



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด พ.ศ.๒๕๖๗

ช่องทางการติดต่อ

www.hinlefailocal.go.th

Facebook ; สำนักงานเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

เบอร์โทรสำนักงาน ๐๔๔ - ๖๖๖๘๔๕

เบอร์โทรงานป้องกันฯ ๐๔๔ - ๖๖๖๗๓๙

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งมีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายใน ให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยให้จัดทำและเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในระดับอำเภอ เพื่อพิจารณาและเสนอต่อสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

โดยในการประเมินและผลการควบคุมภายในขององค์กรหรือหน่วยงานของรัฐให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยให้แสดงข้อมูล สรุปภารกิจ และวัตถุประสงค์การดำเนินงานที่สำคัญ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อม การควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญ ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม ผู้รับผิดชอบประเมินการควบคุมภายในและวิธีการติดตามประเมินผล

ซึ่งตามแนวทางในการควบคุมถือเป็นปัจจัยที่สำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยกันลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่า ของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริตอื่นจะทำให้การดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และการกำกับดูแลที่ดี

งานตรวจสอบภายใน
เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ตุลาคม ๒๕๖๗

สารบัญ

เรื่อง

หน้า

การประเมินผลการควบคุมภายใน

- หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) ๓
- แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) ๕
- แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ๙
- แบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) ๓๐

ภาคผนวก

- บันทึกข้อความถึงทุกกอง/ฝ่าย เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองคลัง เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองการศึกษา เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองช่าง เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองการประปา เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอำเภอคูเมือง

ตามที่หน่วยงานเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้ การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับ การดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับ ดูแลของนายอำเภอคูเมือง

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน ถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล

๑) กิจกรรมงานด้านการบริหารงานบุคคล เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ไม่มีเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานนิติการ และงานธุรการโดยตรง แต่มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานแทน

กองคลัง

๒) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานและหัวหน้าหน่วยงานของกอง

๓) กิจกรรมงานจัดเก็บและพัฒนารายได้ เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือข้อมูลผู้เสียภาษี บางรายคลาดเคลื่อน เพราะมีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือครองที่ดินอยู่ตลอดเวลา

๔) กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามงานพัสดุกำหนด การจัดหาซื้อวัสดุไม่เพียงพอ ต่อผู้ใช้บริการและวัสดุอุปกรณ์มีการใช้งานมาก ทำให้การชำรุดเร็วขึ้น และบัญชีพัสดุยังไม่ เป็นปัจจุบัน

กองสวัสดิการสังคม

- ๕) กิจกรรมงานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคนพิการ เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การประสานเพื่อตรวจสอบสิทธิของผู้พิการจากทางผู้พิการ ตูแล และผู้นำชุมชนทำให้การปรับปรุงฐานข้อมูลคนพิการในตำบลหินเหล็กไฟ ไม่เป็นปัจจุบันและไม่เป็นระบบ
- ๖) กิจกรรมการส่งเสริมอาชีพ บุคลากรยังขาดประสบการณ์ ในการปฏิบัติงาน บุคลากรยังไม่เข้าใจกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจน การรวมกลุ่มอาชีพยังไม่ยั่งยืน เป็นการรวมกลุ่มชั่วคราว
- ๗) กิจกรรมโครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ช่วยตัวอย่างยั่งยืน การรวมกลุ่มอาชีพของราษฎรไม่เข้มแข็งทำการให้บริการจัดการของกลุ่มไม่ต่อเนื่อง ไม่มีตลาดรองรับผลิตภัณฑ์ และผลิตภัณฑ์ไม่ได้มาตรฐาน

กองการศึกษา

- ๘) กิจกรรมงานด้านพัสดุและการเงินภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการตามระเบียบพัสดุและระเบียบการเงิน
- ๙) กิจกรรมงานด้านการบริหารงานวิชาการภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนประจำปี งบประมาณประจำปีการศึกษา
- ๑๐) กิจกรรมงานด้านกีฬาและนันทนาการ เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ด้านกฎ กติกาการแข่งขันกีฬาอย่างแท้จริง
- ๑๑) กิจกรรมงานด้านศาสนาและวัฒนธรรม เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ด้านศาสนาและวัฒนธรรมอย่างแท้จริง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ๑๒) กิจกรรมงานรักษาความสะอาดในชุมชน เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก สาเหตุเนื่องมาจากถนนขาดการดูแลรักษาความสะอาดอย่างทั่วถึง มีเศษขยะมูลฝอยบริเวณสวนสาธารณะและข้างทางบางแห่ง กิจกรรมการคัดแยกขยะขาดความต่อเนื่อง

กองช่าง

- ๑๓) กิจกรรมการจัดทำแผนการก่อสร้าง เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน การออกแบบและประมาณราคาเกิดความผิดพลาด และเกิดข้อผิดพลาดในการควบคุมงานก่อสร้าง
- ๑๔) กิจกรรมการควบคุม ดูแลรักษา ควบคุมวัสดุไฟฟ้าที่ใช้ในการซ่อมแซม เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจในการควบคุมดูแลอาจไม่ครบถ้วน ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมวัสดุไฟฟ้า และไม่มีบันทึกรายงานวัสดุที่เบิกจ่ายทุกรายการ

กองการประปา

- ๑๕) กิจกรรมงานการผลิตและบริการ การปรับปรุงซ่อมแซมระบบการผลิต เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ที่แท้จริงเกี่ยวกับปัญหาและการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นศักยภาพของหน่วยงาน

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

๑๖) กิจกรรมงานด้านงานบริหารการตรวจสอบภายใน เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน พบว่า หน่วยงานตรวจสอบภายในมีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ๓ คน และ(โอน)ย้าย เปลี่ยนสายงานมาดำรงตำแหน่งใหม่ ยังไม่มีความชำนาญในการปฏิบัติหน้าที่ จึงอาจทำให้ไม่สามารถตรวจสอบกระบวนการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจได้ครอบคลุมครบทุกด้าน/งานโครงการ/กิจกรรม และอาจทำให้ไม่สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์และ เป้าหมายของการปฏิบัติงานที่ได้กำหนดไว้

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล

- ๑) กิจกรรมงานด้านการบริหารงานบุคคล เปิดรับพนักงาน เพื่อบรรจุ โอนย้าย ตำแหน่ง นิติกร เพื่อปฏิบัติงานอย่างเต็มประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย
กองคลัง
- ๒) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี ส่งบุคลากรเข้าอบรมในเรื่องการเตรียมความพร้อมในการจัดทำบัญชีระบบคอมพิวเตอร์ และจัดหาบุคลากรในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น
- ๓) กิจกรรมงานจัดเก็บและพัฒนารายได้ การจัดทำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน และการตรวจสอบข้อมูล ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ
- ๔) กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน ให้เจ้าหน้าที่และบุคลากรกำหนดแผนความต้องการใช้พัสดุ แจกจ่ายจัดหาล่วงหน้าพอสมควร เพื่อเตรียมการจัดหาให้ จัดหาพัสดุที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของผู้ใช้

กองสวัสดิการสังคม

- ๕) กิจกรรมงานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคนพิการ มีการดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้กับประชาชนหรือผู้พิการที่จะขึ้นทะเบียนขอรับบัตรคนพิการ มีการประสานงานไปยังผู้ใหญ่บ้านหรือประธานชุมชน ให้กำชับไปยังผู้พิการในพื้นที่ หากบัตรหมดอายุให้รีบมาขึ้นทะเบียนต่ออายุบัตรคนพิการ มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ สิทธิและแนวทางในการรับขึ้นทะเบียน
- ๖) กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุน จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน จัดหาระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องศึกษา ส่งเสริมการรวมกลุ่มและให้การฝึกอบรมวิธี การบริหารจัดการกลุ่มให้เข้มแข็ง
- ๗) กิจกรรมโครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน จัดทำข้อตกลงเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนงบประมาณกลุ่มอาชีพต่าง ๆ ติดตามรายงานผลการดำเนินการของกลุ่ม หากตลาดรองรับผลิตภัณฑ์

กองการศึกษา

- ๘) กิจกรรมงานด้านพัสดุและการเงินภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติม
- ๙) กิจกรรมงานด้านการบริหารงานวิชาการภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เพิ่มพูนความรู้ทางด้านการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนประจำปีงบประมาณ แผนประจำปีการศึกษา
- ๑๐) กิจกรรมงานด้านกีฬาและนันทนาการ รวบรวมระเบียบกฎ กติกาการแข่งขันกีฬาสากล ไว้ เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการแข่งขันกีฬา

