาการสาธารณสุข เข้ารับการอบรมการดำเนินงานป้องกัน ควบคุมการเกิดโรคพิษสุนัขบ้า จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และดำเนินงานตามแนวทางกำหนด</p>	
๕.งานยาเสพติด และความมั่นคง “การปกป้องทรัพย์สิน พระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์”	
<p>กิจกรรมด้านสร้างความปรองดองสมานฉันท์ “จัดงานประเพณีห้องลิน (สืบสานประเพณีรดน้ำดำหัวผู้สูงอายุ)”</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การจัดกิจกรรมเสริมสร้างความสามัคคีในชุมชน มีการเข้าใจคาดคะเนในระบบการเบิกจ่ายงบประมาณตามระเบียบ กฎหมายกำหนด</p> <p>๒) การประเมินความเสี่ยง มีการจัดกิจกรรม แต่การเบิกจ่ายงบประมาณมีความเสี่ยงไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายกำหนดเสี่ยงต่อการถูกเรียกซัดใช้เงินคืนตามโครงการที่ดำเนินการ</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 -มีการประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมการสืบสาน ประเพณีรดน้ำดำหัวผู้สูงอายุในการส่งเสริมการมีส่วนร่วม ผ่าน W.W.W.nongharn.go.th</p> <p>๕) การติดตามประเมินผล -มีการดำเนินการจัดทำ “ชุดตรวจสารสภาพติด” สนับสนุนด้านบูรณาการร่วมเพื่อค้นหาผู้ติด/ ผู้เสพยา สภาพติดในพื้นที่</p> <p>๗.งานพัฒนาชุมชน กิจกรรมพื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน (การ สนับสนุนส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ขยาย ฐานลูกค้า และจัดหาตลาดให้อย่างยั่งยืน)</p> <p>๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ผู้ ประชาชนในพื้นที่ขาดโอกาสในการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ ท้องถิ่น สินค้า OTOP ด้านการขยายฐานลูกค้า และ จัดหาตลาดให้อย่างยั่งยืน^{๓)} กิจกรรมการควบคุม -มีแผนส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ด้าน การขยายฐานลูกค้า</p> <p>๔) สารสนเทศ และการสื่อสาร -มีการประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมในการส่งเสริม การมีส่วนร่วม ผ่าน W.W.W.nongharn.go.th</p> <p>๕) การติดตามประเมินผล -การจัดกิจกรรมส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP เพื่อขยายฐานลูกค้า และจัดหาตลาดให้อย่าง ยั่งยืน ในพื้นที่เขตอำเภอสันทราย หัวงเดือนธันวาคม</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินวิเคราะห์สำรวจสำนักปลัดเทศบาล ความเสี่ยงจากแบบ ติดตาม ปอ ๓ ทั้ง ๗ กิจกรรมดังนี้

๑. กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม)

พบว่า “มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม”

๒. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา (การบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๑)

พบว่า “มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม”

๓. กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การลดปัญหาหมอกควัน)

พบว่า “มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม”

๔. กิจกรรมด้านสาธารณสุข (ป้องกัน และช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ “โรคพิษสุนัขบ้า”)

พบว่า “มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม”

๕. กิจกรรมด้านสร้างความปรองดองสماນฉันท์ “จัดงานประเพณีท้องถิ่น (สืบสานประเพณีรดน้ำดำหัวผู้สูงอายุ)”

พบว่า “มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม”

๖. กิจกรรมการสนับสนุนด้านบูรณาการร่วม “ชุดตรวจสอบสารเสพติด เพื่อค้นหาผู้ติด/ ผู้เสพยาในพื้นที่”

พบว่า “มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม”

๗. กิจกรรมพื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน (การสนับสนุนส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้า และจัดหาตลาดให้อย่างยั่งยืน)

พบว่า “มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม”

