

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเวียงคำ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p style="text-align: center;"><u>สำนักปลัด</u></p> <p><u>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p><u>๑.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป</u> เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑. สถานที่จัดเก็บเอกสาร</p> <p>๒. การแต่งตั้งคณะกรรมการทำลายเอกสาร ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในที่ยังคงมีอยู่</p> <p>๒.๑ สถานที่จัดเก็บเอกสารจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระบบ เนื่องจากไม่มีสถานที่เก็บเอกสาร</p> <p>๒.๒ การแต่งตั้งคณะกรรมการทำลายเอกสาร ไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการทำลายเอกสารตามระเบียบงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๒๖</p> <p><u>๑.๒ กิจกรรมด้านนโยบายและแผน</u> การประชาคมความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในที่ยังคงมีคือ</p> <p>๑. ประชาชนเข้าร่วมประชาคมน้อย</p> <p><u>๑.๓ กิจกรรมด้านงานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคง</u> เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ความเสี่ยง คือ เกิดน้ำท่วมและภัยพิบัติ การตั้งงบประมาณเพื่อช่วยเหลือไม่เพียงพอ</p> <p><u>๒.การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p><u>๒.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป</u> การจัดเก็บเอกสารเกิดความเสี่ยงเนื่องจากสถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบและไม่มียุทธศาสตร์ความปลอดภัยเนื่องจากไม่มีสถานที่เก็บเอกสารจึงอาจทำให้เอกสารสูญหายได้ และไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการทำลายเอกสารตามระเบียบงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ จึงทำให้มีเอกสารมากและการค้นหาเอกสารต้องใช้เวลา</p>	<p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>สำนักปลัดเทศบาลตำบลเวียงคำ แบ่งโครงสร้างและการทำงาน ออกเป็น ๓ ฝ่าย คือ ๑.ฝ่ายอำนวยการ ๒.ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ ๓.ฝ่ายปกครอง จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในการกิจ ๓ งาน คือ</p> <p><u>๑.กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป</u></p> <p><u>๒.กิจกรรมด้านนโยบายและแผน</u></p> <p><u>๓ . กิจกรรมด้านงานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคง</u></p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๒) พบว่ามี<u>๑.กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป</u></p> <p>การควบคุมที่เพียงพอแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยดำเนินการดังนี้</p> <p>-จัดอบรมให้ความรู้ให้กับเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน</p> <p>-จัดหาสถานที่เก็บเอกสารและต้องมีระบบความปลอดภัย</p> <p>-มีการแต่งตั้งคณะกรรมการทำลายเอกสารที่หมดความจำเป็น</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเวียงคำ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<u>สำนักปลัด</u>	
<u>๒.การประเมินความเสี่ยง</u>	<u>ผลการประเมิน</u>
<u>๒.๒ กิจกรรมด้านนโยบายและแผน</u>	<u>ผลการประเมิน</u>
เกิดความเสี่ยงเนื่องจากการตั้งงบประมาณและการวางแผนใช้จ่ายงบประมาณ ที่ตั้งไว้ไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินการและแผนการจัดซื้อจัดจ้าง และมีการโอนแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณตลอดปี	<u>๒. กิจกรรมด้านนโยบายและแผน</u> ควบคุมที่เพียงพอแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยดำเนินการดังนี้ -จัดอบรมให้ความรู้ให้กับเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน -ปฏิบัติงานตามแผนจัดซื้อจัดจ้าง
<u>๒.๓ กิจกรรมด้านงานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> เมื่อเกิดภัยพิบัติงบประมาณที่ตั้งไว้ยังไม่เพียงพอในการให้ความช่วยเหลือประชาชนและขาดอุปกรณ์ที่ทันสมัยในการช่วยเหลือประชาชน	<u>๓.กิจกรรมด้านงานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคง</u> มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยดำเนินการดังนี้ -มีการแต่งตั้งคณะทำงาน/สำรวจความเสียหายในกรณีเกิดสาธารณภัยและวาทภัย เป็นต้น -ทบทวนแผนป้องกันให้ทันทั่วถึง -ตั้งงบประมาณให้เพียงพอต่อการช่วยเหลือ -จัดให้อาสาสมัครป้องกันฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ศูนย์ช่วยเหลือในการป้องกัน เบื้องต้น
<u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u>	
<u>๓.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป</u>	
๑. สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เป็นระบบเนื่องจากไม่มีสถานที่เก็บเอกสารควรจัดสร้างสถานที่จัดเก็บเอกสารให้เป็นหมวดหมู่ สำนัก,กอง และต้องมีระบบรักษาความปลอดภัย	
๒. ไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการทำลายเอกสารตามระเบียบงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ ควรมีการแต่งตั้งคณะกรรมการทำลายเอกสารที่จะทำลาย	
<u>๓.๒ กิจกรรมด้านนโยบายและแผน</u>	
