



ที่ บร ๕๕๖๐๑/๗๑๖

สำนักงานเทศบาลตำบลถาวร
อำเภอเฉลิมพระเกียรติ บร ๓๑๑๗๐

๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์

อ้างถึง หนังสือสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอเฉลิมพระเกียรติ ที่ บร ๐๐๒๓.๑๑/ว๒๒๑
ลงวันที่ ๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ชุด
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) จำนวน ๑ ชุด
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จำนวน ๑ ชุด
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
(แบบ ปค.๖) กรณีมีผู้ตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอเฉลิมพระเกียรติ ให้
องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นต้องเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐต่อ
หัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัด
ให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ระดับอำเภอ แล้วจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดบุรีรัมย์ ภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม
๒๕๖๕ นั้น

เทศบาลตำบลถาวร จึงขอส่งแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางฐาปนิต กัณหาวีฒนานนท์)
นายกเทศมนตรีตำบลถาวร

หน่วยตรวจสอบภายใน

โทร. ๐ ๔๔๑๙๒๑๑๗

เว็บไซต์ www.thavorn.go.th

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ saraban-thaworn@lgo.mail.go.th

“คนบุรีรัมย์ ครอบครองเดียวกัน สวดยเลียดเดียวกัน ลูกหลานรัชกาลที่ ๑”



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เทศบาลตำบลถ้ำดาว
อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์

บทนำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งกำหนดให้องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำหรับ งวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ แล้วรายงานผู้กำกับดูแลทราบภายใน ๙๐ วัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

เทศบาลตำบลถาวร ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ ความมั่นใจ อย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการ ดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลาและ โพร่งใส รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

บัดนี้ เทศบาลตำบลถาวร ได้จัดทำหนังสือรับรองประเมินผลการควบคุมภายใน (ปก.๑) รายงานประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปก.๔) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปก. ๕) และรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (ปก.๖) เสร็จเรียบร้อยแล้ว เพื่อเป็นแนวทางในการจัดวางระบบควบคุมภายในให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ต่อไป

เทศบาลตำบลถาวร

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเฉลิมพระเกียรติ

เทศบาลตำบลถาวร ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวเทศบาลตำบลถาวร เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้ การกำกับดูแลของ นายอำเภอเฉลิมพระเกียรติ

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ งานสารบรรณ การค้นหาหนังสือราชการ ระเบียบ กฎหมาย ในระบบอิเล็กทรอนิกส์ต้องใช้เวลา มากและบางครั้งค้นหาไม่เจอ หนังสือมาในระบบล่าช้าทำให้รายงานไม่ทันเวลา
- ๑.๒ งานกิจการสภา เอกสารที่จะนำเข้าที่ประชุมสภาฯ ไม่ครบถ้วนอาจทำให้การพิจารณา ดำเนินการต่างๆ ที่ขออนุมัติจากสภาฯ ล่าช้าไม่ทันต่อเหตุการณ์
- ๑.๓ งานการเจ้าหน้าที่การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน ระเบียบหลักเกณฑ์มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา
- ๑.๔ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการประชุมประชาคม หมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่มีการเสนอแนะโครงการ/กิจกรรมที่ต้องการแก้ไข ปรับปรุงในชุมชน
- ๑.๕ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่นวาตภัย อุทกภัย อัคคีภัย อุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอหากเกิดวาตภัยประชาชนอาจได้รับความเดือดร้อน หรือเกิดอุทกภัยน้ำท่วมขังบ้านเรือนเส้นทางสัญจรหรือพื้นที่เกษตร
- ๑.๖ งานทะเบียนราษฎรผู้รับบริการต้องการความสะดวกและได้ผลสำเร็จของตนโดยไม่คำนึงถึง ระเบียบกฎหมาย ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ เรื่องขั้นตอนในการแจ้งเกิด แจ้งตาย ทำให้เกิดความล่าช้า เนื่องจากประชาชนไม่นำเอกสารมาแจ้งภายในระยะเวลาที่กำหนด ความคลาดเคลื่อนของระบบออนไลน์สำนักทะเบียนกลาง
- ๑.๗ งานการเงินและบัญชีไม่สามารถตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายและการเบิกจ่ายเงินได้ทัน และไม่สามารถดำเนินการตามระเบียบหนังสือสั่งการได้อย่างชัดเจน

๑.๘ งานแผนที่ภาษี ขาดเจ้าหน้าที่ที่เป็นข้าราชการ มารับผิดชอบในด้านนี้โดยตรงซึ่งเป็น งานเกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ภาษี รวมถึงการออกสำรวจภาคสนาม แต่มีบุคลากรน้อย ไม่เพียงพอ ต่อ ปริมาณงาน ยังไม่มีการทำทะเบียนทรัพย์สิน และทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี เนื่องจากรอแผนที่ภาษี

๑.๙ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีการดำเนินการบริการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่ เพื่อเป็นการบริการ ประชาชนในการช าระภาษี และ ยังเป็นการให้คำแนะนำ ให้ความรู้ ความเข้าใจในเรื่อง ภาษีต่างๆ ในส่วนงานแผนที่ภาษี งานแผนที่ภาษี มีแผนแม่บท ได้ด าเนินการเสร็จแล้ว แต่ยังไม่ลงข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เนื่องจากยังสำรวจไม่แล้วเสร็จ ยังคงต้องปรับปรุงข้อมูลให้ เป็น ปัจจุบัน

๑.๑๐ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุมีการเร่งรัด การจัดซื้อจัดจ้างและ ปริมาณงานมาก ทำให้ เกิด อุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสาร ประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่ครบถ้วน

๑.๑๑ งานบริหารการศึกษาคู่มือดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัยโดยเฉพาะ การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ

๑.๑๒ งานติดตามประเมินผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการดำเนินงานและใช้ ใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้า หรือบางโครงการไม่ได้รายงานผลการดำเนินงาน

๑.๑๓ งานธุรการ มีการรับหนังสือเข้าจากภายนอกกระชั้นชิด ทำให้เกิดความล่าช้าในการ รายงานเสนอต่อผู้บริหาร และเกิดความล่าช้าต่อการดำเนินการใน ส่วนที่เกี่ยวข้อง หนังสือหาย มีการจัดส่งหนังสือไม่ตรงหมวดงาน

๑.๑๔ งานพัสดุกองศึกษาไม่มีการจัดเก็บอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ให้เป็นระเบียบเรียบร้อย เจ้าหน้าที่ขาด ความเข้าใจเกี่ยวกับพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐

๑.๑๕ งานกองทุนหลักประกันสุขภาพ จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและเงินนอก งบประมาณ(กองทุนหลักประกันสุขภาพเทศบาลตำบลถาวร.ความเข้าใจเกี่ยวกับ พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ เอกสารประกอบการ จัดทำฎีกาเบิกจ่าย เช่น ใบส่งของ รูปภาพ ร้านค้า ผู้ตรวจรับในฎีกาเบิกจ่าย ไม่มีความชำนาญ การในการเบิกตามงานนั้นๆ จัดทำการเบิกเงินล่าช้า

๑.๑๖ กองสาธารณสุข ระบบ e-Laas มีการปรับปรุงระบบบ่อยครั้ง พนักงานขาดความรู้ความ เข้าใจในระบบปฏิบัติงาน ระบบอินเทอร์เน็ตที่ใช้ในสำนักงานบางครั้งสัญญาณไม่ดี ทำให้ไม่ สามารถเข้าระบบ ได้

๑.๑๗ งานกองทุนหลักประกันสุขภาพเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายไม่ทั่วถึง การประสานกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องล่าช้า ระบบปิดปรับปรุงบ่อยทำให้ตรวจสอบข้อมูลล่าช้า การส่งเอกสารต่างๆล่าช้า

๑.๑๘ งานบริการสิ่งแวดล้อม ไม่สามารถเก็บรวบรวมขยะมูลฝอยได้ตามเวลาที่กำหนดเนื่องจาก รถบรรทุกขยะมีสภาพเก่าหรือการใช้งานเป็นเวลานาน ประชาชนไม่คัดแยกขยะก่อนทิ้งทำให้ เกิดเชื้อโรคและส่งกลิ่นเหม็น ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี

๑.๑๙ งานป้องกันและแก้ไขเหตุรำคาญและมลภาวะการดำเนินการติดตามเรื่องล่าช้าเนื่องจาก ข้อจำกัดด้านเวลา การติดต่อประสานงานล่าช้า

๑.๒๐ พนักงานขาดความระมัดระวังในการปฏิบัติงานอาชีวอนามัยจากการทำงานของพนักงาน
เก็บขยะมูลฝอย