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

ลงชื่อ..........ผู้รายงาน

(นางสุพิศ เกียรติม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร

วันที่ ๑๒ ม.ค. ๒๕๖๐

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

องค์ประกอบการควบคุมภายในใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองคลัง กิจกรรมด้านการพัฒนา และการบริหารความเสี่ยง ด้านการเงิน และบัญชี</p> <p>๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ผู้ปฏิบัติงานการดำเนินงานด้านการเงิน และบัญชีเป็นไปอย่างไม่ต่อเนื่องกรณีที่เจ้าหน้าที่ขาดงาน หรือเจ็บป่วยต่อเนื่องอาจทำให้การดำเนินงานไม่ทันไม่สอดคล้องกับภารกิจที่เพิ่มขึ้น ๒) การประเมินความเสี่ยง มีการดำเนินงานมีคุณภาพ และมาตรฐานยังไม่เกิดผลลัพธ์ที่เท่าที่ควร อาจทำให้เกิดความคลาดเคลื่อนในการบันทึกระบบบัญชี และการดำเนินงานด้านการเงิน และบัญชีเป็นไปอย่างไม่ต่อเนื่อง กรณีเจ้าหน้าที่ลา หรือไปราชการ ๓) กิจกรรมการควบคุม -มีผู้อำนวยการกองคลังดำเนินการ ด้านการเงินบัญชี กรณีเจ้าหน้าที่ลา หรือไปราชการ ๔) สารสนเทศ และการสื่อสาร -มีการจัดทำระบบในระบบ E-LAAS เพื่อให้ได้ข้อมูลการเบิกจ่ายที่ครบถ้วนสมบูรณ์ สอดคล้องเป็นปัจจุบัน ๕) การติดตามประเมินผล ๑.มีการการส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมฯ ที่สอดคล้องกับภารกิจโดยมีหลักฐานการส่งเข้ารับการอบรมฯ ๒.มีเจ้าหน้าที่ดำเนินการทั่วไปช่วยงานกองคลัง ที่สามารถดำเนินการด้านการเงินบัญชีเพิ่มขึ้น จำนวน ๑ อัตรา</p>	<p>ผลการประเมิน กองคลัง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๔ งาน ๑.งานธุรการ ๒.งานการเงิน และบัญชี ๓.งานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ ๔.งานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สิน จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐาน การควบคุมภายในตาม ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงใหม่ในภารกิจ ๑ งาน คือ กิจกรรมด้านการพัฒนา และการบริหารความเสี่ยงด้านการเงิน และบัญชี จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปอ ๓.) พบว่า กิจกรรมด้านการพัฒนา และการบริหารความเสี่ยงด้านการเงิน และบัญชี มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยได้ดำเนินการมีการการส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมฯ ที่สอดคล้องกับภารกิจโดยมีหลักฐานการส่งเข้ารับการอบรมฯ และสรุปหมายเหตุที่ดำเนินการทั่วไปช่วยงาน กองคลัง ที่สามารถดำเนินการด้านการเงินบัญชีเพิ่มขึ้น จำนวน ๑ อัตรา</p>

สรุปผลการประเมิน

กองคลังเทศบาลตำบลหนองหารมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว ๑ กิจกรรม ซึ่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายในกองคลังเทศบาลตำบลหนองหาร จึงให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่อง และจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุม และสอดคล้องกับความเสี่ยง จึงทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพเป็นที่น่าพึงพอใจขึ้น

.....
ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสุพิศ เกียรติม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร

วันที่ ๑๗.๐๙.๒๕๖๐

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

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองช่าง กิจกรรมการจัดการ และบริหารความเสี่ยงการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ไม่สามารถควบคุมวัสดุที่ใช้ในการก่อสร้างได้ เนื่องจากผู้รับเหมาจะดำเนินการในช่วงที่ผู้ควบคุมงานของของอปท. และผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งจากประชาชนหมู่บ้านไม่อยู่ ฯลฯ</p> <p>๒) การประเมินความเสี่ยง มีความเสี่ยง ผู้รับเหมาที่เข้ามาดำเนินการโดยส่วนมากจะเป็นรายเดียว และผลการดำเนินงานเท่าที่ผ่านมายังมีมาตรฐานอยู่ในระดับปานกลาง</p> <p>๓) กิจกรรมการควบคุม ๑) มอบหมายให้ประชาชนมีหน้าที่ตรวจรับงาน ๒) มีการส่งตัวอย่างวัสดุเพื่อทดสอบคุณภาพให้กับสถาบันที่น่าเชื่อถือ และรับรองคุณภาพได้</p> <p>๔) สารสนเทศ และการสื่อสาร -มีการออกคำสั่งผู้รับผิดชอบควบคุมงาน และแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบการจ้าง และมีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ ณ สถานที่ก่อสร้างร่วมตรวจสอบในการดำเนินโครงการฯ</p> <p>๕) การติดตามประเมินผล -ผู้ควบคุมงานมีการจัดทำบันทึกการเข้างาน และรายงานการใช้วัสดุก่อสร้างตามแบบประมาณราคา กลาง รวมถึงสอบทานกับผู้ตรวจรับงานอย่างต่อเนื่อง และได้มีการประชาสัมพันธ์ให้ผู้ตรวจรับงานจ้างที่เป็นภาคประชาชนท้องถิ่นเข้าค่ายควบคุม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่องงานแล้วเสร็จ</p>	<p>ผลการประเมิน กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๕ งาน ดังนี้</p> <p>๑.งานธุรการ ๒.งานก่อสร้าง ๓.งานออกแบบ และควบคุมอาคาร ๔.งานสาธารณูปโภค</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตาม ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการทำหน้าที่มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๑ งาน คือ</p> <p>ด้านการจัดการ และบริหารความเสี่ยงการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>จากรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปอ. ๓) พบว่า กิจกรรมการจัดการ และบริหารความเสี่ยงการควบคุมงานก่อสร้าง ยังมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้ดำเนินการ ดังนี้ ควบคุมงานมีการจัดทำบันทึกการเข้างาน และรายงานการใช้วัสดุก่อสร้างตามแบบประมาณราคากลาง รวมถึงสอบทานกับผู้ตรวจรับงานอย่างต่อเนื่อง และได้มีการประชาสัมพันธ์ให้ผู้ตรวจรับงานจ้างที่เป็นภาคประชาชนท้องถิ่นเข้าค่ายควบคุม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่องงานแล้วเสร็จ</p>

สรุปผลการประเมิน

กองช่างเทศบาลตำบลหนองหารมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว ๑ กิจกรรม ซึ่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายในกองช่างเทศบาลตำบลหนองหาร จึงให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่อง และจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุม และสอดคล้องกับความเสี่ยง จึงทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพเป็นที่น่าพึงพอใจขึ้น

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสุพิศ เกียรติม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองหาร

วันที่ ๑๔ ๗.๗.๒๕๖๐

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาลตำบลหนองหาร
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนราชการอย

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่	จุดอ่อน	จวท/เวลาที่พบ	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ/ (วิธีการติดตาม ประเมินผล)
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
งานเบิกจ่าย และแผ่นแม่	กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนาสืบต่อ โครงการก่อสร้างถนน	ความเสียหาย แผนพัฒนาท้องถิ่น ดำเนินโครงการก่อสร้างถนน ในบาง พื้นที่ไม่สามารถดำเนินการตาม โครงการได้จริง	๒๗ ก.ย. ๖๐	จัดการฝึกอบรม โดยสร้างความ เข้าใจในการ เตรียมโครงการต่าง ๆ ให้อยู่สังคมที่พร้อมจะบรรจุ ในแผนพัฒนา แก่ประชาชน (ให้รับรู้ดังนั้น ตอน ก ๙ ดำเนินการบรรจุในแผนพัฒนา โครงการ ต้องดำเนินการสำรวจ สำรวจโครงสร้างพื้นที่ ตาม ฐานะของบ้านที่ติดต่อ กันอย่างใกล้ชิด อย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามมาตรฐานที่ต้อง ^{กำหนด} ให้กับโครงการพัฒนาท้องถิ่นของ ชนเผ่า	๓๐ ก.ย. ๖๑	๑. การประเมินผลจากการ ติดตามประเมินผล การฝึกอบรม เพื่อสร้าง ความเข้าใจใน การ เตรียมโครงการต่าง ๆ ให้อยู่สังคมที่พร้อมจะ ^{บรรจุ} ในแผนพัฒนาไป ๒. แบบสำรวจความรู้ของ ประชาชน และหลังบรรจุ
	-มีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเข้ามาไว้วางใจ อย่างมากในการพัฒนาท้องถิ่นของ ชนเผ่า	จะดำเนินการเปลี่ยนแปลงตาม ที่ได้รับการอนุมัติจะดำเนินการต่อ				
	-มีการจัดทำแผนพัฒนาตาม ที่ได้รับปัจจัยทางต่อเนื่อง					