๑. การตั้งงบประมาณและการวางแผนใช้จ่ายงบประมาณที่ตั้งไว้ไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานและแผนการจัดซื้อจัดจ้างควรใช้แผนดำเนินงานในการจัดซื้อจัดจ้างตามระยะเวลาที่กำหนดในแผนดำเนินงาน	
๒. มีการโอนแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณตลอดปีควรมีการควบคุมการใช้จ่ายเงินแต่ละโครงการให้เป็นไปตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายที่ตั้งไว้	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเวียงคำ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p style="text-align: center;"><u>สำนักปลัด</u></p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๓ กิจกรรมด้านงานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคง-มีการแต่งตั้งคณะทำงาน/กำหนดรูปแบบสายการบังคับบัญชามอบหมายอำนาจหน้าที่ให้มีความชัดเจน</p> <p>-ทบทวนแผนการปฏิบัติงานให้ทันต่อเหตุการณ์</p> <p>-ช่วยซ่อมแซมบ้าน กรณีเกิดเหตุ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ สํารวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ อินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการ</p> <p>เทศบาลตำบลเวียงคำ มีระบบ อินเทอร์เน็ต ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารงานทั่วไปในสำนักปลัดแม่อยู่ในที่ห่างไกลจากเส้นทางคมนาคมสายหลัก สามารถรับรู้ข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบอินเทอร์เน็ต เช่น ระเบียบการบริหารงานบุคคล ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ ระเบียบการจัดทำแผนและประสานแผนพัฒนาสามปีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และงานด้านอื่นๆ เป็นต้น</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกของส่วนสำนักปลัดการติดต่อประสานงานภายในเทศบาลตำบลเวียงคำ ใช้ระบบการส่งงานผ่าน อินเทอร์เน็ต ใช้ อีเมลล์ มีระบบอินเทอร์เน็ต ความเร็วสูงตามหน่วยงานของรัฐ โรงเรียนต่างๆ ในเขตพื้นที่ตำบลเวียงคำ มีโทรศัพท์โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานบริหารงานทั่วไป ได้เป็นอย่างดี เช่น กรณีมีความขัดข้องสงสัยในเรื่องระเบียบกฎหมายก็ใช้โทรศัพท์ไปสอบถาม ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด เทศบาล ฯลฯ มีการติดต่อประสานงานและได้ข้อมูลที่ถูกต้อง หรือกรณีส่ง แฟ้ม ระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการต่างๆ ให้หน่วยงานภายนอกก็ได้</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเวียงคำ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p style="text-align: center;"><u>สำนักปลัด</u></p> <p><u>๕.การติดตามประเมินผล</u></p> <p>ใช้แบบสอบถาม วิธีสังเกต สัมภาษณ์จากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและการรายงานต่างๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้คณะทำงานในการติดตามประเมินผลของสำนักปลัด ติดตามผลแล้วรายงานผลดำเนินการต่อหัวหน้าสำนักปลัด เพื่อให้หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาลตำบลเวียงคำ รายงานในที่ประชุม (ตามคำสั่งที่คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในสำนักปลัด กำหนด) รวมทั้งจัดทำรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัด เสนอนายกเทศมนตรีตำบลเวียงคำ</p> <p style="text-align: center;"><u>กองคลัง</u></p> <p><u>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p><u>๑.๑ กิจกรรมด้านการรับเงินและจ่ายเงิน</u></p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่บกพร่องในการรับเงิน และการนำส่งเงิน เจ้าหน้าที่บันทึกบัญชีไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p><u>๑.๒ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและงานพัสดุ</u></p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุของหน่วยงานการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕ และแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. ๒๕๕๓ และการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างตามระบบ E-Auction และบุคลากรไม่เพียงพอสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า</p> <p><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p><u>๒.๑ กิจกรรมด้านการรับเงินและจ่ายเงิน</u></p> <p>พบข้อบกพร่องในการรับเงิน การนำส่งเงิน การบันทึกบัญชีไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p style="text-align: center;"><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>กองคลัง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๔ งาน คือ ๑.งานธุรการ ๒.งานการเงินและบัญชี ๓.งานพัสดุและทรัพย์สิน ๔.งานจัดเก็บรายได้ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๒ งาน คือ ๑.งานการเงินและบัญชี (กิจกรรมด้านการรับเงินและจ่ายเงิน) ๒.งานพัสดุและทรัพย์สิน(กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและงานพัสดุ)</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเวียงคำ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p style="text-align: center;">กองคลัง</p> <p>๒.