๑.๒๑ งานด้านสุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อมประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการ
สุขาภิบาล ทำให้อาจเกิดการเจ็บป่วยจากสิ่งแวดล้อมที่ไม่ถูกหลักสุขาภิบาล

๑.๒๒ งานควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าจากการสำรวจการขึ้นทะเบียนยังไม่ครอบคลุมทั่วพื้นที่
มีปัญหาสุนัขจรจัดไม่มีเจ้าของเป็นจำนวนมากจึงไม่สามารถดำเนินการฉีดวัคซีนได้

๑.๒๓ งานควบคุมโรคการควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก ประชาชนยังไม่มี ความตระหนักใน
การสร้างเสริมป้องกันสุขภาพตนเอง หน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่องค์กรชุมชนในและ
หน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่กำหนดเป้าหมายในการป้องกันการเกิดโรคร่วมกันอย่างชัดเจน

๑.๒๔ การควบคุมป้องกันโรคโควิด-๑๙วัสดุอุปกรณ์ไม่พร้อมในการปฏิบัติงานกรณีต้อง
ปฏิบัติงานควบคุมการแพร่ระบาดด่วน ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจให้ประชาชนมีส่วนร่วม
ในการป้องกันและควบคุมการแพร่ของโรคติดเชื้อโควิด-๑๙

๑.๒๕ งานด้านสวัสดิการเด็กและเยาวชนมีประชากรแฝงเข้ามาทำงานในพื้นที่ข้อมูลอาจไม่
ตรงต่อข้อเท็จจริง

๑.๒๖ งานก่อสร้าง งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ประมาณราคาถูกต้อง
ตามระเบียบแต่ ไม่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจในระหว่างจัดซื้อจัดจ้างเพราะราคาวัสดุ
ก่อสร้างเพิ่มขึ้น เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติ งานไม่เพียงพอ เช่นครุภัณฑ์สำรวจ

๑.๒๗ งานสาธารณูปโภคเจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านระบบงานต่างๆเช่นระบบ
ประปา งานไฟฟ้าระบบประปา

๑.๒๘ ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชนที่ผิดนัดชำระที่ไม่เร่งรัดซึ่งการปล่อยให้มีหนี้ค้าง
ชำระเป็นเวลานานอาจทำให้ไม่สามารถเรียกให้ชำระหนี้ได้ และเป็นภาระในการติดตามเร่งรัด
หนี้ อาจทำให้เกิดหนี้สูญและราชการเสียหายจากการไม่ได้รับชำระหนี้ จึงเป็นภาระในการ
ติดตามเร่งรัดหนี้

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ลงทะเบียนรับหนังสือทุกฉบับและนำไปจ่ายให้กับผู้รับผิดชอบทันทีที่ตรวจสอบเอกสาร
ข้อมูลข่าวสารราชการจากอินเทอร์เน็ตทุกวัน

๒.๒ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดตามเอกสารที่จะนำเข้าประชุมโดยการทวงถามโดยหนังสือ
ราชการ

๒.๓ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง

๒.๔ ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวนนโยบาย เป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน
ให้คำปรึกษาและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ระเบียบ กฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ให้ประชาชน
ทราบอย่างทั่วถึง

๒.๕ จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่อยู่เวรระวังเหตุ รับเรื่องราวร้องทุกข์จากประชาชนกรณีเกิด
เหตุภัยพิบัติต่างๆ จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ความรู้กับประชาชนเรื่องการบริหารจัดการเมื่อ
เกิดภัยพิบัติ ให้ความรู้แก่บุคลากรทั้งภาครัฐและอาสาสมัครให้มีความรู้เพิ่มมากขึ้นและ
ต่อเนื่อง จัดทำวัสดุครุภัณฑ์เพื่องานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ

๒.๖ ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมสัมมนา ศึกษา/สอบถามผู้มีความรู้ความชำนาญ จัดทำคู่มือ
ประชาชน และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับความรู้ความเข้าใจ

๒.๗ ให้ผู้อำนวยการกองคลังควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด

๒.๘ ให้เจ้าหน้าที่มัน ศึกษาระบบ ใหม่ๆ อยู่เสมอ - ทำทะเบียน ผู้ชำระ ภาษีเนื่องจากรอ
แผนที่ภาษี

๒.๙ การจัดทำโครงการ จัดเก็บภาษีเคลื่อนที่ ทำการปรับปรุง ข้อมูลแผนที่ภาษี และ
ทะเบียน ทรัพย์สินให้เป็น ปัจจุบัน

๒.๑๐ ปฏิบัติงานให้เน้น ไปตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการ
บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ก่อให้เกิดประโยชน์ มากที่สุดถูกต้อง ตรวจสอบได้

๒.๑๑ จัดส่งพนักงานเทศบาล ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง รวมทั้งครูผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก และ ผู้ดูแลเด็ก
เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

๒.๑๒ กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณดำเนินการรายงานสรุปผลการใช้
งบประมาณโครงการ ภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่
ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้รายงานหลังสิ้นปีงบประมาณ
แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน

๒.๑๓ การปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๔ ปฏิบัติตามหนังสือสั่ง
การกระทรวงมหาดไทยและหน่วยงานกำกับดูแล การจัดทำหมวดหมู่เอกสารให้ชัดเจนและ
การจัดทะเบียนคุมเพื่อการสืบค้น

๒.๑๔ การปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายหนังสือสั่งการ และมติ คณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องและ
ปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด จัดทำบัญชีการเบิก จ่ายวัสดุให้เป็นปัจจุบัน ส่งบุคลากรเข้ารับ
การฝึกอบรม

๒.๑๕ เอกสารประกอบการจัดทำฎีกา ต้องเรียบร้อยครบถ้วนขึ้น โดยอาศัยระเบียบ
พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ในการจัดทำตามระบบ
โปรแกรมE-Lassและระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ เพื่อความถูกต้อง และชัดเจนขึ้น

๒.๑๖ จัดส่งบุคลากรที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมการเข้าระบบ e-Laas และระบบ
จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐเพิ่มเติม ตรวจสอบระดับความแรงของสัญญาณอินเทอร์เน็ตอย่าง
สม่ำเสมอ

๒.๑๗ เพิ่มช่องทางการติดต่อสื่อสาร เพิ่มการติดตามในหลายช่องทาง

๒.๑๘ จัดหารถเก็บขนขยะมูลฝอยเพิ่ม รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีการลดปริมาณ
ขยะและคัดแยกขยะตามหลัก ๓ RS ให้ความรู้ความเข้าใจประชาชนคัดแยกขยะมูลฝอย

๒.๑๙ ติดตามผลการตรวจสอบให้เป็นไปตามกำหนดระยะเวลา เร่งรัด ประสานงานหน่วยงาน
ที่เกี่ยวข้อง

๒.๒๐ ให้ความรู้ สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงาน เพิ่มมาตรการในการควบคุม กำชับ ใน
การปฏิบัติงาน

๒.๒๑ จัดอบรมให้ความรู้แก่ประชาชน

๒.๒๒ .สำรวจการขึ้นทะเบียนสุนัขและแมวให้ครอบคลุมพื้นที่มากยิ่งขึ้น รณรงค์
ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคและทำความเข้าใจถึงการ
ป้องกันและควบคุมโรค

๒.๒๓ ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจนยิ่งขึ้น และให้มีผู้ปฏิบัติงานแทนสร้างความรู้
ความเข้าใจและเข้าถึงชุมชนในการรณรงค์ควบคุมแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ได้แก่จัดทำสื่อ
ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ ป้ายไว้นิล แผ่นพับ เสียงตามสาย

- ๒.๒๔ มีการเพิ่มกิจกรรมตามโครงการในแผนพัฒนาและรณรงค์เพิ่มจัดทีมในการออกปฏิบัติงานให้พร้อมทั้งในและนอกเวลาราชการ เตรียมความพร้อมด้านวัสดุและอุปกรณ์ในการป้องกันและควบคุมโรคโควิด-๑๙ เพื่อพร้อมปฏิบัติงาน
- ๒.๒๕ ชี้แจงให้ผู้ที่มีหน้าที่รับรองทราบถึงความสำคัญของการรับรองข้อมูล
- ๒.๒๖ กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติให้ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การสั่งการจาก หน่วยงานต่างๆ โดยใช้สารสนเทศ เพื่อให้การคำนวณราคา ก่อสร้างขณะจัดทำเทศบัญญัติสอดคล้องกับความเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจในขณะดำเนินงาน
- ๒.๒๗ มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้คู่และระบบประปา รวมทั้งการบำรุงรักษาและซ่อมแซม หากเกิดปัญหาชำรุด
- ๒.๒๘ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเร่งรัดให้กลุ่มอาชีพหรือกลุ่มเกษตรกรชำระหนี้คืนโดยเร็ว โดยให้ถือปฏิบัติตามระเบียบดังกล่าวข้างต้นโดยเคร่งครัดให้เร่งรัดติดตามให้ลูกหนี้ชำระหนี้ให้ครบถ้วน หากลูกหนี้ละเลยไม่ชำระหนี้ให้ดำเนินการฟ้องร้องดำเนินคดีตามกฎหมาย