ຈູ້ອໜ່ຍງານ ສໍານັກປັດ ເຫດບາລຕຳບລ່ອງຫວັງ
ແຜນການປັບປຸງການຄວບຄຸມກາຍໃນຮະຕັບສ່ວນງານຍ່ອຍ

ณ ວັນທີ ๓๐ ກິນຍານ ພ.ສ.ເຊດວັດ

ວັດຖຸປະສົງຂອງການຄວບຄຸມ	ຈຸດ້ອນ້າງການຄວບຄຸມຫຼື ຄວາມເສີ່ງຫີ່ຢ່າງມີຍຸ່ງ	ວາດ/ເວລາທີ່ພົບ ຈຸດ້ອນ	ກາງປັບປຸງຢູ່ (ລ)	ກຳຫນອດສົ່ງ/ ຝູ້ຮັບຜິດຂອບ	(ວ) (ວ)
(ລ)	(ໆ)	(ໆ)	(ໆ)	(ໆ)	(ໆ)
ງານກາຮັກສຶກຍາ ສາລະນາແລະ ວັນນະນຸມ ກິຈການ	ຄວາມເສີ່ງ -ການດຳເນີນງານາໄມ້ສອດດ້ວຍກັບ ຜລສົມຖືກົບຮຽດຕູາມວັດຖຸປະສົງ ຂອງການຄວບຄຸມ/ກາຣເບີກ/ກາຣລ່າຍ/ ກາຣຈັດຕູອ ແລະຈັດຫາພັດຖຸ/ຄວຸມໃນຫ້ ພັບພື້ນຂອງຫຼຸມເພື່ອເຈົ້າເລີກ ເຫດບາລຕຳບລ່ອງຫວັງ	໢໗໗ ກ.ຍ. ୧୦ -ສຳຫັ້ນຫຼຸມເພື່ນນາໄດ້ກາເລີກ ເຫດບາລຕຳບລ່ອງຫວັງ ແນວ່າທັງ ເຊິ່ງກັບກາ ພັບພື້ນຂອງຫຼຸມເພື່ນນາໄດ້ກາເລີກ ຕາມຮະບັບກາງປັບປຸງຢາຍການ ທ່ານເຫັນໄປຕາມຮະບັບກາງຈັດຕູອ / ຈົດຈາງໜ້ອ ຫ່ວຍງານກາຕັ້ງອັນປິ່ງໜໍາ ຈົດ ຈົງ ຂອງ ຈ່າຍ ຈົນ ກາ ກາ ດົກ ຂັບປົງນໍາ	໣ୠ ກ.ຍ. ୧୩ -ສຳຫັ້ນຫຼຸມເພື່ນນາໄດ້ກາເລີກ ເຫດບາລຕຳບລ່ອງຫວັງ ແນວ່າທັງ ເຊິ່ງກັບກາ ພັບພື້ນຂອງຫຼຸມເພື່ນນາໄດ້ກາເລີກ ຕາມຮະບັບກາງປັບປຸງຢາຍການ ທ່ານເຫັນໄປຕາມຮະບັບກາງຈັດຕູອ / ຈົດຈາງໜ້ອ ຫ່ວຍງານກາຕັ້ງອັນປິ່ງໜໍາ	໤୦ ກ.ຍ. ୧୩ -ມີການດຳເນີນກາງຈັດຕູອຈຳດັບ ຈຳຈັດການຄວບຄຸມ ກິຈການ	(ວ) (ວ)
ກາງຄວບຄຸມຫີ່ຢ່າງ -ມີຫວ່ານ້ຳຕົນເພື່ນນາເຈົ້າເລີກ ເຫດບາລຕຳບລ່ອງຫວັງ	ກອບ ດູແລ ຈຳນານ ၃ ດົນ				