๒ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและงานพัสดุ -บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและงานพัสดุไม่เพียงพอและเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องระเบียบว่าด้วยการพัสดุฯ</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านการรับเงินและจ่ายเงิน จัดให้มีการแสดงรายงานทางการเงินเป็นประจำทุกวันและปฏิบัติตามระเบียบการจ่ายเงิน การรับเงิน การฝากเงิน ฯลฯ โดยมีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ จัดทำรายงานให้เป็นปัจจุบัน ถูกต้อง ครบถ้วน และมีผู้กำกับดูแล ควบคุมอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓.๒ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและงานพัสดุ - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในกองคลังให้ชัดเจน กรณีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ไม่อยู่ให้มีผู้ปฏิบัติหน้าที่แทน</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๒ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและงานพัสดุ - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในกองคลังให้ชัดเจน กรณีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ไม่อยู่ให้มีผู้ปฏิบัติหน้าที่แทน - จัดหาบุคลากรให้เพียงพอกับปริมาณงาน เพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. มาตรฐานเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรมด้านการรับเงินและจ่ายเงิน - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ้งเวียนให้ทราบ - จัดเก็บและเตรียมพร้อมเอกสารการรับเงินและการจ่ายเงินเพื่อเตรียมการตรวจสอบอยู่เสมอ - วิเคราะห์ข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก - ติดตามข้อมูลข่าวสารการปฏิบัติงาน จาก Website กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอยู่เสมอ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๒) พบว่า</p> <p>๑.กิจกรรมการรับเงินและการจ่ายเงิน มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยดำเนินการดังนี้</p> <p>๑. ใช้แบบสอบถามการควบคุมภายในเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการดำเนินงานด้านการรับเงิน และการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบการจ่ายเงิน การรับเงิน การฝากเงิน ฯลฯ อย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. มีการจัดทำรายงานทางการเงินเป็นปัจจุบัน ถูกต้อง ครบถ้วน และมีผู้กำกับดูแลควบคุมอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและงานพัสดุ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยดำเนินการดังนี้</p> <p>๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจนและแจ้งเวียนให้ทราบ</p> <p>๒. จัดหาบุคลากรให้เพียงพอกับปริมาณงานเพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพ</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ได้ผ่านการฝึกอบรมมาแล้ว</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเวียงคำ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p style="text-align: center;">กองคลัง</p> <p>๔.๒ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและงานพัสดุ - นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสารการประชุม ปรับปรุงคำสั่ง พัฒนาบุคลากรในการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอก</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถามด้านการเงิน และแบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและผู้อำนวยการกองคลัง</p> <p>ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงฯ (แบบ ปย.๒) พบว่า</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล (ต่อ)</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการรับเงินและจ่ายเงิน มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>๒. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและงานพัสดุ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p style="text-align: center;">กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านงานสำรวจและออกแบบ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรกองช่างมีจำนวนจำกัด ทำให้การปฏิบัติงานด้านการสำรวจ การออกแบบ การประมาณราคา เป็นไปอย่างล่าช้าจึงทำให้การปฏิบัติงานขาดประสิทธิภาพ</p> <p>ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การสำรวจและออกแบบขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนในหมู่บ้าน เนื่องจากประชาชนไม่ให้ข้อมูล ความร่วมมือและไม่สนใจในการสำรวจและออกแบบ</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๓ งาน คือ ๑.งานธุรการ ๒.งานก่อสร้าง ๓.งานผังเมืองและงานสุขาภิบาล จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พ.ศ.๒๕๕๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๑ งาน คือ ๑.