ลายมือชื่อ



(นางธำปณิต กัณหาวัฒนานนท์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลถาวร

วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

เทศบาลตำบลถาวร

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแล ให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรของเทศบาลตำบลถาวรปฏิบัติตนโดยยึดหลักปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ หรือหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามนโยบายคุณธรรมความซื่อสัตย์ในการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลด้วยความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม - คณะผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ มีการติดตามการปฏิบัติงาน มีการควบคุมดูแลให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์ของทุกงานภายในเทศบาลตำบลถาวร - มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม - มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ เพื่อพัฒนาตัวเองอย่างสม่ำเสมอ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน - มีคำสั่งคณะทำงาน, คณะกรรมการ การประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลถาวร ประจำปี ๒๕๖๕ ให้รับผิดชอบ เรื่องการควบคุมภายใน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์ กิจกรรมของทุกกองงานไว้อย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจขององค์กร มีการสื่อสารให้แต่ละกองรับทราบและเข้าใจตรงกัน มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น หรือโอกาสที่อาจเกิดความเสี่ยง มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงเพื่อลดความเสี่ยง อันจะทำให้กิจกรรมไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ เพื่อนำไปปฏิบัติ แต่อย่างไรก็ตาม เทศบาลตำบลถาวร มีความเสี่ยงที่ประเมินพบที่ต้อง ปรับปรุงควบคุมอย่างต่อเนื่องของแต่ละกอง โดยความเสี่ยงระบุไว้ใน ปค.๕</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>- บุคลากรของเทศบาลตำบลถาวร มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจ การลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยแต่ละกองมีการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในตามความเสี่ยงที่พบ โดยกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน มีคำสั่งมอบหมายการปฏิบัติงาน มีการส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ มีแผนดำเนินการเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติจริง เป็นไปในทิศทางเดียวกัน โดยกำหนดกิจกรรมควบคุมไว้แล้วตาม</p> <p>แบบ ปค.๕</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดหาอุปกรณ์ที่เอื้อต่อการปฏิบัติตามภารกิจ มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาใช้เพื่อความสะดวกในการติดต่อสื่อสาร และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน แจ้งเวียนสารสนเทศ - มีการจัดทำบันทึกข้อความและแจ้งเวียนระบบควบคุมภายในให้บุคลากรทราบทั่วองค์กร - มีการบริการให้คำปรึกษา แนะนำ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน - มีการสอบถามงานในความรับผิดชอบที่จะเป็นการสนับสนุน ให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<ul style="list-style-type: none"> - มีการรายงานผลกิจกรรมให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร - มีการติดตามผลระหว่างปฏิบัติงาน และติดตามผลอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง - มีการติดตามผลโดยผู้บังคับบัญชา และหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อให้สามารถแก้ไขปัญหาได้ทันกาล - มีการกำหนดแบบ ติดตาม แบบ ปค.๕ เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลถาวร มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ ๒๘ หลักการ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามภารกิจตามแผนดำเนินงาน กิจกรรมแต่ละสำนัก/กอง/งาน ของเทศบาลตำบลถาวรที่สำคัญบางภารกิจ ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ มีประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลายมือชื่อ



(นางรฐาปณิต กัณหาวัฒนานนท)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลถาวร

วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

เทศบาลตำบลถาวร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัดเทศบาล ๑.งานด้านสารบรรณ</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานธุรการเกิดความเป็น ระบบ สามารถสืบค้นได้สะดวก รวดเร็ว</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การค้นหาหนังสือราชการระเบียบ กฎหมายในระบบอิเล็กทรอนิกส์ต้องใช้เวลามากและบางครั้งค้นหาไม่เจอ - หนังสือมาในระบบล่าช้าทำให้รายงานไม่ทันเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้มีความชัดเจน กรณีที่เจ้าหน้าที่ไม่อยู่ให้มีผู้ทำหน้าที่แทนเพื่อไม่ให้งานหยุดชะงัก - เจ้าหน้าที่ต้องติดตามและประสานงานกับทุกส่วนงานเพื่อให้เกิดความชัดเจนและทันต่อเวลา - ตรวจสอบข้อมูลข่าวสารราชการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทางระบบอินเตอร์เน็ตทุกวัน - จัดทำทะเบียนคุมแฟ้มหนังสือราชการอย่างชัดเจน 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตามตรวจสอบระบบการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ 	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ขาดความรอบคอบในการรับส่งหนังสือราชการทำให้การจัดเก็บและนำส่งหนังสือราชการผิดพลาด เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ลงทะเบียนรับหนังสือทุกฉบับและนำไปจ่ายให้กับผู้รับผิดชอบทันที - ตรวจสอบเอกสารข้อมูลข่าวสารราชการจากอินเตอร์เน็ตทุกวัน 	<p>งานธุรการ/ สำนัก ปลัดเทศบาล</p>

เทศบาลตำบลถาวร
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒.งานกิจการสภา</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การประชุมสภาเป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายที่ถูกต้อง</p>	<p>เอกสารที่จะนำเข้า ที่ประชุมสภาฯไม่ ครบถ้วนอาจทำให้ การพิจารณา ดำเนินการต่างๆ ที่ ขออนุมัติจากสภาฯ ล่าช้าไม่ทันต่อ เหตุการณ์</p>	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำเอกสาร ต่างๆ ให้แล้วเสร็จ ก่อนที่จะนำเรื่อง เข้าสู่วาระการ ประชุมสภา - จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ด้านงานกิจการสภา ฯ - แจ้งกำหนดการที่ ชัดเจนและกำหนด วันรับเอกสารมี กำหนดการสิ้นสุด ตามระเบียบที่ กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงานสภา ให้ชัดเจน - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมด้านงาน กิจการสภาฯ 	<p>การจัดเตรียม เอกสารเพื่อ ประกอบการ ประชุมยังล่าช้า เนื่องจากเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบแต่ละ ส่วนไม่ปฏิบัติตาม ข้อกำหนด</p>	<p>เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบติดตาม เอกสารที่จะนำเข้า ประชุมโดยการทวง ถามโดยหนังสือ ราชการ</p>	<p>งานกิจการ สภา / สำนัก ปลัดเทศบาล</p>

เทศบาลตำบลถาวร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓.งานการเจ้าหน้าที่</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพ บุคลากรในหน่วยงานให้มีคุณภาพ</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การบรรจุแต่งตั้ง ไม่เป็นไปตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี - มีการโยกย้าย สับเปลี่ยน เจ้าหน้าที่ภายใน บ่อยทำให้ขาด ความต่อเนื่องใน การปฏิบัติงาน - ระเบียบ หลักเกณฑ์มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ ตลอดเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> - ส่งบุคลากรเข้ารับ การศึกษาอบรมใน หลักสูตรเกี่ยวกับการ บริหารงานบุคคล ระเบียบแนวทางปฏิบัติ อย่างสม่ำเสมอและ ถ่ายทอดให้ผู้เกี่ยวข้อง ทราบ - ปรับปรุงกรอบ อัตรากำลังให้เหมาะสม กับงบประมาณปริมาณ งานหรือภารกิจที่ ปฏิบัติจริง - ศึกษาระเบียบ เกี่ยวกับการบริหารงาน บุคคลให้แม่นยำเพื่อ การปฏิบัติงานให้ เป็นไปอย่างถูกต้องเพื่อ ไม่ให้เกิดข้อผิดพลาด 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชุม วางแผนการ จัดทำกรอบ อัตรากำลัง - กำหนดกรอบ อัตรากำลังโดย คำนึงถึงความ จำเป็นและภาระ ค่าใช้จ่ายด้านการ บริหารงานบุคคล ให้เป็นไปตามที่ กฎหมายกำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> - การบรรจุแต่งตั้ง ไม่เป็นไปตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี การพัฒนาพนักงาน เทศบาลและ พนักงานจ้างยังไม่ เหมาะสม ขาด ความต่อเนื่องขาด กระบวนการสร้าง ขวัญและกำลังใจใน การปฏิบัติงาน มี การโยกย้าย สับเปลี่ยน เจ้าหน้าที่ภายใน บ่อยทำให้ขาด ความต่อเนื่องใน การปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมอย่าง ต่อเนื่อง 	<p>งานการ เจ้าหน้าที่ / สำนัก ปลัดเทศบาล</p>