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลตำบลหนองหาร
แผนการปรับปรุงการควบคุมภัยในระดับส่วนราชการอย่าง
มีวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

วัดปัจประสบศ์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	จุดเด่น จุดอ่อน	งานบริบูรณ์ จุดเด่น	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (วิธีการติดตาม ประเมินผล)
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
งานสาธารณสุข แหล่งสิ่งแวดล้อม กิจกรรม	จุดเด่น จุดอ่อน	ความเสี่ยง (๒)	๒๗ ก.ย. ๖๐	- จัดให้มีการฝึกอบรมสำหรับประชาชน ในกลุ่มtarget ที่มีส่วนร่วมในการ ดำเนินการบริหารจัดการขยะมูลฝอยใน ท้องถิ่น	๓๐ ก.ย. ๖๑	๑. การประชุมผู้นำจากการ ติดตามประเมินผล การฝึกอบรม สำหรับ ประชาชนในกลุ่มtarget
การควบคุมที่มีอยู่ เทศบาลมีการจัดเก็บขยะอย่าง ต่อเนื่อง	เทศบาลมีการจัดเก็บขยะอย่าง ต่อเนื่อง	จุดเด่น จุดอ่อน		- จัดให้มีการฝึกอบรมสำหรับประชาชน ในกลุ่มtarget ที่มีส่วนร่วมในการ ดำเนินการบริหารจัดการขยะมูลฝอยใน ท้องถิ่น		๒. แบบสำรวจความรู้ความ 了解ที่มีอยู่

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

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของกระบวนการหรือความเสี่ยงที่ขึ้นร่องรอย	จุด/เวลาที่พบ	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (วิธีการติดตาม ประเมินผล)
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)
งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม บัญชีรายรับใช้จ่าย	การป้องกัน และควบคุมโรคติดต่อ “จากพاهหน้าโรค เช่น นา หมู ฯลฯ”	๒๗๗ ก.ย. ๖๐	จัดส่งผู้ปฏิบัติงานเดินทางภาระเข้า อุปกรณ์เครื่องมือป้องกัน ควบคุม โรคติดต่อ เกิด ความเสียหาย บอยครึ้งจนส่งผลให้ไม่สามารถ ป้องกัน และควบคุมโรคได้อย่าง ทันท่วงที	๓๐ ก.ย. ๖๑ - นักวิชาการ สาธารณสุข	- หลักฐานการจัดส่ง ผู้ปฏิบัติงานเดินทางภาระเข้า อุปกรณ์เครื่องมือป้องกัน ควบคุมโรคติดต่อเข้ารับ หักษ์เทคโนโลยีและระบบเวลา วิธีการเพิ่ม หนอลากวัน/ สารเคมีอย่างถูกต้อง กับหน่วยงานด้านสาธารณสุขโดยตรง
การตรวจสอบ	มีการให้ความรู้กับผู้ปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการใช้อุปกรณ์เครื่องมือ ป้องกันโรคติดต่อ			๑๙๘๘/๒๕๖๐	ตรวจสอบ/ สารเคมีอย่างถูกต้อง กับหน่วยงานด้าน สาธารณสุข ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลตำบลหนองหาร
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานอย

ฉบับที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดย่อของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยอมรับ	งาน/เวลาที่พบ จุดย่อ	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (วิธีการติดตาม ประเมินผล)
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)
งานบริหารงานทั่วไป บิ๊กเรซม การปรับปรุงพัฒนาสถาบัน พระมหากษัตริย์ สร้างความปลอดภัย สุขภาพดี	ความเสียหาย ประชาชนในสื้นที่บังชาดความรู้ ที่ถูกต้องในความเป็นมาตรฐาน ชนส่วนลดถึงความเข้าใจในหลักการ ปกครองและจริยธรรมฯให้ดียิ่งๆ พระราชนักบุญ พระมหาเกี้ยวทรงเป็นประมุข ที่ภูมิใจ การควบคุมที่เมือง	๒๗ ก.ย. ๖๐	-จัดการรวมการให้ความรู้ที่ถูกต้อง ในความเป็นมาตรฐาน จนส่งผลกระทบ เช่นเดียวกับการปรับปรุงระบบ มาตรฐานที่ถูกต้องในส่วนลด เป็นประมุข เช่น การจัดนิทรรศการ พระราชนักบุญ ฯ ด้านความมั่นคง ในราชอาณาจักร ที่ ๙ รวมถึงกิจกรรมอื่น ที่ดำเนินการเพื่อสนับสนุน พระมหาเกี้ยวทรงเป็นประมุข	๓๐ ก.ย. ๖๑	การประเมินผลความพึงพอใจ แบบสอบถาม จัดทำตามการจัด ประชุมน้ำสำนัก ปลัดเทศบาล ผู้ตรวจสอบ ต้นความมั่นคง ในราชอาณาจักร รวมถึงกิจกรรมอื่น ที่ดำเนินการเพื่อสนับสนุน พระมหาเกี้ยว

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

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยอมรับได้	จุดอ่อน	ขาว/เวลาที่พบ	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (วิธีการติดตาม ประเมินผล)
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย	ความไม่สงบ ที่อยู่อาศัย ขนาดใหญ่ ในพื้นที่ได้รับความเสียหายจาก ภัยธรรมชาติ ภัยในช่วงฤดูฝนเดียว หาก ไม่สามารถให้ความช่วยเหลือได้ อย่างทันท่วงที	๒๗ ก.ย. ๖๐	จัดตั้งศูนย์อำนวยการเฉพาะกิจ ป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย กรณีเหตุต่างๆ ในช่วงฤดูฝน ให้สามารถช่วยเหลือได้ อย่างทันท่วงที	๓๐ ก.ย. ๖๑	ดำเนิน แลนประกاشุดดี้ ศูนย์อำนวยการเฉพาะกิจ ป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย กรณีเหตุต่างๆ ในช่วงฤดูฝน ให้สามารถ ให้ความช่วยเหลือได้อย่าง	หมายเหตุ (วิธีการติดตาม ประเมินผล)
การควบคุมที่ไม่ถูกต้อง [*] มีการดำเนินการซ่อมแซมหลังจากช้าชัน ตามระเบียบฯ และล้าหลังหน้าที่ใน การป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ของเทศบาล						

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลตำบลหนองหาร
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนราชการอย

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

หมายเหตุ (วิธีการติดตาม ประเมินผล)	กำหนดเส้น/ ผู้รับผิดชอบ	การปรับปรุง	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ซึ่งมีอยู่	วัด/เวลาที่พิ จดอ่อน	วัดปลดล็อกศักดิ์ของภาคควบคุม
(๑) ห้ามพัฒนาฐานข้อมูล (ด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้เข้มแข็งตัว อย่างยั่งยืน) กิจกรรม ที่เข้ารับการอบรมอาชีพมีแนวโน้ม ^{ที่} ลดลง	ความเสี่ยง ๒๗๗ ก.ย. ๖๐	จัดกิจกรรมฝึกอบรมอาชีพ หลักสูตรระยะสั้น อย่างต่อเนื่อง	๓๐ ก.ย. ๖๑	๑. การประเมินผลจากการ ติดตามประเมินผล การฝึกอบรม สำหรับ ประชาชนในหลักสูตร การฝึกอาชีพหลักสูตร ระยะสั้น อย่างต่อเนื่อง ๒. แบบประเมินผลการฝึก อบรมสู่อาชีวบัณฑิตและเด็ก อ่อน懦弱	จุดปลดล็อกศักดิ์ของภาคควบคุมศึกษาดู การควบคุมที่มีอยู่ ในการฝึกอบรมอาชีพให้กับประชาชน ให้พัฒนา
(๒) วันที่..... ๑๙ ก.ย. ๖๐	ผู้จัดทำ	ผู้จัดทำ	ผู้จัดทำ	ผู้จัดทำ	ผู้จัดทำ