- ๑๑) กิจกรรมงานด้านศาสนาและวัฒนธรรม รวบรวมเอกสารการจัดงานครั้งก่อนไว้ เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการจัดงานครั้งต่อไป

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ๑๒) กิจกรรมการงานรักษาความสะอาดในชุมชน การควบคุมและกำกับดูแลการปฏิบัติงานของพนักงานอย่างเคร่งครัด โดยการสร้างจิตสำนึก กระตุ้นให้ประชาชนใส่ใจและมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรม มีการร่วมมือกับหน่วยงานอื่นในองค์กร เช่น กองช่าง งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในชุมชนทุกสัปดาห์

กองช่าง

- ๑๓) ความเสี่ยงกิจกรรมการจัดทำแผนการก่อสร้าง จัดให้มีเจ้าหน้าที่ควบคุมงานให้เพียงพอ รับโอน (ย้าย) เจ้าหน้าที่ตรงตามตำแหน่งหน้าที่ ประสานงานและขอคำแนะนำจากหน่วยงานอื่นในส่วนที่เกี่ยวข้อง
- ๑๔) กิจกรรมการควบคุม ดูแลรักษา ควบคุมวัสดุไฟฟ้าที่ใช้ในการซ่อมแซม ปรับปรุงทะเบียนคุมให้เป็นปัจจุบัน กำหนดแผนในการซ่อมแซมเพื่อให้ตรวจเช็คจำนวนวัสดุที่ต้องใช้ในการซ่อมแซมจริง ไม่สั่งซื้อวัสดุมาไว้ก่อนในขณะที่ยังไม่มีการรายงานความเสียหาย สั่งวัสดุมาเมื่อกรณีเร่งด่วน ตามจำนวนที่เหมาะสม และกำหนดมาตรการเพื่อใช้ร่วมกันในควบคุมวัสดุที่เบิกออกไปซ่อมหรืออยู่ในระหว่างดำเนินการ

กองการประปา

- ๑๕) กิจกรรมงานการผลิตและบริการ การปรับปรุงซ่อมแซมระบบการผลิต การวางแผนการเรื่องการเตรียมอุปกรณ์ ซ่อม บำรุงอุปกรณ์สำหรับการผลิตน้ำประปา การปรับปรุงระบบการผลิตน้ำประปา และเชิญวิทยากรที่มีความรู้มาช่วยแนะนำ พร้อมทั้งส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

- ๑๖) กิจกรรมงานด้านงานบริหารการตรวจสอบภายใน ปรับปรุงแผนการตรวจสอบประจำปีให้มีปริมาณงานที่เหมาะสมกับอัตรากำลังที่ปฏิบัติงานตรวจสอบเพียงคนเดียว จัดบริการรับปรึกษาปัญหาในด้านระเบียบและกฎหมายในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ เพื่อลดข้อผิดพลาดและลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ จัดทำจัดหาคู่มือเพื่อสรุปเป็นแนวทางและขั้นตอนในการปฏิบัติงาน และลดระยะเวลา ขั้นตอนในการตรวจสอบในแต่ละเรื่องให้น้อยลง เพื่อให้ทันต่อเวลา

ลายมือชื่อ

(นางภาคินี ตั้งตรงเวชกิจ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ

วันที่ ๑๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยงานเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยง - มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง <p>๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและหาวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการหาวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง <p>กิจกรรมการควบคุม</p> <p>เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ มีการประเมินความเสี่ยงเพียงพอของการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากกิจกรรมควบคุมที่สำคัญและเหมาะสมเพื่อความเสี่ยงพอและมีประสิทธิผล ดังนี้</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดตามวัตถุประสงค์และผลประเมินความเสี่ยง</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๓ มาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สิน อย่างรัดกุมเพียงพอ</p> <p>๓.๔ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญ หรืองานที่ส่งต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน</p> <p>๓.๕ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานของโครงการเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับและคณะรัฐมนตรี</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน จะต้องมีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและเชื่อถือได้ ผู้ประเมินควรประเมินและพิจารณาความเหมาะสมของระบบสารสนเทศและการสื่อสารต่อความต้องการของผู้ใช้และการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการทราบและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร</p> <p>๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน</p>	<p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ดังนั้นจึงได้กำหนดเกณฑ์ความสำคัญ ผลกระทบและโอกาส ที่จะเกิดความเสี่ยง จากการปฏิบัติงานของแต่ละกอง เปรียบเทียบกับผลการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายในและภายนอก</p> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p>เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ กำหนดเกณฑ์การปฏิบัติงานขององค์กร โดยให้ข้าราชการพนักงานทุกคนถือปฏิบัติตามความระเบียบ ข้อบังคับเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานแต่ละด้าน และให้หน่วยตรวจสอบภายในสอบทานการวางระบบควบคุมภายในเสนอผู้บริหารทราบอยู่เสมอ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ได้มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุม ตามวัตถุประสงค์และผลของการประเมินความเสี่ยง ซึ่งบุคลากรทุกคนทราบถึงความสำคัญของการดำเนินงานตามภารกิจหน้าที่ เป็นอย่างดี และมีการกำหนดมาตรฐานในการปฏิบัติงาน โดยมีการจัดทำแผนผังโครงสร้างองค์กร และออกคำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ เรื่อง การมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติงานราชการในแต่ละกอง โดยระบุหน้าที่แต่ละบุคคลให้รับผิดชอบงานในด้านต่าง ๆ ตามโครงสร้างส่วนราชการที่กำหนดและถือปฏิบัติตามความระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เข้ามาใช้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล</p> <p>๔.๑ มีการจัดทำบัญชีและการเงิน ผ่านระบบ e-laas การกรอกข้อมูลลงระบบ e-Plan การจัดซื้อจัดจ้างทางระบบ e-GP ระบบข้อมูลกลางองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น INFO ทำให้ลดความเสี่ยงในการบันทึกข้อมูลผิดพลาดรวมถึงการดำเนินงานต่าง ๆ ในการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p>

หน่วยงานเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟได้พิจารณาแต่ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุม ทิวทัศน์ว่าองค์กรมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี มีการยอมรับและปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติงาน ดังนี้</p> <p>๑.๑ ประสิทธิภาพและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผลทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก - มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานทาง การเงินงบประมาณและการดำเนินงาน <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหารและบุคลากรให้ความสำคัญต่อการมีศีลธรรม จรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ในการปฏิบัติงานตามจรรยาบรรณของเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ที่กำหนดไว้ทำให้สามารถควบคุมการปฏิบัติงานเป็นไปในแนวทางที่โปร่งใส - พนักงานในองค์กรทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษตามข้อกำหนดจริยธรรมและแนวทางปฏิบัติ - ฝ่ายบริหารส่งเสริมสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์ <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการระบุและแจ้งให้พนักงานทราบเกี่ยวกับความรู้ทักษะความสามารถที่ต้องการ สำหรับการปฏิบัติงาน - มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมดอย่างเหมาะสม <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดโครงการและสายงาน การบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยงานตรวจรับ 	<p>๑.๑ ประสิทธิภาพและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีมีการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ เพื่อให้องค์กรขับเคลื่อนการดำเนินงานไปในทิศทางที่อยู่ในระเบียบตามหลักเกณฑ์ที่บังคับให้ปฏิบัติตาม และรวมถึงการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก โดยให้ความร่วมมือกับหน่วยตรวจสอบภายในและหน่วยตรวจสอบภายนอก โดยสนับสนุนหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๒๑ และผู้บริหาร <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานในองค์กรทุกคนทราบ พร้อมทั้งกำชับ และสั่งการจากผู้บริหารผู้บังคับบัญชา ในการปฏิบัติตนให้อยู่ในหลักเกณฑ์ข้อกำหนดด้านจริยธรรม</p> <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ได้ปฏิบัติตามการกำหนดหลักเกณฑ์ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร โดยการจัดทำแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๗ - ๒๕๖๙) เป็นแนวทางในการกำหนดกรอบอัตรากำลังในการสรรหาบุคลากร เพื่อให้ตรงกับงานที่จะปฏิบัติและมีการคัดเลือกบุคลากรให้เข้ารับการฝึกอบรมตามความเหมาะสม</p> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</p> <p>สายงานการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายงานแต่ละกองงานอย่างชัดเจน</p>