เทศบาลตำบลถาวร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๔.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน การจัดทำประชาคม</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการ พัฒนาท้องถิ่น ร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ปัญหาในท้องถิ่นได้อย่าง แท้จริง</p>	<p>- ประชาชนไม่ค่อย ให้ความสนใจใน การประชุม ประชาคมหมู่บ้าน เพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการเสนอแนะ โครงการ/กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไข ปรับปรุงในชุมชน</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบถึง ประโยชน์ของ แผนพัฒนาท้องถิ่น อย่างแท้จริง - ประชาชนมีส่วนร่วม ในการแสดงความ คิดเห็นและมีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนเพื่อ ผลประโยชน์ต่อ ประชาชนโดยตรง</p>	<p>- กำหนด วัตถุประสงค์และ เป้าหมายของแต่ละ ส่วนให้ชัดเจน และสอดคล้องกับ ภารกิจและแผน</p>	<p>- การจัดตั้ง งบประมาณ รายจ่ายประจำปีไม่ สามารถจัดสรร งบประมาณตาม แผนพัฒนาที่ตั้งไว้ - แผนพัฒนามี โครงการจำนวน มากและไม่สามารถ แก้ไขปัญหาได้ตรง ตามความต้องการ ของประชาชน</p>	<p>- ทบทวนการจัดทำ แผนพัฒนาโดย ทบทวนนโยบาย เป้าหมายและ วัตถุประสงค์ให้ ชัดเจน - ให้คำปรึกษาและ เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ ระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ให้ประชาชนทราบ อย่างทั่วถึง</p>	<p>งานวิเคราะห์ นโยบายและ แผน/สำนัก ปลัดเทศบาล</p>

เทศบาลตำบลถาวร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนด เสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๕.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อความช่วยเหลือประชาชนที่ ได้รับความเดือดร้อนได้ทันทั่วทั้งที่</p>	<p>- เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่นวาตภัย อุทกภัย อัคคีภัย อุปกรณ์ในการ ช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยยังไม่ เพียงพอหากเกิด วาตภัยประชาชน อาจได้รับความ เดือดร้อน หรือเกิดอุทกภัยน้ำ ท่วมขังบ้านเรือน เส้นทางสัญจรหรือ พื้นที่เกษตร</p>	<p>- มีการจัดทำคำสั่ง แบ่งงานภายในสำนัก ปลัดเพื่อแบ่งหน้าที่ รับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่แต่ละคน</p> <p>- จัดทำแผนการ ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย</p> <p>- จัดฝึกอบรมทบทวน การปฏิบัติงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัย</p> <p>- จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรม</p>	<p>- บุคลากรมี ความรู้เพิ่มขึ้น</p> <p>- การช่วยเหลือ บริการประชาชน มีประสิทธิภาพ มากขึ้น</p> <p>- สามารถออก ปฏิบัติหน้าที่เมื่อ ได้รับแจ้งเหตุได้ ทันทั่วทั้งที่</p>	<p>- ช่วงฤดูมรสุม ประชาชนได้รับ ความเดือดร้อนจาก วาตภัยและน้ำท่วม ขังบ้านเรือน เส้นทางสัญจร และท่วมขังพื้นที่ การเกษตร</p> <p>- ประชาชนยังขาด ความรู้ในการ บริหารจัดการภัย</p> <p>- อุปกรณ์ในการ ช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>- จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่อยู่เวรระวัง เหตุ รับเรื่องราวร้อง ทุกข์จากประชาชนกรณี เกิดเหตุภัยพิบัติต่างๆ</p> <p>- จัดทำเอกสารเผยแพร่ ให้ความรู้กับประชาชน เรื่องการบริหารจัดการ เมื่อเกิดภัยพิบัติ</p> <p>- ให้ความรู้แก่บุคลากร ทั้งภาครัฐและ อาสาสมัครให้มีความรู้ เพิ่มมากขึ้นและต่อเนื่อง</p> <p>- จัดหาวัสดุครุภัณฑ์ เพื่องานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยให้ เพียงพอ</p>	<p>งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย/ สำนัก ปลัดเทศบาล</p>

เทศบาลตำบลถาวร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๖.งานทะเบียนราษฎร</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านทะเบียนราษฎรเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และลดความผิดพลาด</p>	<p>- ผู้รับบริการต้องการความสะดวกและได้ผลสำเร็จของตนโดยไม่คำนึงถึงระเบียบกฎหมาย</p> <p>- ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องขั้นตอนในการแจ้งเกิด แจ้งตาย ทำให้เกิดความล่าช้าเนื่องจากประชาชนไม่นำเอกสารมาแจ้งภายในระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>- ความคลาดเคลื่อนของระบบออนไลน์สำนักงานทะเบียนกลาง</p>	<p>- คำสั่งเทศบาลตำบลถาวร เรื่อง การมอบหมายงานและความรับผิดชอบของพนักงานเทศบาล</p> <p>- พระราชบัญญัติการทะเบียนราษฎร พ.ศ.๒๕๓๔ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่๒) พ.ศ. ๒๕๕๑</p> <p>- ระเบียบสำนักทะเบียนกลาง ว่าด้วยการจัดทำทะเบียนราษฎร พ.ศ. ๒๕๓๕ และแก้ไขจนถึงปัจจุบัน</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอยังไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์เนื่องจากความเสี่ยงส่วนใหญ่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกและสภาพแวดล้อมภายใน</p>	<p>- ไม่สามารถปฏิบัติงานได้ตามกำหนดเนื่องจากมี การควบคุมระบบทะเบียนจากสำนักทะเบียนกลาง</p> <p>- เอกสารที่ประชาชนไม่นำมาแจ้งภายในระยะเวลาทำให้ ข้อมูลในทะเบียนบ้านไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>- เอกสารเท็จยากต่อการตรวจสอบซึ่งประชาชนให้ ข้อมูลเท็จ</p>	<p>- ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมสัมมนา</p> <p>- ศึกษา/สอบถามผู้มี ความรู้ความชำนาญ</p> <p>- จัดทำคู่มือ ประชาชน และ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้รับ ความรู้ความเข้าใจ</p>	<p>งานทะเบียนราษฎร/สำนัก ปลัดเทศบาล</p>

เทศบาลตำบลถาวร
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองคลัง ๗. กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินและการบันทึก บัญชีถูกต้องครบถ้วนเป็นไปตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ไม่สามารถ ตรวจสอบเอกสารการ เบิกจ่ายและการเบิก จ่ายเงินได้ทันที</p> <p>๒. ไม่สามารถ ดำเนินการตาม ระเบียบหนังสือสั่งการ ได้อย่างชัดเจน</p>	<p>๑. พิจารณาปรับปรุงคำสั่ง มอบหมายงานให้เหมาะสม กับปริมาณที่มีอยู่</p> <p>๒. พิจารณาความสำคัญ ของงานเพื่อกระจายงาน ให้แก่ผู้ปฏิบัติอย่าง เหมาะสม</p>	<p>หลังจากมีการ ปรับปรุงการควบคุม ในการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและ บัญชีพบว่า</p> <p>๑. ตรวจสอบ เอกสารการเบิก จ่ายเงินและการเบิก จ่ายเงินได้ทันทีตาม ระเบียบกำหนด</p> <p>๒. การดำเนินการ ตามระเบียบหนังสือ สั่งการเกิด ข้อผิดพลาดน้อย มากแทนจะไม่มี</p>	<p>๑. การเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>๑. ให้ผู้อำนวยการกอง คลังควบคุมดูแลอย่าง ใกล้ชิด</p>	<p>งานการเงินและ บัญชี/กองคลัง</p>

เทศบาลตำบลถาวร
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๘. กิจกรรมงานแผนที่ภาษี</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับ แผนที่ ภาษีถูกต้องและเป็น ปัจจุบัน</p>	<p>- ขาดเจ้าหน้าที่ที่เป็น ข้าราชการ มา รับผิดชอบในด้านนี้ โดยตรงซึ่งเป็น งาน เกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ ภาษี รวมถึงการออก สำรวจภาคสนาม แต่มี บุคลากรน้อย ไม่ เพียงพอต่อ ปริมาณ งาน - ยังไม่มีการทำ ทะเบียนทรัพย์สิน และทะเบียนคุมผู้ ชำระภาษี เนื่องจาก รอแผนที่ภาษี</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่มันศึกษา ระบบใหม่ๆ อยู่เสมอ</p>	<p>งานแผนที่ภาษียังไม่ ครอบคลุมและ ครบถ้วน เนื่องจาก อยู่ระหว่างปรับปรุง ข้อมูลให้ เป็นปัจจุบัน</p>	<p>แผนที่ภาษียังไม่ ครอบคลุมและ ครบถ้วน เนื่องจาก อยู่ระหว่างปรับปรุง ข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่มัน ศึกษา ระบบใหม่ๆ อยู่เสมอ - ทำทะเบียน ผู้ชำระ ภาษีเนื่องจากรอ แผนที่ ภาษี</p>	<p>งานพัฒนาการ จัดเก็บรายได้/ กองคลัง</p>