งานก่อสร้าง(กิจกรรมด้านงานสำรวจและออกแบบ)</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๒) พบว่า</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเวียงคำ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p style="text-align: center;">กองช่าง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านงานสำรวจและออกแบบ เนื่องจากบุคลากรกองช่างมีจำนวนจำกัด ทำให้การปฏิบัติงานด้านการสำรวจและออกแบบ การประมาณราคา เป็นไปอย่างล่าช้าจึงทำให้การปฏิบัติงานขาดประสิทธิภาพ และขาดความร่วมมือของประชาชน ขาดวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านงานสำรวจและออกแบบ ให้บุคลากรจัดทำแผนการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและดำเนินงานตามแผนอย่างเคร่งครัด อีกทั้งหากมีปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานให้รับรายงานผู้บังคับบัญชา โดยด่วน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรมด้านงานสำรวจและออกแบบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ่มแจ้งเพื่อทราบ - ใช้ระบบอินเตอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร วิทยุสื่อสารในการติดต่อประสานงานในการปฏิบัติงานทั้งภายในและภายนอกสำนักงาน - ประชาสัมพันธ์ประชาชนเข้ามีส่วนร่วมในการควบคุมงาน เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารด้วยเสียงตามสาย แผ่นพับ จัดประชุมในชุมชน ประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าว และจัดทำหนังสือเวียนให้ทราบ <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ กิจกรรมด้านงานสำรวจและออกแบบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และผู้อำนวยการกองช่าง ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงฯ (แบบ ปย.๒) พบว่า“ กิจกรรมด้านงานสำรวจและออกแบบ” มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>๑. กิจกรรมด้านงานสำรวจและออกแบบ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยดำเนินการดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. เพิ่มบุคลากรในการปฏิบัติงานและให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่มความรู้ ๒. ประชาสัมพันธ์แก่ประชาชนให้เข้าใจเรื่องสำคัญในโครงการต่างๆ ที่จะก่อสร้าง ๓. ซื้ออุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเวียงคำ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p style="text-align: center;"><u>กองการศึกษาฯ</u></p> <p><u>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p><u>๑.๑ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การดำเนินการจัดการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังอยู่ในขั้นดำเนินการจัดทำแผนและยังไม่สามารถนำมาใช้ในการเรียนการสอนได้จริง</p> <p><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p><u>๒.๑ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา</u> การจัดกิจกรรมการเรียนการสอนยังขาดความรู้และประสบการณ์ จึงทำให้การดำเนินการจัดทำแผนการเรียนการสอน</p> <p><u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u></p> <p><u>๓.๑ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา</u> -ให้ ผอ.ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กดำเนินการจัดทำแผนการศึกษาให้แล้วเสร็จและสามารถนำมาใช้ในการเรียนการสอนได้จริง -ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการดำเนินงานของการใช้งบประมาณด้านการศึกษาดูสอบการดำเนินงาน -ใช้เครื่องมือเกณฑ์การประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นแนวทางในการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p><u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p><u>๔.๑ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา</u> -ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน บันทึกแจ้งเวียนเพื่อทราบ -จัดทำสื่อการเรียนรู้ที่หลากหลายมากขึ้น -ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการแสดงความคิดเห็น เพื่อให้ประชาชนเสนอความต้องการ -จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจในการดำเนินการศูนย์ฯ -ติดตามข้อมูลข่าวสารด้านการปฏิบัติงานจาก Website กรมการปกครองส่วนท้องถิ่นอยู่เสมอ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองการศึกษาฯ แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น</p> <p>๖ งาน คือ ๑.งานบริหารการศึกษา ๒.งานกิจกรรมศาสนา ๓.งานกีฬาและนันทนาการ ๔.งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน ๕.งานส่งเสริมประเพณีศิลปวัฒนธรรม ๖.งานธุรการ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พ.ศ.๒๕๕๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๑ งาน คือ</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการประเมินผล และการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๒) พบว่า</p> <p>๑.กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยดำเนินการดังนี้</p> <p>-ให้ ผอ.ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กดำเนินการจัดทำแผนการศึกษาให้แล้วเสร็จและสามารถนำมาใช้ในการเรียนการสอนได้จริง</p> <p>-ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการดำเนินงานของการใช้งบประมาณด้านการศึกษาดูสอบการดำเนินงาน</p> <p>-ใช้เครื่องมือเกณฑ์การประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นแนวทางในการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเวียงคำ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p style="text-align: center;"><u>กองการศึกษาฯ</u></p> <p><u>๕. การติดตามประเมินผล</u></p> <p>- ใช้แบบสอบถามความพึงพอใจของผู้ปกครอง และแบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และผู้อำนวยการกองการศึกษา ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงฯ (แบบ ปย.