ผู้จัดทำ
(นางสุพิศ เสียรทิม)

ตำแหน่ง นายกเทศบาลตำบลหนองหาร
วันที่

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

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	จุดที่/วัสดุที่ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเดรจ์/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (บริการติดตามประเมินผล) (๖)
กิจกรรม ด้านการจัดการ แหล่งบริหารด้านการ เรียนรู้งานพัสดุ และพื้นที่ ที่พัฒนา	ความเสี่ยง -การดำเนินงานอาจไม่สอดคล้องกับ ผลลัมปุท์เบ็ดเตล็ดที่ต้องการ การควบคุม/การเบิก/การจ่าย / การ จัดซื้อ ฉลาก จัดทำพัสดุ/ครุภัณฑ์ อัน เป็นไปตามระเบียบการจัดซื้อ/จัดจ้าง ของหน่วยงานฯ	๒๗/๑.๑.๒๐๒๐ -สังบุคลากรทุกสำนัก/กอง ในสังกัดเทศบาล ตัวบล็อกองค์การ เที่ยวบินการขนส่งฯ หลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับการพัฒนาทักษะการปฏิบัติงาน ทางการต้มยำฯ/จัดซื้อ/จัดจ้างฯ หน่วยงานเบ็ดเตล็ดที่มี	๓๐ ก.ย. ๒๑ (นางนันจีรา ชัยสุข)	หลักสูตรการส่งเสริมศักยภาพ ในสังคมแห่งบุคลากรสำนัก/กอง การขนส่งฯ หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการ พัฒนาทักษะการปฏิบัติงานทาง การต้มยำฯ/จัดซื้อ/จัดจ้างฯ หน่วยงานเบ็ดเตล็ดที่มี	หมายเหตุ (บริการติดตามประเมินผล) (๖)

ผู้รายงาน.....
(นางสุพิศ เดิมรพิม)

ตำแหน่ง.....
นายนาทเมธมรรดาบาลหนองหาร.....
วันที่ ๑๙.๐๙.๒๕๖๐.....

จื่อหน่วยงาน.....กองซ่อม.....เทศบาลตำบลสันติยากร
แผนการปรับปรุงการควบคุมภัยใน ระดับหน่วยงานมอย

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กิจกรรม รัฐประสังค์ของ การควบคุม	จุดอ่อนของ การควบคุม หรือความเสี่ยงที่มีอยู่	จุดเด่น/ จุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (ธิกการติดตามประเมินผล)
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)
กิจกรรม ด้านการจัดการ และบริหาร ความเสี่ยงการควบคุมงาน ซ้อมแบบไฟฟ้า และเสียงตาม สายสารสนเทศ	ความเสี่ยง การซ้อมแบบไฟฟ้า และเสียงตามสาย สารสนเทศตามห้องเรียน	๒๗๗ ก.ย.๖๐	-จัดสรรงบประมาณอัตรากำลังบุคลากรสำหรับ ดำเนินการผู้ช่วยฯไฟฟ้าให้จำนวนการ เรียนที่ได้ตามกิจกรรมที่ต้องเน้น จัดทำให้สำเร็จตามมาตรฐาน ทั่วหน้าผู้ใช้อุปกรณ์แบบ และก่อสร้าง	๓๐ ก.ย. ๖๑ กองซ่อม (นายอุษ่า ทามพ์) หัวหน้าผู้อุปกรณ์แบบ และก่อสร้าง	มีผู้ช่วยฯไฟฟ้าจากภาร ดำเนินการสร้างตามมาตรฐาน จำนวน ๑ อัตรารา
กิจกรรม เพื่อให้การซ้อมแบบไฟฟ้า และเสียงตามสายสารสนเทศ	การปฏิบัติการในการซ้อมแบบ ไฟฟ้า และเสียงตามสายสารสนเทศ ป้องกัน				
	เป็นไปอย่างต่อเนื่อง				

ผู้รายงาน.....
(นางสุพิตร เถียรพิม)
.....

ตำแหน่ง.....นายกเทศมนตรีตำบลสันติยากร.....
วันที่ ๑๙ ๑๐ ๒๕๖๐.....