เทศบาลตำบลถาวร
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๙. กิจกรรมด้านงานพัฒนาและ จัดเก็บ รายได้</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บภาษีต่างๆ การจัดทำ แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินสำเร็จ ตามเป้าหมาย และครอบคลุมพื้นที่ รับผิดชอบ</p>	<p>- ได้มีการบริการ จัดเก็บภาษี นอก สถานที่ เพื่อเป็นการ บริการ ประชาชนใน การช าระภาษี และ ยังเป็นการให้ คำแนะนำ ให้ความรู้ ความเข้าใจในเรื่อง ภาษีต่างๆ</p> <p>- ในส่วนงานแผนที่ ภาษี งานแผนที่ภาษี มีแผนแม่บท ได้ด เนินการเสร็จแล้ว แต่ ยังไม่ลงข้อมูลที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง เนื่องจากยังสำรวจไม่ แล้วเสร็จ ยังคงต้อง ปรับปรุงข้อมูลให้เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>- การจัดทำโครงการ จัดเก็บภาษีเคลื่อนที่ - ทำ การปรับปรุงข้อมูล แผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>การลงข้อมูลที่ดิน และ สิ่งปลูกสร้าง เนื่องจาก ยังสำรวจ ไม่แล้วเสร็จ ยังคง ต้องปรับปรุง ข้อมูล ให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>มีแผนแม่บท แต่ยังไม่ ลงข้อมูลที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง เนื่องจากยัง สำรวจ ไม่แล้วเสร็จ ยังคง ต้องปรับปรุง ข้อมูล</p>	<p>- การจัดทำโครงการ จัดเก็บภาษีเคลื่อนที่ - ทำการปรับปรุง ข้อมูล แผนที่ภาษี และ ทะเบียน ทรัพย์สินให้ เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>งานพัฒนาการ จัดเก็บรายได้/ กองคลัง</p>

เทศบาลตำบลถาวร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๐. กิจกรรมด้านงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารงาน พัสดุและการ ควบคุมทะเบียนทรัพย์สิน เป็นไปอย่างถูกต้องเรียบร้อย ตาม ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>มีการเร่งรัด การจัดซื้อ จัดจ้างและ ปริมาณ งานมาก ทำให้เกิด อุปสรรคในการ ปฏิบัติงาน เอกสาร ประกอบการจัดซื้อจัด จ้าง ไม่ครบถ้วน</p>	<p>-การสั่งเบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ มีหลายคนสั่งการ ทำให้เกิด ความเสี่ยงที่ผู้มี หน้าที่ ควบคุมไม่ทราบการ เบิกจ่าย - มีระเบียบ กฎหมาย ที่ออกมาใช้ บังคับใหม่ -การตรวจสอบ พัสดุประจำปี - ปฏิบัติงาน ให้เน้นไปตาม ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง และการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ก่อให้เกิด ประโยชน์มากที่สุดถูกต้อง ตรวจสอบได้</p>	<p>การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารงานพัสดุ และการควบคุม ทะเบียนทรัพย์สิน เป็นไปอย่างถูกต้อง เรียบร้อยตาม ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>การจัดซื้อจัดจ้าง และ ปริมาณงานมาก ทำให้ เกิดอุปสรรค ในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>ปฏิบัติงานให้เน้น ไป ตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่า ด้วยการจัดซื้อ จัดจ้าง และการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ก่อให้เกิดประโยชน์ มาก ที่สุดถูกต้อง ตรวจสอบ ได้</p>	<p>งานพัฒนาการ จัดเก็บรายได้/ กองคลัง</p>

เทศบาลตำบลถาวร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา ๑๑. กิจกรรม งานบริหารการศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบเกี่ยวกับปฐมวัย งาน นิเทศและประกันคุณภาพการศึกษา และงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับอย่างมี ประสิทธิภาพมากขึ้น</p>	<p>๑. ครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ช่วยครูผู้ดูแล เด็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ การปฏิบัติตาม ระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องกับ งานการศึกษา ปฐมวัยโดยเฉพาะ การจัดทำ แผนพัฒนา การศึกษาของ สถานศึกษา ซึ่งมี ความสำคัญกับการ เบิกจ่าย งบประมาณ</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมการจัดทำ หลักสูตร ตลอดจน มาตรฐานการศึกษา อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. จัดแบ่งหน้าที่ รับผิดชอบ อย่าง ชัดเจน</p>	<p>๑. การ ประเมินผลจาก ผู้บังคับบัญชา</p> <p>๒. ประเมินผล จากการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ช่วยครูผู้ดูแล เด็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ การปฏิบัติตาม ระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องกับ งานการศึกษา ปฐมวัยโดยเฉพาะ การจัดทำ แผนพัฒนา การศึกษาของ สถานศึกษา ซึ่งมี ความสำคัญกับการ เบิกจ่าย งบประมาณ</p>	<p>๑. จัดส่งพนักงาน เทศบาล ที่มีส่วน เกี่ยวข้อง รวมทั้งครู ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก และ ผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน</p>	<p>กองการศึกษา</p>

เทศบาลตำบลถาวร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๒. งานติดตามประเมินผลการใช้ จ่ายเงินอุดหนุน วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจสอบการใช้จ่ายเงินอุดหนุน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิด ประสิทธิผล</p>	<p>๑. หน่วยงานที่ ได้รับการสนับสนุน งบประมาณหมวด เงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการ ดำเนินงานและใช้ จ่ายเงินของ ปีงบประมาณที่ผ่านมา มาล่าช้า หรือบาง โครงการไม่ได้ รายงานผลการ ดำเนินงาน</p>	<p>๑. การพิจารณา สนับสนุนงบประมาณ ให้แก่หน่วยงานต่างๆ เป็นไปตามหนังสือสั่ง การของ กระทรวงมหาดไทย เกี่ยวกับหลักเกณฑ์การ ตั้งงบประมาณและการ ใช้จ่ายงบประมาณ หมวดเงินอุดหนุนของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น</p>	<p>๑. การควบคุมที่ มีอยู่สามารถ ป้องกันและลด ความเสี่ยงได้ ถ้า มีการปฏิบัติตาม การควบคุมที่ กำหนด</p>	<p>๑. หน่วยงานที่ ได้รับการสนับสนุน งบประมาณหมวด เงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการ ดำเนินงานและใช้ จ่ายเงินของ ปีงบประมาณที่ผ่านมา มาล่าช้า หรือบาง โครงการไม่ได้ รายงานผลการ ดำเนินงาน</p>	<p>๑. กำหนดให้ หน่วยงานที่ได้รับ สนับสนุน งบประมาณ ดำเนินการรายงาน สรุปผลการใช้ งบประมาณโครงการ ภายใน ๓๐ วัน นับ แต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็น โครงการที่ดำเนินการ ตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหาร กลางวัน ให้รายงาน หลังสิ้นปีงบประมาณ ๒. แต่งตั้ง คณะกรรมการ ติดตามและ ประเมินผลโครงการ ที่หน่วยงานอื่นขอรับ เงินอุดหนุน</p>	<p>กองการศึกษา ฯ</p>

เทศบาลตำบลถาวร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๑๓. งานธุรการ การโต้ตอบ, การรับ – ส่งหนังสือ ราชการ วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการสนับสนุนให้บุคลากร ของเทศบาลปฏิบัติงานได้ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมายและเพื่อให้ การปฏิบัติงานธุรการและงานสาร บรรณเป็นไปด้วยความรวดเร็วและมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.การรับหนังสือ เข้าจากภายนอก กระชั้นชิด ทำให้ เกิดความล่าช้าใน การรายงานเสนอ ต่อผู้บริหาร และ เกิดความล่าช้าต่อ การดำเนินการใน ส่วนที่เกี่ยวข้อง ๒.หนังสือหายมีการ จัดส่งหนังสือ ไม่ตรงหมวดงาน</p>	<p>๑.อาศัยระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรี ว่าด้วย งานสารบรรณ(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๔ ๒.มีการกำหนดบุคคล ผู้รับ ผิดชอบงานธุรการและ สารบรรณอย่างชัดเจน</p>	<p>๑. การควบคุม ภายในที่มีอยู่ เหมาะสมแต่ยังไม่ เพียงพอ ๒.เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ด้านงานธุรการ และงานสาร บรรณได้อย่าง ถูกต้อง</p>	<p>๑.การรับหนังสือ เข้าจากภายนอก กระชั้นชิด ทำให้ เกิดความล่าช้าใน การรายงานเสนอ ต่อผู้บริหาร และ เกิดความล่าช้าต่อ การดำเนินการใน ส่วนที่เกี่ยวข้อง ๒.สถานที่จัดเก็บ หนังสือไม่เพียงพอ</p>	<p>๑.การปฏิบัติตาม ระเบียบงานสาร บรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๔ ๒.ปฏิบัติตามหนังสือ สั่งการกระทรวง มหาด- ไทยและหน่วยงาน กำกับดูแล ๓.การจัดทำหมวดหมู่ เอกสารให้ชัดเจน และ การจัดทะเบียนคุม เพื่อการสืบค้น</p>	<p>กอง สาธารณสุขฯ</p>