หน่วยงานเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งพนักงานในองค์กรทุกคนให้ทราบ <p>๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการว่าจ้างบุคลากรที่เหมาะสมโดยเน้นถึงการศึกษาประสบการณ์ความอึดหยุ่นและมีจริยธรรม - การเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือน และการโยกย้ายขึ้นอยู่กับประเมินผลการปฏิบัติงาน <p>๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีผู้ตรวจสอบภายใน และมีการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อหัวหน้าส่วนราชการทราบ <p>๘ การประเมินความเสี่ยง</p> <p>เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ มีการประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการดำเนินงานในองค์กร ด้วยวิธีที่เป็นระบบอย่างรอบคอบและเหมาะสม ดังนี้</p> <p>๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ - มีแผนการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับทราบและเข้าใจตรงกัน <p>๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม และวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ - บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้ยอมรับ <p>๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการระบุและการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับลดบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางเมือง เศรษฐกิจและสังคม เป็นต้น 	<p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ มีการมอบอำนาจความรับผิดชอบ โดยผู้บริหารได้มอบอำนาจให้ตามความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบในแต่ละตำแหน่งเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p> <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <p>เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ มีการกำหนดเกณฑ์ความรู้ทักษะและความสามารถของบุคลากรในการรับสมัคร บรรจุ แต่งตั้งเพื่อให้ตรงกับงานที่จะปฏิบัติ</p> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <p>เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ มีการวางระบบตรวจสอบภายใน ซึ่งมีหน่วยตรวจสอบภายใน ขึ้นตรงกับนายกและปลัดเทศบาล โดยการจัดทำแผนปฏิบัติการตรวจสอบภายใน และมีการเสนอผลการตรวจสอบ เพื่อให้ผู้บริหารนำไปพิจารณาวางแผนทางการบริหารงานตามนโยบายให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการทำงาน</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <p>เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานอย่างชัดเจน โดยยึดตามแนวนโยบายของผู้บริหารที่สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๕๔๖ และแก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๑๔ พ.ศ.๒๕๖๒ และพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๒</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานตามกิจกรรม โดยให้บุคลากรทุกคนประเมินความเสี่ยงจากหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายของตนเอง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการทำงาน โดยไม่ถูกหักหัวงจากหน่วยตรวจสอบภายในและภายนอก</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ มีการวิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงจากทั้งภายในและภายนอก เช่น การปรับลดหรือเพิ่มบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ e-laas e-Plan e-GP INFO และระบบฐานข้อมูลบุคลากร รวมถึงระบบการลงทะเบียนผู้สูงอายุ เข้ามารอทั้งการเปลี่ยนแปลงระเบียบข้อกฎหมายต่าง ๆ และสถานการณ์ด้านการเมืองและเศรษฐกิจ</p>

หน่วยงานเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔.๓ มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงินการ ๔.๔ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและ ๔.๕ มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็น ๔.๖ มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก อาทิ การติดตามประเมินผล เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ได้พิจารณาความเหมาะสมของ ๕.๑ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลระหว่างการปฏิบัติงาน ๕.๒ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงาน ตามระบบ ๕.๓ มีการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของการ ๕.๔ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการ</p>	<p>๕. การติดตามประเมินผล การติดตามประเมินผล เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ มีการ วัตถุประสงค์ของการควบคุมและเป้าหมายในการ ความพอเพียงการวางระบบการควบคุมภายในอย่างน้อยปี ประเมินผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัดเทศบาล กิจกรรม งานนิติการ วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้งานประสบผลสำเร็จและเกิดประสิทธิภาพมากขึ้น - เพื่อให้งานสำเร็จตามเป้าหมายทันเวลา 	<p>งานเสร็จล่าช้าไม่บรรลุวัตถุประสงค์เท่าที่ควร เนื่องจากพนักงานปฏิบัติงานหลายอย่างในเวลาเดียวกัน</p>	<ul style="list-style-type: none"> - มีการปฏิบัติงานตามคำสั่งหนังสือสั่งการ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัดเพื่อให้งานเป็นธรรมและถูกต้องมากที่สุด ในภารกิจที่เกี่ยวข้องกับงานนิติการ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการควบคุมความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งแต่ยังไม่บรรลุผลสำเร็จเท่าที่ควร 	<p>บุคลากรปฏิบัติงานล่าช้าไม่บรรลุวัตถุประสงค์เท่าที่ควร เนื่องจากปฏิบัติงานหลายอย่างในเวลาเดียวกัน</p>	<p>เปิดรับพนักงานเพื่อบรรจุหรือโอนย้ายตำแหน่ง นิติกร เพื่อปฏิบัติงานอย่างเต็มประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย</p>	<p>สำนักปลัดเทศบาล</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ...๓๐... เดือน ...กันยายน...พ.ศ. ...๒๕๖๗...

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม งานธุรการและกิจการสภา วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานประสบผลสำเร็จและเกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ๒. เพื่อให้งานสำเร็จตามเป้าหมายทันเวลา	งานอาจเกิดความล่าช้า เนื่องจากผู้ที่ได้รับผิดชอบงานปฏิบัติงานหลายอย่างในคราวเดียวกัน	- มีการปฏิบัติงานตามคำสั่ง หนังสือสั่งการระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด เพื่อให้งานถูกต้องมากที่สุด และสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของงาน	- มีการควบคุมความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งแต่ต้องมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานหลายอย่างอาจมีความล่าช้าและเกิดข้อผิดพลาดขึ้นได้	เปิดรับพนักงานเพื่อบรรจุโอนย้ายตำแหน่ง งานธุรการ และกิจการสภา เพื่อปฏิบัติงานอย่างเต็มประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย	สำนักปลัดเทศบาล

เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
สำนักปลัดเทศบาล กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับ ความเดือดร้อนได้ทันทั่วถึง - เพื่อให้มีพนักงานปฏิบัติงานอย่างเพียงพอ และมีประสิทธิภาพ	- ขาดพนักงาน ปฏิบัติงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ทำให้การปฏิบัติงาน ยังล่าช้า	- มีการปฏิบัติงานตาม ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง คำสั่ง หนังสือสั่งการ อย่าง เคร่งครัด เพื่อให้งาน ครอบคลุม ถูกต้องเป็นธรรม ในภารกิจและกิจกรรมที่ เกี่ยวข้องกับงานนิติการ	- มีการดำเนินการ ปฏิบัติงานตามระบบ ควบคุมภายในที่ กำหนดไว้ตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องและ บรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายใน แต่ยังคงมีความ เสี่ยงอยู่ระดับหนึ่ง	- เมื่อเกิดเหตุภัยต่าง ๆ พนักงานใน หน่วยงานไม่สามารถ ดำเนินการเอง เพียงพอ ยังไม่ สามารถควบคุมเหตุ ได้ทั้งหมด	- มีคำสั่งมอบหมาย งานเป็นลายลักษณ์ อักษร - ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การอบรมและได้รับ ความรู้เรื่องภัยพิบัติ ต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง	สำนักปลัดเทศบาล

เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองคลัง กิจกรรม งานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี เงินไปด้วยความเรียบร้อยปฏิบัติตามถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย	- ขาดบุคลากรหัวหน้า หน่วยงานกองคลัง	- ดูแลจัดรูปแบบ บันทึก ตรวจสอบ ควบคุม และกิจกรรมคุณภาพต่าง ๆ ได้ ดำเนินไปด้วยความสอดคล้องกับบัญชีที่อยู่ในเขตความเรียบร้อย ซึ่งมีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปีและมีการมอบหมายจากผู้บริหาร อย่างเป็นทางการ ในการรวบรวมและจัดทำแผน	- มีการควบคุมความเสี่ยงในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	- เนื่องจาก ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานและหัวหน้าหน่วยงานของกอง	- ส่งบุคลากรเข้าอบรมในเรื่องการเตรียมความพร้อมในการจัดทำบัญชีระบบคอมพิวเตอร์ - จัดหาบุคลากรในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น	กองคลัง

เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง กิจกรรม งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ของเทศบาลมี ประสิทธิภาพ	- ข้อมูลผู้เสียภาษีบาง รายเกิดการคลาดเคลื่อน	- มีการติดตามจัดเก็บลูกหนี้ ภาษีอยู่เสมอ - มีการตรวจสอบและ ปรับปรุงฐานภาษีตาม ระเบียบหนังสือสั่งการ	- มีการควบคุมและ ติดตามที่เพียงพอต่อ การบรรลุผลสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ หรือลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง	- - ข้อมูลของผู้เสีย ภาษี บาง ราย คลาดเคลื่อน เพราะ มีการเปลี่ยนแปลงผู้ ถือครองที่ดิน ตลอดเวลา	- การจัดทำระบบแผน ที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน - การตรวจสอบข้อมูล และประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบ	กองคลัง

เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง กิจกรรม งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานด้านพัสดุ สามารถดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบ มีประสิทธิภาพ คุ่มค่า และมีปริมาณเพียงพอต่อผู้ใช้บริการ	- เอกสารประกอบกรเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ถูกต้องความงานพัสดุกำหนด - การจัดหาซื้อวัสดุไม่เพียงพอต่อผู้ใช้บริการ และวัสดุอุปกรณ์มีการใช้งานมากทำให้การชำรุดเร็วขึ้น - บัญชีพัสดุยังไม่เป็นปัจจุบัน	- มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้บุคลากรปฏิบัติงานอย่างชัดเจน - มีการจัดอบรมเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ เพื่อสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ - มีการกำหนดแผนการทำงานตามตรวจสอบ	- มีการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบข้อกำหนดหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายยังไม่ชัดเจนในการจัดทำเอกสารจัดซื้อจัดจ้างจึงมีแผนการควบคุมในปีต่อไป	- เอกสารประกอบเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามงานพัสดุกำหนด - การจัดหาจัดซื้อวัสดุไม่เพียงพอต่อผู้ใช้บริการและวัสดุอุปกรณ์มีการใช้งานมากทำให้ชำรุดเร็วขึ้น - บัญชีพัสดุยังไม่เป็นปัจจุบัน	- ให้เจ้าหน้าที่และบุคลากรกำหนดแผนความต้องการใช้พัสดุแจ้งฝ่ายจัดหาส่วนหน้าเพื่อเตรียมการจัดหาให้ - จัดหาวัสดุ ที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของผู้ใช้	กองคลัง

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสวัสดิการสังคม กิจกรรม งานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคนพิการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้พิการได้รับสิทธิที่พึงได้ของคนพิการ</p>	<p>- เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ไม่สามารถติดตามและควบคุมการต่อบัตรอายุของผู้พิการในพื้นที่ความรับผิดชอบได้ ทำให้ผู้พิการบางส่วนที่ไม่ได้ดำเนินการต่ออายุบัตรคนพิการ เสียสิทธิในการรักษาพยาบาลและรับเบี้ยยังชีพความพิการและขาดความรู้ ความเข้าใจในการรับลงทะเบียนและการต่ออายุเพื่อขอบัตรคนพิการ</p>	<p>- มีการติดตามและปรับปรุงระบบงานเป็นประจำทำให้เจ้าหน้าที่รู้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการติดตาม ข้อมูล และศึกษาเปรียบเทียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- กรณีพิการบางส่วนที่ไม่ได้ดำเนินการต่ออายุบัตรคนพิการเสียสิทธิใน การ รักษาพยาบาลและรับเบี้ยยังชีพความพิการ และขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการ รับลงทะเบียนและการต่ออายุเพื่อขอบัตรคนพิการ</p>	<p>- ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อม ภายใน คือ การตรวจสอบ ภายใน เพื่อตรวจสอบสิทธิของผู้พิการจากทางผู้พิการ ผู้ดูแล และผู้นำชุมชน ทำให้การปรับปรุงฐานข้อมูลคนพิการไม่เป็นปัจจุบันและไม่เป็นระบบ เนื่องจากบุคลากรไม่ได้ใส่ใจดูแล</p>	<p>- มีการดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้กับประชาชนหรือผู้พิการที่ จะขึ้นทะเบียนขอรับบัตรคนพิการ - มีการประสานงานไปยังผู้ใหญ่ บ้าน หรือ ประธานชุมชนให้กำกับไปยังผู้พิการในพื้นที่ หากบัตรหมดอายุให้รีบมาขึ้นทะเบียนต่ออายุบัตรคนพิการ - มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการอบรม เกี่ยวกับ หลักเกณฑ์ สิทธิและแนวทางในการรับขึ้นทะเบียน</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p>

รายงานการประเมินผลการศึกษาความคุ้มค่า
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการศึกษาความคุ้มค่า	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสวัสดิการสังคม กิจกรรม การส่งเสริมอาชีพ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินงานด้านสวัสดิการสังคมสังคมสงเคราะห์ งานพัฒนาชุมชน งานส่งเสริมอาชีพ และพัฒนาสตรี เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>การรวมกลุ่มอาชีพยังไม่ยั่งยืน เป็นการรวมกลุ่มชั่วคราว</p>	<p>- ติดตามการรายงานและการใช้จ่ายเงินของกลุ่มอาชีพที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ</p> <p>- ส่งเสริมการรวมกลุ่มและการให้ฝึกอบรมวิธีการบริหารจัดการกลุ่มให้เข้มแข็ง</p>	<p>- ติดตามการดำเนินงานในระหว่างปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดและสม่ำเสมอ โดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น</p>	<p>- บุคลากรยังขาดประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน</p> <p>- บุคลากรยังไม่เข้าใจกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจน</p> <p>- การรวมกลุ่มอาชีพยังไม่ยั่งยืน เป็นการรวมกลุ่มชั่วคราว</p>	<p>- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>- จัดหาระเบียบที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องศึกษา</p> <p>- ส่งเสริมการรวมกลุ่ม และให้การฝึกอบรมวิธีการบริหารจัดการกลุ่มให้เข้มแข็ง</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p>

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสวัสดิการสังคม กิจกรรม โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมอาชีพในชุมชนและยกระดับเศรษฐกิจของชุมชน ทำให้ประชาชนมีรายได้เพิ่มขึ้นสามารถพึ่งตนเองได้</p>	<p>การช่วยเหลือราษฎรในเรื่องการประกอบอาชีพยังมีอยู่ - การรวมกลุ่มของประชาชนไม่เข้มแข็ง - การดำเนินการในรูปแบบกลุ่มอาชีพขาดการบริหารจัดการที่ดี - ไม่มีตลาดรองรับผลิตภัณฑ์</p>	<p>- มีการจัดตั้งงบประมาณการส่งเสริมอาชีพ - มีการอุดหนุนกลุ่มต่างๆ ในพื้นที่ที่ขอรับการสนับสนุนเพื่อดำเนินกิจกรรมของกลุ่ม - จัดฝึกอบรมอาชีพเสริมให้แก่ราษฎรในพื้นที่</p>	<p>- มีการตั้งงบประมาณในการส่งเสริมอาชีพ - จัดโครงการกิจกรรมอบรมส่งเสริมอาชีพให้กับราษฎร - ตลาดรองรับผลิตภัณฑ์และสนับสนุนผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบ้าน</p>	<p>การฟื้นฟูอาชีพเศรษฐกิจในพื้นที่ไม่เข้มแข็งขาดประสิทธิภาพไม่ต่อเนื่องและไม่ยั่งยืน - การรวมกลุ่มอาชีพของราษฎรไม่เข้มแข็ง ทำการให้บริการจัดการของกลุ่มไม่ต่อเนื่อง - ไม่มีตลาดรองรับผลิตภัณฑ์ - ผลิตภัณฑ์ไม่ได้มาตรฐาน</p>	<p>- จัดทำข้อตกลงใจองใจในการขอรับ การสนับสนุนงบประมาณ กลุ่มอาชีพต่าง ๆ - ติดตามรายงานผลการดำเนินงานของกลุ่ม - ตลาดรองรับผลิตภัณฑ์</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		- มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสม ทันต่อสถานการณ์รวบรวมกฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องลงเว็บไซต์เทศบาล เพื่อใช้เป็นแหล่งเรียนรู้				