๒) พบว่า</p> <p><u>๕.๑ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษ</u></p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p style="text-align: center;"><u>กองสาธารณสุขฯ</u></p> <p><u>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p><u>๑.๑ กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ</u></p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมใน คือ มีบุคลากรเพียงคนเดียว ทำให้การกักการควบคุมไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ไม่ครอบคลุมพื้นที่ วัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ สภาพแวดล้อมของพื้นที่เขตรับผิดชอบของเทศบาลตำบลเวียงคำ มีพื้นที่ที่กว้างขวาง พร้อมด้วยสภาพบ้านเรือน ของประชาชน เป็นปัจจัยเอื้อต่อการเป็นแหล่งเพาะพันธุ์พาหะนำเชื้อโรค</p> <p><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p><u>๒.๑ กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ</u></p> <p>เทศบาลตำบลเวียงคำ มีพื้นที่กว้างขวาง ประกอบกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ในกองสาธารณสุขฯ มีเพียงคนเดียวจึงไม่สามารถ ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ให้กับประชาชนเกี่ยวกับการเกิดโรคติดต่อและการเกิด โรคระบาดในชุมชนได้ทันท่วงทีและยังขาดวัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน</p>	<p style="text-align: center;"><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>กองสาธารณสุขฯ แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๓ งาน คือ ๑.งานสุขาภิบาล ๒.งานธุรการ๓.งานสาธารณสุข จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในการกิจ ๑ งาน คือ</p> <p>๑.กิจกรรมด้านการควบคุมป้องกันโรคติดต่อ</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการประเมินผล และการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๒) พบว่า</p> <p><u>๑. กิจกรรมด้านการควบคุมป้องกันโรคติดต่อ</u> มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยดำเนินการดังนี้</p> <p>๑.รณรงค์ประชาสัมพันธ์และประสานงานกับหน่วยที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.สนับสนุนงบประมาณให้แก่ รพ.สต.ในเขตเทศบาลตำบลเวียงคำในการจัดอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนและ</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเวียงคำ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองสาธารณสุขฯ	ผลการประเมิน(ต่อ)
<p>๑.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ</p> <p>๑.สรรหารับโอน(ย้าย) บรรจุแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานด้านการควบคุมโรค</p> <p>๒.ออกให้ความรู้และจัดอบให้ความรู้แก่ประชาชน ในการป้องกันและแก้ไขโรคติดต่อเบื้องต้น</p> <p>๓.เตรียมการป้องกันปัญหาก่อนการแพร่ระบาดของโรค เช่น จัดซื้อน้ำยาพ่นหมอกควัน ทรายอะเบท เป็นต้น</p> <p>๔.ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในการป้องกันและรักษาโรคติดต่อ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ</p> <p>๑.ออกประชาคมและประชาสัมพันธ์เสียงตามสายการป้องกันโรคติดต่อในช่วงมีการแพร่ระบาดโดยประชาชนรู้จักวิธีการป้องกันโรคติดต่อและโรคระบาด</p> <p>๒.จัดทำแผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์งานเกี่ยวกับโรคติดต่อและโรคระบาด</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>- ใช้แบบสอบถามความพึงพอใจของประชาชน และแบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงฯ (แบบ ปย.๒) พบว่า</p> <p>๕.๑ กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p>	<p>อสม. ผู้ใหญ่บ้าน ในการป้องกันการเกิดโรคติดต่อและโรคระบาดที่เป็นปัญหาในท้องถิ่น</p> <p>๑.จัดทำแผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์งานเกี่ยวกับโรคติดต่อและโรคระบาด</p>

สรุปผลการประเมินเทศบาลตำบลเวียงคำ พบว่าจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงของ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง
กองการศึกษา กองสาธารณสุข จำนวน ๘ กิจกรรมดังนี้

๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป
๒. กิจกรรมด้านนโยบายและแผน
๓. กิจกรรมด้านงานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคง
๔. กิจกรรมด้านการรับเงินและจ่ายเงิน
๕. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
๖. กิจกรรมด้านงานสำรวจและออกแบบ
๗. กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา
๘. กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ

ซึ่งเทศบาลตำบลเวียงคำ ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง **ตามแบบ ปอ.๓** ต่อไป

(ลงชื่อ)..... ผู้รายงาน

(นายประภาพร กุมภรัตน์ทิพย์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเวียงคำ

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