เทศบาลตำบลถาวร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๔. งานพัสดุ การจัดหา การใช้ การควบคุม การเก็บรักษาทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการจัดหาทรัพย์สินได้ คุณภาพตรงกับความต้องการ และเพื่อให้มีการเก็บรักษาเครื่องมือ อุปกรณ์เป็นระเบียบเรียบร้อยพร้อม ใช้งานมีความปลอดภัยและครบถ้วน</p>	<p>๑.ไม่มีการจัดเก็บ อุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ให้เป็น ระเบียบเรียบร้อย ๒.เจ้าหน้าที่ขาด ความเข้าใจเกี่ยว กับพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัด จ้างและการบริ- หารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๔</p>	<p>๑.มีการกำหนดบุคคลผู้ รับผิดชอบงานพัสดุไว้ อย่างชัดเจน ๒.กำชับให้เจ้าหน้าที่ ผู้ ปฏิบัติงานปฏิบัติตาม หนังสือสั่งการ กฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง อย่าง เคร่งครัด</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ดำเนินงานพัสดุ ได้เป็นไป ตามระเบียบ</p>	<p>๑.ไม่มีการจัดเก็บ อุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ให้เป็น ระเบียบเรียบร้อย ๒.เจ้าหน้าที่ขาด ความเข้าใจเกี่ยวกับ พระราช บัญญัติการจัดซื้อ จัด จ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๔</p>	<p>๑.การปฏิบัติตามระ เบียบ กฎหมาย หนังสือ สั่งการ และมติ คณะ รัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติตามโดย เคร่งครัด ๒.จัดทำบัญชีการเบิก จ่ายวัสดุให้เป็น ปัจจุบัน ๓.ส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรม</p>	<p>ผอ.กอง สาธารณสุขฯ</p>

เทศบาลตำบลถาวร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๕. จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตาม งบประมาณและเงินนอก งบประมาณ(กองทุนหลักประกัน สุขภาพเทศบาลตำบลถาวร) <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อการเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไป อย่างถูกต้อง</p>	<p>๑.ความเข้าใจ เกี่ยวกับ พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒.เอกสาร ประกอบการจัดทำ ฎีกาเบิกจ่าย เช่น ใบส่งของ รูปภาพ ร้านค้า ๓.ผู้ตรวจรับในฎีกา เบิกจ่าย ไม่มีความ ชำนาญการในการ เบิกตามงานนั้นๆ ๔.จัดทำการเบิกเงิน ล่าช้า</p>	<p>๑.อาศัยการเบิกจ่าย ตามพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ในการปฏิบัติและ หลักการเบิกจ่ายตาม ระเบียบของ อปท.ที่ สังกัด ๒.จัดทำสมุดคุมการ เบิกจ่าย ๓.บันทึกการส่งฎีกาที่ จัดทำ ๔.จัดทำในระบบ โปรแกรม(E-Lass)</p>	<p>การควบคุม ภายในที่มีอยู่ เหมาะสมแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>-ผู้ปฏิบัติงานขาด ความรอบคอบใน การปฏิบัติงาน เอกสาร ประกอบการ เบิกจ่าย ความ ครบถ้วนถูกต้อง ยัง ล่าช้า</p>	<p>๑.เอกสาร ประกอบการจัดทำ ฎีกา ต้องเรียบร้อย ครบถ้วนขึ้น โดย อาศัยระเบียบ พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒.การจัดทำตาม ระบบโปรแกรมE- Lass เพื่อความ ถูกต้อง และชัดเจน ขึ้น</p>	<p>กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p>

เทศบาลตำบลถาวร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๖. งานการลงบันทึกข้อมูลลงใน ระบบ e-Laas วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบันทึกข้อมูลและการเบิก จ่ายเงินต่างๆครบถ้วน ถูกต้อง และ ทันตามกำหนดเวลา</p>	<p>๑.ระบบ e-Laas มี การปรับปรุงระบบ บ่อยครั้ง ๒.พนักงานขาด ความรู้ความเข้าใจ ในระบบปฏิบัติงาน ๓.ระบบ อินเทอร์เน็ตที่ใช้ใน สำนักงานบางครั้ง สัญญาณไม่ดี ทำให้ ไม่สามารถเข้า ระบบ ได้</p>	<p>อาศัยการเบิกจ่ายตาม พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>การควบคุม ภายในที่มีอยู่ เหมาะสมแต่ยัง ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑.ระบบ อินเทอร์เน็ตที่ใช้ใน สำนักงานบางครั้ง สัญญาณไม่ดี ทำให้ ไม่สามารถเข้า ระบบ ได้จึงเกิด ความล่าช้า</p>	<p>๑.จัดส่งบุคลากรที่ รับผิดชอบเข้ารับการ ฝึกอบรมการเข้า ระบบ e-Laas เพิ่มเติม ๒.ตรวจสอบระดับ ความแรงของ สัญญาณอินเทอร์เน็ต อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>ผอ.กอง สาธารณสุขฯ</p>

เทศบาลตำบลถาวร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๗. งานกองทุนหลักประกัน สุขภาพ</p> <p>๑๗.๑.กองทุนหลักประกันสุขภาพ ในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (กปท.)</p> <p>๑๗.๒.กองทุนหลักประกันสุขภาพ เพื่อผู้สูงอายุที่มีภาวะพึ่งพิงและ บุคคลอื่นที่มีภาวะพึ่งพิง (LTC) <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อการสร้างเสริมสุขภาพ การ ป้องกันโรค การฟื้นฟูสมรรถภาพ และการรักษาพยาบาลระดับปฐมภูมิ ที่จำเป็นต่อสุขภาพและการ ดำรงชีวิต</p>	<p>๑.เข้าถึง กลุ่มเป้าหมายไม่ ทั่วถึง</p> <p>๒.การประสานกับ หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องล่าช้า</p> <p>๓.ระบบปิด ปรับปรุงย่อยทำให้ ตรวจสอบข้อมูล ล่าช้า</p> <p>๔.การส่งเอกสาร ต่างๆล่าช้า</p>	<p>๑.ประกาศคณะกรรมการ หลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่องหลักเกณฑ์เพื่อ สนับสนุนให้องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นดำเนินงานและ บริหารจัดการระบบ หลักประกันสุขภาพในระดับ ท้องถิ่นหรือพื้นที่ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๒.ประกาศคณะกรรมการ หลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อ สนับสนุนให้องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นดำเนินงานและ บริหารจัดการ ระบบหลักประกันสุขภาพใน ระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	<p>การควบคุม ที่มีอยู่มี ความ เหมาะสม แต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>๑.การประสานกับ หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องยังล่าช้า อยู่</p> <p>๒.การส่งเอกสาร ต่างๆยังล่าช้าอยู่</p>	<p>๑.เพิ่มช่องทางการ ติดต่อสื่อสาร</p> <p>๒.เพิ่มการติดตามใน หลายช่องทาง</p>	<p>ผอ.กอง สาธารณสุขฯ</p>

เทศบาลตำบลถาวร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมินผล การ ควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		๓.ประกาศคณะกรรมการ หลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินงาน และบริหารจัดการ ระบบหลักประกัน สุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๓ ๔.ประกาศสำนักงานหลักประกัน สุขภาพแห่งชาติ เรื่องหลักเกณฑ์ การสนับสนุนและส่งเสริมศูนย์ พัฒนาและฟื้นฟูคุณภาพชีวิต ผู้สูงอายุและคนพิการ พ.ศ.๒๕๖				