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม งานรักษาความสะอาดในชุมชน วัตถุประสงค์ - เพื่อลดปริมาณขยะตั้งแต่ต้นทางและไม่เป็นแหล่งเพาะพันธุ์เชื้อโรค</p>	<p>- ถนนขาดการดูแลความสะอาดอย่างทั่วถึง - มีเศษขยะมูลฝอยบริเวณสวนสาธารณะและข้างถนนบางแห่ง - กิจกรรมการคัดแยกขยะขาดความต่อเนื่อง เช่น การทำน้ำหมักชีวภาพ</p>	<p>- มีการจัดทำตารางการปฏิบัติงานประจำ - มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน - มีการประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือ ให้ชุมชนมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรม - มีการจัดทำกิจกรรมโครงการคัดแยกขยะในชุมชน - มีการจัดทำกิจกรรมรณรงค์ทำความสะอาดร่วมกับชุมชน</p>	<p>- การควบคุมและติดตามที่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์หรือลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>- ถนนในเขตเทศบาลขาดการดูแลอย่างทั่วถึง - มีเศษขยะมูลฝอยบริเวณสวนสาธารณะและข้างทางบางแห่ง - กิจกรรมการคัดแยกขยะขาดความต่อเนื่อง</p>	<p>- การควบคุมและกำกับดูแลการปฏิบัติงานของพนักงานอย่างเคร่งครัด - สร้างจิตสำนึกกระตุ้นให้ประชาชนใส่ใจและมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรม - มีการร่วมมือหน่วยงานอื่นในองค์กร เช่น กองช่างงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในชุมชนทุกตำบล</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองการศึกษา กิจกรรม งานด้านพัสดุและการเงินภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารงานด้านพัสดุและงานการเงินภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กถูกต้องตามระเบียบและมีประสิทธิภาพ	เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการตามระเบียบพัสดุและระเบียบการเงิน	จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติม	- มีการสรรหาบุคลากรเพื่อบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่งที่ว่าง - เจ้าหน้าที่ได้รับความเข้าใจและสนใจศึกษาระเบียบกฎหมายมากขึ้น	- ยังมีความเสี่ยงอยู่ในระดับหนึ่งเนื่องจากขาดเจ้าหน้าที่ในการดำเนินการตามระเบียบพัสดุและระเบียบงานการเงิน	- ดำเนินการสรรหาบุคลากรที่รับผิดชอบงานการเงินโดยตรง - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมงานด้านการเงินและพัสดุอย่างต่อเนื่อง	กองการศึกษา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา กิจกรรม งานด้านการบริหารงานวิชาการภายใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารงานของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กถูกต้องตามระเบียบมีประสิทธิภาพ</p>	<p>เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความ เข้าใจในเรื่องการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา แผนประจำปีงบประมาณ ประจำปีการศึกษา</p>	<p>จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเพิ่มพูนความรู้ ทางด้าน การจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา แผน ประจำปีงบประมาณ แผน ประจำปีการศึกษา</p>	<p>รายงานผลการ ดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรค โดยการ ดำเนินงานด้านการ จัดทำแผนพัฒนา การศึกษา แผน ประจำปีงบประมาณ ประจำปีการศึกษา ต่อ ผู้บังคับบัญชาชั้นต้น</p>	<p>- ยังมีความเสี่ยงใน ระดับหนึ่ง เนื่องจาก การดำเนินงาน และ งบประมาณยังไม่ ถูกต้องตามระเบียบ เท่าที่ควร</p>	<p>- สนับสนุนให้ เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบแผนการศึกษา งบประมาณประจำปี การศึกษา - ส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>กองการศึกษา</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา กิจกรรม งานด้านกีฬาและนันทนาการ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้บริการด้านกีฬาและนันทนาการ ของเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ถูกต้องตามกฎ กติกา การแข่งขันกีฬา สำเร็จและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ด้าน กฎ กติกาการแข่งขันกีฬา อย่างแท้จริง</p>	<p>รวบรวมระเบียบกฎ กติกา การแข่งขันกีฬาสากลไว้ เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการ แข่งขันกีฬา</p>	<p>- ติดตาม จาก ผลสำเร็จของการ ปฏิบัติงานกีฬาและ นันทนาการ</p> <p>- ติดตามจาก การ รายงานผลการ ปฏิบัติงาน ต่อ ผู้บังคับบัญชา</p>	<p>- ยังมีความเสี่ยงอยู่ ระดับหนึ่ง เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงาน การ แข่งขันกีฬา ต้อง รับผิดชอบงานหลาย กิจกรรม ทำให้เกิด ความผิดพลาดได้ง่าย</p>	<p>- สนับสนุน ให้ เจ้าหน้าที่ หรือ บุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมงาน ด้านกีฬา และนันทนาการ อย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>กองการศึกษา</p>

เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองการศึกษา กิจกรรม งานด้านศาสนาและวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานด้านศาสนาและวัฒนธรรม ของเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ สำเร็จเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และมีประสิทธิภาพ	เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ด้านศาสนาและวัฒนธรรมอย่างแท้จริง	รวบรวมเอกสารการจัดงานครั้งก่อนไว้ เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการจัดงานครั้งต่อไป	- ติดตามจากผลสำเร็จของการปฏิบัติงานด้านศาสนาและวัฒนธรรม - ติดตามจากการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อผู้บังคับบัญชา	- ยังมีความเสี่ยงอยู่ระดับหนึ่ง เนื่องจากเจ้าหน้าที่มีความรู้ด้านศาสนาและวัฒนธรรมอย่างแท้จริง	- สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่หรือบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมงานเกี่ยวกับงานด้านศาสนาและวัฒนธรรมอย่างต่อเนื่อง	กองการศึกษา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสาธารณสุข กิจกรรม งานรักษาความสะอาดในชุมชน วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อลดปริมาณขยะตั้งแต่ต้นทางและไม่เป็นแหล่งเพาะพันธุ์เชื้อโรค 	<ul style="list-style-type: none"> - ถนนขาดการดูแลความสะอาดอย่างทั่วถึง - มีเศษขยะมูลฝอยบริเวณสวนสาธารณะและข้างทางบางแห่ง - กิจกรรมการคัดแยกขยะขาดความต่อเนื่อง เช่น การทำน้ำหมักชีวภาพ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำตารางการปฏิบัติงานประจำ - มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน - มีการประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือ ให้ชุมชนมีส่วนร่วมในการดำเนินงานกิจกรรม - มีการจัดทำกิจกรรมโครงการคัดแยกขยะในชุมชน - มีการจัดทำกิจกรรมรณรงค์ทำความสะอาดร่วมกับชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการควบคุมและติดตามที่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์หรือลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง 	<p>ยังมีความเสี่ยงอยู่ระดับหนึ่ง คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ถนนขาดการดูแลความสะอาดอย่างทั่วถึง - มีเศษขยะมูลฝอยบริเวณสวนสาธารณะและข้างทางบางแห่ง - กิจกรรมการคัดแยกขยะขาดความต่อเนื่อง เช่น การทำน้ำหมักชีวภาพ 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมและกำกับดูแลการปฏิบัติงานของพนักงานอย่างเคร่งครัด - สร้างจิตสำนึก/กระตุ้นให้ประชาชนใส่ใจและมีส่วนร่วมในการดำเนินงานกิจกรรม - มีการร่วมมือกับองค์กร เช่น กองช่างงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในชุมชนทุกตำบล 	<p>กองสาธารณสุข</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองช่าง กิจกรรม งานการจัดทำแผนการก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีการควบคุมงานก่อสร้างที่ถูกต้องครบถ้วน	- การออกแบบและประมาณราคาก่อสร้างผิดพลาด - เกิดข้อผิดพลาดในการควบคุมงานก่อสร้าง - การออกแบบ การประมาณราคาก่อสร้างผิดพลาด	- จัดให้มีเจ้าหน้าที่ควบคุมงานให้เพียงพอ	- มีการควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่มีความเพียงพอและเหมาะสมยังเกิดข้อผิดพลาด	- ยังมีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง - การออกแบบและประมาณราคาก่อสร้างผิดพลาด - เกิดข้อผิดพลาดในการควบคุมงานก่อสร้าง	- จัดให้มีเจ้าหน้าที่ควบคุมงานให้เพียงพอ - รับโอน (ย้าย) เจ้าหน้าที่ตรงตามตำแหน่งหน้าที่ - ประสานงานและขอคำแนะนำจากหน่วยงานอื่นในส่วนที่เกี่ยวข้อง	กองช่าง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง กิจกรรม งานการควบคุม ดูแลรักษาควบคุมวัสดุไฟฟ้าที่ใช้ในการซ่อมแซม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในการสัญจรไปมาในเวลากลางคืน และป้องกันอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นได้</p>	<p>ความเสี่ยง - เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจในการควบคุมดูแล อาจไม่ครบถ้วน - ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ จัดทำทะเบียนควบคุมวัสดุไฟฟ้า - ไม่มีบันทึกรายงานวัสดุที่เบิกจ่ายทุกรายการทุกครั้ง</p>	<p>การควบคุมภายใน - มีการจัดทำทะเบียนควบคุมวัสดุ - มีการรายงานจุดในการซ่อมแซม</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน - มีการควบคุมและติดตามที่ยังไม่เพียงพอ และเหมาะสมยังเกิดข้อผิดพลาด</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ระดับสูง - เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจในการควบคุมดูแล อาจไม่ครบถ้วน - ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ จัดทำทะเบียนควบคุมวัสดุไฟฟ้า - ไม่มีบันทึกรายงานวัสดุที่เบิกจ่ายทุกรายการทุกครั้ง</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน - ปรับปรุงทะเบียนควบคุมให้เป็นปัจจุบัน - กำหนดแผนในการซ่อมแซม เพื่อให้ตรวจสอบเช็คจำนวนวัสดุที่ต้องใช้ในการซ่อมแซมจริง - ไม่ส่งซื้อวัสดุมาใช้ก่อนในขณะที่ยังไม่มีการรายงานความเสียหาย - ส่งวัสดุมาเมื่อกรณีเร่งด่วน จำนวนที่เหมาะสม - กำหนดมาตรการเพื่อใช้ร่วมกันในการควบคุมวัสดุที่เบิกออกไปซ่อมหรืออยู่ในระหว่างดำเนินการ</p>	<p>กองช่าง</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองการปราบปรามกิจกรรมงานด้านการผลิตและบริการ</p> <p>การปรับปรุงซ่อมแซมระบบการผลิต</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การผลิตน้ำสะอาดและเพียงพอต่อความต้องการของประชาชน</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ที่แท้จริงเกี่ยวกับปัญหาและการแก้ไขปัญหา ที่เกินศักยภาพของหน่วยงาน</p>	<p>- มีการควบคุมและติดตามที่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์หรือลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>- มีการตรวจเช็คและบำรุงระบบการผลิตน้ำประปาอยู่เสมอ</p>	<p>ยังมีความเสี่ยงอยู่ในระดับหนึ่ง เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ที่แท้จริงเกี่ยวกับปัญหาและการแก้ไข ปัญหา ที่เกินศักยภาพของหน่วยงาน</p>	<p>- การวางแผนเรื่องการเตรียมอุปกรณ์ ซ่อมบำรุงอุปกรณ์สำหรับการผลิตน้ำประปา</p> <p>- การปรับปรุงระบบการผลิตน้ำประปา</p> <p>- การเชิญวิทยากรที่มีความรู้มาช่วยแนะนำ</p> <p>- ส่งบุคลากรเข้ารับ</p>	<p>กองการปราบปราม</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>หน่วยงานตรวจสอบภายใน</p> <p>กิจกรรม</p> <p>อัตราค่าจ้างของหน่วยตรวจสอบภายในไม่เพียงพอต่อการตรวจสอบทุกภารกิจขององค์กร</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบในการดำเนินการตรวจสอบได้ครบทุกกิจกรรม และสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ</p> <p>- เพื่อพัฒนาและเพิ่มศักยภาพของหน่วยตรวจสอบภายในให้มีอัตราค่าจ้างเพียงพอต่อการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน รวมถึงเพื่อสร้างทีมงานและเตรียมความพร้อมของหน่วยตรวจสอบภายใน ให้สามารถช่วยเหลือการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้น สามารถช่วยลดข้อผิดพลาดและลดความเสี่ยงในการทำงานได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ความเสี่ยงมีระดับสูงมาก</p> <p>- ไม่สามารถวางแผนการตรวจสอบภายในให้ครอบคลุมทุกกิจกรรมและทุกภารกิจขององค์กร</p> <p>- ไม่สามารถตรวจสอบได้ครบทุกกิจกรรมและทุกภารกิจขององค์กร</p> <p>- กระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีความยุ่งยากซับซ้อน ต้องคิดวิเคราะห์ถึงสภาพปัญหาและความเสี่ยงในแต่ละภารกิจ หรือในแต่ละกิจกรรม เพื่อประมวลผลและรายงานผลการตรวจสอบให้ผู้บริหารทราบภายในระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>- หน่วยตรวจสอบภายในจัดบริการรับปรึกษาปัญหาในด้านระเบียบและกฎหมายในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจสอบ เพื่อลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานและลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจสอบ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่มีความเพียงพอและยังไม่เหมาะสม</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่เป็นวิธีการแก้ปัญหาเฉพาะหน้าในเบื้องต้นไปพลางก่อน เพียงเท่านั้น จึงไม่สามารถลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้อย่างแท้จริงและถาวร</p> <p>- ความเสี่ยงยังคงอยู่ในระดับสูงเห็นควรกำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไป</p>	<p>ความเสี่ยงมีระดับสูงมาก</p> <p>- ไม่สามารถวางแผนการตรวจสอบภายในให้ครอบคลุมทุกกิจกรรมและทุกภารกิจขององค์กร</p> <p>- ไม่สามารถตรวจสอบได้ครบทุกกิจกรรมและทุกภารกิจขององค์กร</p> <p>- กระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีความยุ่งยาก ซับซ้อน ต้องคิดวิเคราะห์ถึงสภาพปัญหาและความเสี่ยงในแต่ละภารกิจหรือในแต่ละกิจกรรมเพื่อประมวลผล</p>	<p>- ปรับแผนการตรวจสอบประจำปีให้มีปริมาณงานที่เหมาะสมกับอัตราค่าจ้างที่ปฏิบัติงานตรวจสอบเพียงคนเดียว</p> <p>- จัดบริการรับปรึกษาปัญหาในด้านระเบียบและกฎหมายในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจสอบ เพื่อลดข้อผิดพลาดและความเสี่ยงในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจสอบ</p> <p>- จัดทำ จัดหาผู้่มือเพื่อสรุปเป็นแนวทางและขึ้นตอนใน การปฏิบัติงาน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบภายใน</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
- เพื่อพิจารณาข้อควรระวังที่ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานตรวจสอบภายใน ในกรณีที่มีผู้ตรวจสอบภายในไม่อยู่ หรืออยู่แต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ เพื่อช่วยเหลือให้การตรวจสอบภายในเป็นไปตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ				และรายงานผลการตรวจสอบให้ผู้บริหารทราบภายในระยะเวลาที่กำหนด	เพื่อลดระยะเวลาและลดขั้นตอนในการตรวจสอบในแต่ละเรื่อง ให้น้อยลงและทันต่อเวลา	

ลายมือชื่อ

(นางภาศินี ตั้งตรงเวทกิจ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ

วันที่ ๑๘ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

รายงานผลการสอบทางการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ

ผู้ตรวจสอบภายในของ เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายในที่ตรวจสอบแต่สามารถควบคุมได้และมีความเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และควรได้มีการปรับปรุงในบึงบประมาณต่อไป ดังนี้

กิจกรรมความเสี่ยงที่ตรวจพบของหน่วยงานเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ มีจำนวน ๑๖ กิจกรรม ดังนี้

๑. ความเสี่ยงกิจกรรมงานด้านการบริหารงานบุคคล ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานนิติกร งานธุรการและกิจการสภา โดยตรง แต่มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานแทน ทำให้การปฏิบัติงานอาจมีความล่าช้า และเกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย
๒. ความเสี่ยงกิจกรรมงานการเงินและบัญชี ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานและหัวหน้าหน่วยงานของกอง
๓. ความเสี่ยงกิจกรรมงานจัดเก็บและพัฒนารายได้ การจัดเก็บยังไม่ครบถ้วนทุกรายการ เนื่องจากไม่มีแผนที่ภาษีในการดำเนินงาน และข้อมูลผู้เสียภาษีบางรายคลาดเคลื่อน เพราะมีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือครองที่ดินตลอดเวลา
๔. ความเสี่ยงกิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน เอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามงานพัสดุกำหนด การจัดหาซื้อวัสดุไม่เพียงพอต่อผู้ใช้บริการและวัสดุอุปกรณ์มีการใช้งานมากทำให้การชำรุดเร็วขึ้น และบัญชีพัสดุยังไม่เป็นปัจจุบัน
๕. ความเสี่ยงกิจกรรมงานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคนพิการ การประสานเพื่อตรวจสอบสิทธิของผู้พิการ ผู้ดูแลและผู้นำชุมชนทำให้การปรับปรุงฐานข้อมูลคนพิการในตำบลหินเหล็กไฟ ไม่เป็นปัจจุบันและไม่เป็นระบบ
๖. ความเสี่ยงกิจกรรมการส่งเสริมอาชีพ บุคลากรยังขาดประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน ยังไม่เข้าใจกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจน การรวมกลุ่มอาชีพยังไม่ยั่งยืนเป็นการรวมกลุ่มชั่วคราว
๗. ความเสี่ยงกิจกรรมโครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน การรวมกลุ่มอาชีพราษฎรไม่เข้มแข็งทำการให้บริการจัดการของกลุ่มไม่ต่อเนื่อง ไม่มีตลาดรองรับผลิตภัณฑ์ ผลิตภัณฑ์ไม่ได้มาตรฐาน