เทศบาลตำบลถาวร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๘.งานบริการสิ่งแวดล้อม งานรักษาความสะอาด</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานทำความสะอาด - งานเก็บรวบรวมขยะมูลฝอย - งานขนถ่ายขยะมูลฝอย <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้ชุมชน/พื้นที่ตำบลมีความ สะอาดเรียบร้อยและไม่มีขยะมูล ฝอยตกค้าง</p>	<p>๑.ไม่สามารถเก็บ รวบรวมขยะมูล ฝอยได้ตามเวลาที่ กำหนดเนื่องจาก รถบรรทุกขยะมี สภาพเก่าหรือการ ใช้งานเป็น เวลานาน</p> <p>๒. ประชาชนไม่คัด แยกขยะก่อนทิ้ง ทำให้เกิดเชื้อโรค และส่งกลิ่นเหม็น</p> <p>๓. ประชาชนยัง ขาดความรู้ความ เข้าใจในการคัด แยกขยะอย่างถูกวิธี</p>	<p>๑.พระราชบัญญัติรักษา ความสะอาดและความ เป็นระเบียบเรียบร้อย ของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕</p> <p>๒.พระราชบัญญัติการ สาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕</p> <p>๓.พระราชบัญญัติ ส่งเสริมและรักษา คุณภาพสิ่งแวดล้อม พ.ศ.๒๕๓๕</p>	<p>การควบคุมที่มี อยู่มีความ เหมาะสมแต่ยัง ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑.รถเก็บขนขยะมูล ฝอยมีสภาพเก่า หรือการใช้งานเป็น เวลานาน</p> <p>๒. ประชาชนไม่คัด แยกขยะก่อนทิ้ง ทำให้เกิดเชื้อโรค และส่งกลิ่นเหม็น</p> <p>๓. ประชาชนยัง ขาดความรู้ความ เข้าใจในการคัด แยกขยะอย่างถูกวิธี</p>	<p>๑.จัดหารถเก็บขน ขยะมูลฝอยเพิ่ม</p> <p>๒.รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีการลด ปริมาณขยะและคัด แยกขยะตามหลัก ๓ RS</p> <p>๓.ให้ความรู้ความ เข้าใจประชาชนคัด แยกขยะมูลฝอย</p>	<p>กอง สาธารณสุขฯ</p>

เทศบาลตำบลถาวร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๙. งานป้องกันและแก้ไขเหตุ รำคาญและมลภาวะ วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและแก้ไขเหตุรำคาญ และมลภาวะเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและรวดเร็ว</p> <p>๒๐. งานอาชีวอนามัย วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันการเกิดอุบัติเหตุจากการ ทำงานของพนักงานเก็บขยะมูลฝอย</p>	<p>๑.การดำเนินการ ติดตามเรื่องล่าช้า เนื่องจากข้อจำกัด ด้านเวลา</p> <p>๒.การติดต่อ ประสานงานล่าช้า</p> <p>พนักงานขาดความ ระมัดระวังในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑.พระราชบัญญัติการ สาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕</p> <p>พระราชบัญญัติความ ปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมใน การทำงาน พ.ศ. ๒๕ ๕๔</p>	<p>การควบคุมที่มี อยู่มีความ เหมาะสมแต่ยังไม่ เพียงพอ</p> <p>การควบคุมที่มี อยู่มีความ เหมาะสมแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>การติดตามผลยัง ล่าช้าอยู่</p> <p>พนักงานขาดความ ระมัดระวังในการ ปฏิบัติงานอยู่</p>	<p>๑.ติดตามผลการ ตรวจสอบให้เป็นไป ตามกำหนด ระยะเวลา</p> <p>๒.เร่งรัด ประสานงาน หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.ให้ความรู้ สร้าง ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๒.เพิ่มมาตรการใน การควบคุม กำชับ ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>กอง สาธารณสุขฯ</p> <p>กอง สาธารณสุขฯ</p>

เทศบาลตำบลถาวร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๑. งานด้านสุขาภิบาลและ สิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินการด้าน สุขาภิบาล และอนามัยสิ่งแวดล้อม เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตลอดจน การเฝ้าระวังรักษาเพื่อ ความปราศจากโรค ๒. เพื่อให้ดำเนินการด้านอนามัย สิ่งแวดล้อม เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ ถูกหลักสุขาภิบาลและ สอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาล</p>	<p>๑. ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจ เรื่องการสุขาภิบาล ทำให้อาจเกิดการ เจ็บป่วยจาก สิ่งแวดล้อมที่ไม่ถูก หลักสุขาภิบาล</p>	<p>๑.พระราชบัญญัติการ สาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ ๒.พระราชบัญญัติ ส่งเสริมและรักษา คุณภาพสิ่งแวดล้อม พ.ศ.๒๕๓๕</p>	<p>การควบคุมที่มี อยู่มีความ เหมาะสมแต่ยัง ไม่เพียงพอ</p>	<p>ประชาชนบางส่วน ยังขาดความรู้ ความเข้าใจอยู่</p>	<p>จัดอบรมให้ความรู้แก่ ประชาชน</p>	<p>กอง สาธารณสุขฯ</p>

เทศบาลตำบลถาวร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๒. งานควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้สัตว์เลี้ยง ได้แก่ สุนัขและแมวได้รับการป้องกัน และควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>๒. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า และให้ความสำคัญในการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า และให้ความสำคัญในการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าที่ติดต่อ จากสัตว์มาสู่คน โดยการนำสุนัข ไปรับวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>๓. เพื่อป้องกันการระบาดของโรคพิษสุนัขบ้าในพื้นที่</p>	<p>๑. จากการสำรวจ การ ขึ้นทะเบียนยังไม่ ครบคลุมทั่วพื้นที่</p> <p>๒. มีปัญหาสุนัขจรจัดไม่มีเจ้าของเป็นจำนวนมากจึงไม่สามารถดำเนินการ ฉีดวัคซีนได้</p>	<p>๑.พระราชบัญญัติโรคพิษสุนัขบ้า พ.ศ.๒๕๓๕</p> <p>๒.พระราชบัญญัติโรคระบาดสัตว์ พ.ศ. ๒๕๕๘</p>	<p>การควบคุมที่มี อยู่มีความ เหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. จากการสำรวจ การ ขึ้นทะเบียนยังไม่ ครบคลุมทั่วพื้นที่</p> <p>๒. มีปัญหาสุนัขจรจัดไม่มีเจ้าของเป็นจำนวนมากจึงไม่สามารถดำเนินการ ฉีดวัคซีนได้</p>	<p>๑.สำรวจการขึ้น ทะเบียนสุนัขและ แมวให้ครอบคลุม พื้นที่มากยิ่งขึ้น</p> <p>๒.รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนรู้ถึง สาเหตุของการแพร่ ระบาดของโรคและ ทำความเข้าใจถึงการ ป้องกันและควบคุม โรค</p>	<p>กอง สาธารณสุขฯ</p>

เทศบาลตำบลถาวร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๓.งานควบคุมโรค การควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก วัตถุประสงค์</p> <p>๑.๑ เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการป้องกันโรคไข้เลือดออกเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๒ เพื่อการสร้างสิ่งแวดล้อมให้มีความสะอาดและมีการกำจัดขยะน้ำเสียไม่ให้เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ของพาหะนำโรค</p>	<p>๑.. ประชาชนยังไม่มีความตระหนักในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพตนเอง</p> <p>๒.. หน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่องค์กรชุมชนในและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่กำหนดเป้าหมายในการป้องกันการเกิดโรคภัยร่วมกันอย่างชัดเจน</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ</p> <p>๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย</p> <p>๓. พ่นหมอกควันครอบคลุมทุกพื้นที่ปีละครั้ง</p> <p>๔. แต่งตั้งชุดเคลื่อนที่เร็วเพื่อดำเนินการพ่นหมอกควันบริเวณบ้านผู้ป่วยหลังรับแจ้งจากสถานพยาบาลภายใน ๒๔ ชั่วโมง</p>	<p>๑. มีการรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทราบผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p>๒. เครือข่ายมีการประสานงานในการควบคุมโรคตามภารกิจหน้าที่</p>	<p>การปฏิบัติงานยังมีความไม่พร้อมของบุคลากร เนื่องจากต้องใช้ผู้ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะซึ่งมีอยู่น้อย ทำให้การปฏิบัติงานบางครั้งไม่ทันการณ์</p>	<p>๑.ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจนยิ่งขึ้น และให้มีผู้ปฏิบัติงานแทน</p> <p>๒. สร้างความรู้ความเข้าใจและเข้าถึงชุมชนในการรณรงค์ควบคุมแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายได้แก่จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ ป้ายไวนิล แผ่นพับ เสียตามสาย</p>	<p>กองสาธารณสุขฯ</p>