๘. ความเสี่ยงกิจกรรมงานด้านพัสดุและการเงินภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการตามระเบียบพัสดุและระเบียบการเงิน
๙. ความเสี่ยงกิจกรรมงานด้านการบริหารงานวิชาการภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนประจำปี งบประมาณประจำปีการศึกษา
๑๐. ความเสี่ยงกิจกรรมงานด้านกีฬาและนันทนาการ เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ด้านกฎ กติกาการแข่งขันกีฬาอย่างแท้จริง
๑๑. ความเสี่ยงกิจกรรมงานด้านศาสนาและวัฒนธรรม เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ด้านศาสนาและวัฒนธรรมอย่างแท้จริง
๑๒. ความเสี่ยงกิจกรรมงานรักษาความสะอาดในชุมชน ถนนขาดการดูแลความสะอาดอย่างทั่วถึง มีเศษขยะมูลฝอยบริเวณสวนสาธารณะและข้างทางบางแห่ง กิจกรรมการคัดแยกขยะขาดความต่อเนื่อง เช่น การทำน้ำหมักชีวภาพ
๑๓. ความเสี่ยงกิจกรรมการจัดทำแผนการก่อสร้าง การออกแบบและประมาณราคาเกิดความผิดพลาด เกิดข้อผิดพลาดในการควบคุมงานก่อสร้าง
๑๔. กิจกรรมการควบคุม ดูแลรักษา ความคุมวัสดุไฟฟ้าที่ใช้ในการซ่อมแซม เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจในการควบคุมดูแล อาจไม่ครบถ้วน ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมวัสดุไฟฟ้า และไม่มีบันทึกรายงานวัสดุที่เบิกจ่ายทุกรายการทุกครั้ง
๑๕. กิจกรรมงานการผลิตและบริการ การปรับปรุงซ่อมแซมระบบการผลิต เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจที่แท้จริงกับปัญหาและการแก้ไขปัญหาที่เกินศักยภาพของหน่วยงาน
๑๖. ความเสี่ยงกิจกรรมงานด้านงานบริหารการตรวจสอบภายใน ไม่สามารถวางแผนการตรวจสอบภายในให้ครอบคลุมทุกกิจกรรมและทุกภารกิจขององค์กร ไม่สามารถตรวจสอบได้ครบทุกกิจกรรมและทุกภารกิจขององค์กร กระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีความยุ่งยากสลับซับซ้อน ต้องคิดวิเคราะห์ถึงสภาพปัญหาและความเสี่ยงในแต่ละภารกิจหรือในแต่ละกิจกรรม เพื่อประมวลผล และรายงานผลการตรวจสอบให้ผู้บริหารทราบภายในระยะเวลาที่กำหนด

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล

สำนักปลัดเทศบาลมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว ซึ่งมีหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุมและเพียงพอ โดยกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายในสำนักปลัดเทศบาล จึงทำให้ผู้รับผิดชอบงานนำเสนอข้อบกพร่อง และจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุม และสอดคล้องกับความเสี่ยง จึงทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ

กองคลัง

กองคลังมีการควบคุมที่เพียงพอแล้วทั้ง ๓ กิจกรรม ซึ่งหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุมและเพียงพอ เนื่องจากมีการแบ่งงานกันอย่างชัดเจน ปฏิบัติงานตามระเบียบ หนังสือสั่งการ มีการส่งพนักงานเข้ารับการอบรมเฉพาะด้าน โดยกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายใน จึงทำให้ผู้รับผิดชอบงานนำเสนอข้อบกพร่อง และจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุม และสอดคล้องกับความเสี่ยง จึงทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพ เพื่อไม่ให้เกิดข้อบกพร่อง แต่กองคลังก็ยังต้องมีการบริหารความเสี่ยงต่อไป โดยเฉพาะเรื่องงานจัดเก็บและพัฒนารายได้ เนื่องจากงานทะเบียนและทรัพย์สินยังไม่เสร็จสมบูรณ์

กองสวัสดิการสังคม

กองสวัสดิการสังคมมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว มีการติดตามและปรับปรุงระบบงานเป็นประจำทำให้เจ้าหน้าที่รับทราบหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการติดตามข้อมูลและศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

กองการศึกษา

กองการศึกษามีการควบคุมที่เพียงพอ ในการบริหารจัดการสถานศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถ จัดทำเอกสาร การเบิกจ่ายเงิน ซึ่งหน่วยงานได้วางแผนการดำเนินงานและปรับปรุงที่เพียงพอ พนักงานปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ โดยกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายใน จึงทำให้ผู้รับผิดชอบงานนำเสนอข้อบกพร่อง และจุดอ่อนของการปฏิบัติงาน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุม และสอดคล้องกับความเสี่ยง จึงทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพ เพื่อไม่ให้เกิดข้อบกพร่องหรือให้เกิดข้อผิดพลาด แต่อย่างไรก็ตามกองการศึกษายังต้องมีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากยังไม่มีผู้มาปฏิบัติงานในหน้าที่โดยตรง จึงต้องมีการบริหารความเสี่ยงต่อไป

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง โดยมีระบบการควบคุมภายในที่มีการดำเนินงานตามระเบียบ กฎหมาย คำสั่ง ประกาศ และแนวทางที่ได้กำหนดไว้แล้วให้ต้องปฏิบัติ ดังนั้นจึงมีการควบคุมที่เพียงพอ แต่เนื่องจากภารกิจและงานที่ต้องปฏิบัติมีหลายกิจกรรม ดังนั้นจึงยังต้องมีการควบคุมการดำเนินงานในทุกกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง และให้เป็นไปตามนโยบายของรัฐ

กองช่าง

กองช่างมีกิจกรรมการควบคุมและบริหารความเสี่ยงงานควบคุมงานก่อสร้าง ซึ่งหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุมและเพียงพอ และส่งพนักงานเข้ารับการอบรมเพิ่มพูนความรู้ด้านเฉพาะด้านอยู่เสมอ เพื่อลดการเกิดอุบัติเหตุและให้การซ่อมแซมไฟฟ้าเป็นไปด้วยปลอดภัยและมีประสิทธิภาพ แต่อย่างไรก็ดี กองช่างก็ยังคงต้องมีการบริหารความเสี่ยงและปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานภายในกอง

กองการประปา

กองการประปามีกิจกรรมการควบคุมและติดตามที่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์หรือลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง โดยส่งพนักงานเข้ารับการอบรมเพิ่มพูนความรู้ด้านเฉพาะด้าน มีช่างมีความรู้ความสามารถตรวจระบบการผลิต ดูแลรักษาอยู่เสมอ เพื่อให้ระบบการผลิตน้ำประปามีความใสสะอาด และลดข้อบกพร่องของระบบการผลิตให้น้อยที่สุด เพื่อให้ประชาชนในท้องถิ่นมีระบบการผลิตน้ำประปาที่สะอาดไว้อุปโภคบริโภคที่ดีขึ้น

ลายมือชื่อ

(นายธนพล ศรีฤๅ)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๑๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>ภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>งานวิเคราะห์นโยบายและแผน บุคลากรรับผิดชอบ ปฏิบัติงานในตำแหน่ง ทำให้งานบรรลุวัตถุประสงค์และสำเร็จตรงตามเป้าหมาย ซึ่งใช้โยกกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนฯ พ.ศ. ๕๘ เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</p> <p>งานนิติการ บุคลากรมีความรู้ ความสามารถ ปฏิบัติงานบรรลุ วัตถุประสงค์ที่วางไว้ งานสำเร็จตรงตามวัตถุประสงค์ - สิทธิภาพ แต่บุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงาน บุคลากรที่ปฏิบัติงานการเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานหลาย าน่ง จึงอาจทำให้เกิดความล่าช้าได้บ้าง</p> <p>งานธุรการและกิจการสภา เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานธุรการและกิจการสภา เป็นการ ารงานด้านเอกสาร การดูแลสำนักงาน เจ้าหน้าที่ ีติงานในระเบียบที่เกี่ยวข้อง ด้วยความรอบคอบ ล่า งานสำเร็จบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>งานทะเบียนราษฎร บุคลากรรับผิดชอบโดยตรง และคอยให้บริการแก่ าชชนเป็นอย่างดีในด้านการแจ้ง การจด ารายการต่าง ๆ ในงานทะเบียน ปฏิบัติงานทะเบียน รตามระเบียบกฎหมาย มีการจัดทำบัญชีรายชื่อผู้มีสิทธิ ติง ยื่น ๆ อย่างถูกต้อง</p> <p>งานการเจ้าหน้าที่ บุคลากรรับผิดชอบชัดเจน จะเป็นงานเกี่ยวกับการ รงานบุคคลของพนักงานเทศบาลและพนักงานจ้าง ารการบรรจุแต่งตั้ง การโอนย้าย การเลื่อนระดับ การ ายตรง เป็นต้น บุคลากรได้เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับ ำอย่างประจำต่อเนื่อง งานที่ปฏิบัติจึงสำเร็จลุล่วง ามวัตถุประสงค์</p>	<p>ผลการประเมิน สำนักปลัดเทศบาล ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจ ประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของสำนักปลัดเทศบาล ในภารกิจ าน ๖ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> (๑) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน (๒) งานนิติการ (๓) งานธุรการและกิจการสภา (๔) งานทะเบียนราษฎร (๕) งานการเจ้าหน้าที่ (๖) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <p>ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่า</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน มีกิจกรรมการ ควบคุมภายในที่เพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม คือ มีการดำเนินการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในที่ กำหนดไว้ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการที่ ีเกี่ยวข้องและผู้บริหารมีนโยบายให้บริการประชาชนเป็นหลัก ซึ่งการปฏิบัติงานของบุคลากร มีความถูกต้อง เหมาะสม ทันเวลา และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของงาน วิเคราะห์นโยบายและแผน ๒) งานนิติการ มีกิจกรรมการควบคุมภายในยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม คือ งานนิติการ ยังไม่มีบุคลากรปฏิบัติหน้าที่โดยตรง มีการ ควบคุมความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งแต่ยังไม่บรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์ ๓) งานธุรการและกิจการสภา มีกิจกรรมการควบคุม ภายในที่เพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม คือ มีการดำเนินการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในที่ กำหนดไว้ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการที่ ีเกี่ยวข้องตามระเบียบงานสารบรรณ เพื่อให้งานสำเร็จและ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของงานธุรการและ กิจการสภา