เทศบาลตำบลถาวร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๔. การควบคุมป้องกันโรค โควิด-๑๙ วัตถุประสงค์ ๒.๑ เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการ ป้องกันโรคติดต่อและไม่ติดต่อ โรคติดต่อโควิด-๑๙ ให้เป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพ ๒.๒ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้ ประชาชนมีส่วนร่วมในการป้องกัน และควบคุมการแพร่ของโรคติดต่อ โควิด-๑๙</p>	<p>๑.วัสดุอุปกรณ์ไม่ พร้อมในการ ปฏิบัติงานกรณีต้อง ปฏิบัติงานควบคุม การแพร่ระบาดด่วน ๒. ประชาชนขาด ความรู้ความเข้าใจ ให้ประชาชนมีส่วน ร่วมในการป้องกัน และควบคุมการ แพร่ของโรคติดต่อ โควิด-๑๙</p>	<p>๑.มีการปฏิบัติตาม ระเบียบ/หนังสือสั่งการ ๒. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบและ ตระหนักถึงอันตราย ของโรคติดต่อโควิด- ๑๙ ๓. ประสานงานและ สร้างเครือข่ายจากทุก ภาคส่วนให้เกิดแนว ทางการทำงานที่ชัดเจน ในการควบคุมป้องกัน โรค โควิด-๑๙๓.มีการ จัดเตรียมอุปกรณ์พื้น ฐานไว้กรณีเกิดโรคอุบัติ ใหม่</p>	<p>๑.รายงานผลการ ดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชา และบริหารทราบ ผลการ ดำเนินงานอย่าง ต่อเนื่องสม่ำเสมอ ๒.เครือข่ายมีการ ประสานงานใน การดำเนินการ ควบคุมโรคตาม ภารกิจหน้าที่</p>	<p>๑.มีวัสดุเวชภัณฑ์ ไม่พร้อมต่อวัสดุ และอุปกรณ์ ช่วยเหลือกรณี เร่งด่วนฉุกเฉิน ซึ่ง ต้องออกปฏิบัติงาน ควบคุมป้องกัน ในทันทีที่มีเหตุ เกิดขึ้น ๒.ปฏิบัติตาม ระเบียบ/หนังสือ สั่งการมีการ เปลี่ยนแปลงไปตาม ศูนย์บริหาร สถานการณ์การ แพร่ระบาดของโรค โควิด-๑๙</p>	<p>๑.มีการเพิ่มกิจกรรม ตามโครงการใน แผนพัฒนาและ รณรงค์เพิ่ม ๒.จัดทีมในการออก ปฏิบัติงานให้พร้อม ทั้งในและนอกเวลา ราชการ ๓.เตรียมความพร้อม ด้านวัสดุและอุปกรณ์ ในการป้องกันและ ควบคุมโรคโควิด-๑๙ เพื่อพร้อมปฏิบัติงาน</p>	<p>กอง สาธารณสุขฯ</p>

เทศบาลตำบลถาวร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองสวัสดิการสังคม ๒๕. งานด้านสวัสดิการเด็กและ เยาวชน กิจกรรม การรับลงทะเบียนเงินอุดหนุน วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด 	<ul style="list-style-type: none"> - มีประชากรแฝงเข้ามาทำงานในพื้นที่ข้อมูลอาจไม่ตรงต่อข้อเท็จจริง 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาสัมพันธ์ทุกเวทีที่มีโอกาสเข้าร่วมชี้แจงให้ผู้มีหน้าที่รับรองข้อมูลทราบถึงความสำคัญของการรับรองข้อมูล 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการตรวจสอบเอกสารและติดตามผลผ่านเว็บไซต์โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดเพื่อประสานงานต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> - เนื่องจากการลงทะเบียนเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดยึดที่อยู่ของเด็กเป็นหลัก ซึ่งบางครั้งผู้ปกครองเด็กเป็นประชากรแฝงเข้ามาทำงานในพื้นที่ ผู้รับรองไม่รู้จักพื้นที่ ดังนั้นข้อมูลที่ยื่นลงทะเบียนให้อาจไม่ใช่ข้อเท็จจริง ทำให้ผู้รับรองมีความเสี่ยงในการรับรอง 	<ul style="list-style-type: none"> ชี้แจงให้ผู้มีหน้าที่รับรองทราบถึงความสำคัญของการรับรองข้อมูล 	<p>กองสวัสดิการสังคม</p>

เทศบาลตำบลถาวร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><u>กองช่าง</u> ๒๖.งานก่อสร้าง งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบก่อสร้าง ให้ได้ตามข้อกำหนดของ แบบก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไป ตามระเบียบและโปร่งใส ใช้อุปกรณ์ เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่างประหยัดและ คุ้มค่ามากที่สุด</p>	<p>เจ้าหน้าที่ประมาณ ราคาถูกต้องตาม ระเบียบแต่ไม่ สอดคล้องกับสภาวะ เศรษฐกิจในระหว่าง จัดซื้อจัดจ้างเพราะ ราคาวัสดุก่อสร้าง เพิ่มขึ้น -เครื่องมือเครื่องใช้ ในการปฏิบัติ งานไม่ เพียงพอ เช่นครุภัณฑ์ สำรวจ</p>	<p>(กำกับเจ้าหน้าที่ให้ติดตาม ข่าวสารต่างๆเกี่ยวกับ ราคาวัสดุก่อสร้างกับ พาณิชย์จังหวัดและให้ เจ้าหน้าที่สืบราคาจาก ห้างร้านที่อยู่ในพื้นที่</p>	<p>ราคาวัสดุก่อสร้างมี ความผันผวน ตาม สภาวะเศรษฐกิจของ โลกและราคาน้ำมัน -กำกับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ ดำเนินการอย่าง รวมเร็วและเป็น ระบบโดยลำดับ -ความสำคัญ ของโครงการในการ ประมาณราคา - ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรมการ ใช้ระบบสารสนเทศ ในการออกแบบ ก่อสร้าง</p>	<p>การผันผวนของราคา สินค้า เกี่ยวกับการ ก่อสร้างในตลาดที่ สูงขึ้น</p>	<p>-กำกับจนท. ผู้ปฏิบัติ ให้ศึกษาระเบียบใหม่ การสั่งการจาก หน่วยงานต่างๆโดยใช้ สารสนเทศ เพื่อให้การ คำนวณราคา ก่อสร้างขณะจัดทำ เทศบัญญัติสอดคล้อง กับความเป็นจริงกับ สภาพเศรษฐกิจ ในขณะดำเนินงาน</p>	<p>กองช่าง</p>

เทศบาลตำบลถาวร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๗. งานสาธารณูปโภค วัตถุประสงค์</p> <p>มีการควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอแต่ยังคงพบปัญหาบบจ่ายน้ำประปาเกิดปัญหาบ่อยครั้งทำให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายต้องดำเนินการซ่อมแซมและดูแลรักษาให้สามารถใช้งานได้ปกติ</p>	<p>เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านระบบงานต่างๆเช่นระบบประปา งานไฟฟ้าระบบประปา</p>	<p>กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่างๆเกี่ยวกับราคาวัสดุก่อสร้างกับพาณิชย์จังหวัดและให้เจ้าหน้าที่สืบราคาจากห้างร้านที่อยู่ในพื้นที่</p>	<p>- ขาดบุคลากรในตำแหน่งนายช่างประปา -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมการใช้ระบบสารสนเทศในการออกแบบก่อสร้าง</p>	<p>ปัญหาบบจ่ายน้ำประปาเกิดปัญหาบ่อยครั้งทำน้ำไม่พอกับการให้บริการ</p>	<p>-มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ดูแลระบบประปา รวมทั้งการบำรุงรักษาและซ่อมแซม หากเกิดปัญหาซ้ำ</p>	<p>กองช่าง</p>

ลายมือชื่อ



(นางรฐาปณิต กัณหาวัฒนานนท์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลถาวร

วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลถาวร

ผู้ตรวจสอบภายในของ เทศบาลตำบลถาวร ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมี วัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่ เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการ ดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลถาวร มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชนที่ผิมนัดชำระที่ไม่เร่งรัดซึ่งการปล่อยให้หนี้ค้างชำระเป็นเวลานานอาจทำให้ไม่สามารถเรียกให้ชำระหนี้ได้ และเป็นภาระในการติดตามเร่งรัดหนี้ อาจทำให้เกิดหนี้สูญและราชการเสียหายจากการไม่ได้รับชำระหนี้ จึงเป็นภาระในการติดตามเร่งรัดหนี้

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเร่งรัดให้กลุ่มอาชีพหรือกลุ่มเกษตรกรชำระหนี้คืนโดยเร็ว โดยให้ถือปฏิบัติตามระเบียบดังกล่าวข้างต้นโดยเคร่งครัดให้เร่งรัดติดตามให้ลูกหนี้ชำระหนี้ให้ครบถ้วน หากลูกหนี้ละเลยไม่ชำระหนี้ให้ดำเนินการฟ้องร้องดำเนินคดีตามกฎหมาย

ลายมือชื่อ

(นางสาวมะลิษา นามผักแว่น)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