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย บุคลากรมีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน มีการ จัดแผนป้องกันภัยเป็นประจำทุกปี และมีการฝึกอบรมการ ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้พนักงาน เจ้าหน้าที่มีความพร้อม การปฏิบัติงาน ช่วยเหลือผู้ประสบภัยต่าง ๆ ในเขตเทศบาล และเขตพื้นที่ใกล้เคียงอย่างทั่วถึง รวดเร็ว</p> <p>การประเมินความเสี่ยง งานวิเคราะห์นโยบายและแผน มีระเบียบ กฎหมายที่ถือปฏิบัติตามและมีการกำหนด วัตถุประสงค์ของงานอย่างชัดเจน ปฏิบัติงานในตำแหน่ง เวลา ถูกต้อง สำเร็จตามเป้าหมาย สอดคล้องกับนโยบายของ บริหารและต้องการของประชาชน โดยใช้แนวทางการ ปฏิบัติงานตามระเบียบ หนังสือสั่งการเป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงาน ไม่ปรากฏความเสี่ยง</p> <p>งานนิติการ มีระเบียบที่ยึดถือและการกำหนดวัตถุประสงค์ของงาน ารชัดเจน ปฏิบัติงานในตำแหน่ง แต่มีบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ ปลัดเทศบาล ซึ่งอาจเกิดความล่าช้าบ้าง ในการปฏิบัติงาน ออมอบหมายงานที่เกี่ยวข้องกับนิติกร เนื่องจากบุคลากร ปฏิบัติงานหลายอย่าง จึงถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ต้องวางแผน ควบคุมต่อไป</p> <p>งานธุรการและกิจการสภา มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการ อย่าง ังครัด ปฏิบัติตามวัตถุประสงค์ของงานอย่างชัดเจน เพื่อให้ ประสิทธิภาพและให้ความสำคัญกับงานที่เกี่ยวข้อง สำเร็จ มเป้าหมาย ถือว่ามีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ จึงถือ ็นความเสี่ยงที่ต้องมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด</p> <p>งานทะเบียนราษฎร มีระเบียบที่ยึดถือและการกำหนดวัตถุประสงค์ของงานอย่าง เจน ปฏิบัติงานในตำแหน่ง ้นเวลา ถูกต้อง สำเร็จตาม หมาย ผู้ปฏิบัติงานมีมนุษยสัมพันธ์อันดีต่อประชาชนที่มา ้อราชการเกี่ยวกับงานทะเบียนฯ การควบคุมภายในที่ ังพอ ไม่ปรากฏความเสี่ยง</p>	<p>๔) งานทะเบียนราษฎร มีกิจกรรมการควบคุม ภายในที่เพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุม คือ มีการดำเนินการปฏิบัติงานตามระบบควบคุม ภายในที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและบรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุมภายในของงานทะเบียนราษฎรและบัตร</p> <p>๕) งานการเจ้าหน้าที่ มีกิจกรรมการควบคุมภายใน ที่เพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม คือ มีการดำเนินการปฏิบัติงานตามระบบควบคุม ภายในที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและบรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุมภายในของงานการเจ้าหน้าที่</p> <p>๖) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีกิจกรรม การควบคุมภายในที่เพียงพอ และบรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุม คือ มีการดำเนินการปฏิบัติงานตามระบบควบคุม ภายในที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและบรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุมภายในของงานป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕) งานการเจ้าหน้าที่</p> <p>มีระเบียบ คำสั่ง ที่ยึดถือปฏิบัติตามกรอบอัตรากำลังและมีการกำหนดวัตถุประสงค์ของงานอย่างชัดเจน ปฏิบัติงานในตำแหน่งถูกต้อง ครบไปตรงมาสำเร็จบรรลุตามเป้าหมาย ทันต่อเวลา และงานมีประสิทธิภาพ ถือว่ามีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ไม่ปรากฏความเสี่ยง</p> <p>๖) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>มีระเบียบที่ยึดถือและการกำหนดวัตถุประสงค์ของงานอย่างชัดเจน ปฏิบัติงานในตำแหน่งรวดเร็ว มีการอบรมฝึกปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เกี่ยวกับการซักซ้อมแผนป้องกันภัย เมื่อมีเหตุฉุกเฉินบุคลากรและเจ้าหน้าที่เข้าให้การช่วยเหลืออย่างสุดความสามารถ และเตรียมพร้อมให้ความช่วยเหลือตลอด ๒๔ ชั่วโมง ทั้งในพื้นที่และนอกเขตพื้นที่ ถือว่ามีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ไม่ปรากฏความเสี่ยง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>มีระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง คำสั่ง ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ ให้บุคลากรใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน มีปฏิทินการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน ตามขั้นตอน ระยะเวลาในแต่ละกิจกรรม และมีการสร้างความร่วมมือระหว่างประชาชนและหน่วยงานราชการในการจัดทำประชาคมหมู่บ้านเพื่อรวบรวมจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล และงานที่เกี่ยวข้องอย่างเป็นระบบ</p> <p>๒) งานนิติการ</p> <p>มีระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด คำสั่ง ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ มีการกำหนดเป้าหมายของงานอย่างชัดเจน มีการแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อสอบสวนบุคคลหรืองาน ในกรณีต่าง ๆ เพื่อให้ครอบคลุม ถูกต้อง ถูกกฎหมายและเป็นธรรมในการกิจและกิจกรรมที่เกี่ยวกับงานนิติการโดยตรง แต่การรายงานข้อเท็จจริงเกี่ยวกับกรณีต่าง ๆ ยังเกิดความล่าช้าอยู่</p>	

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>ก) งานธุรการและกิจการสภา มีระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง คำสั่ง ข้อบังคับ หนังสือสั่งการให้เจ้าหน้าที่ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ตามขั้นตอนระเบียบงานสารบรรณและกิจการสภาอย่างถูกต้องทันท่วงเวลา เพื่อให้งานมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด</p> <p>ข) งานทะเบียนราษฎร มีระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง คำสั่ง ข้อบังคับ หนังสือสั่งการให้บุคลากรใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด อีกทั้งผู้บังคับบัญชาให้บุคลากรรายงานผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้บุคลากรได้พัฒนาตัวเองในการปฏิบัติหน้าที่ มีมนุษยสัมพันธ์ที่ดีต่อประชาชนที่มาติดต่อกานทะเบียนฯ</p> <p>ค) งานการเจ้าหน้าที่ มีระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง คำสั่ง ข้อบังคับ หนังสือสั่งการให้บุคลากรใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติอย่างชัดเจน ใ้สำเร็จบรรลุตามเป้าหมาย ทันต่อเวลา และงานมีประสิทธิภาพ</p> <p>ง) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง คำสั่ง ข้อบังคับ หนังสือสั่งการให้บุคลากรใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด มีการประเมินผลงานของบุคลากรและมอบประกาศเกียรติคุณแก่ผู้ที่มีผลงานดีเด่น เพื่อสร้างจิตสำนึกแก่บุคลากรในการปฏิบัติงานให้มีคุณธรรม จริยธรรม ซื่อสัตย์และตรงต่อเวลา โดยมองเห็นความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนในเขตเทศบาลและพื้นที่ใกล้เคียง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ได้มีการรวบรวมข้อมูลด้านระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ซึ่งมีระบบคอมพิวเตอร์เชื่อมต่อสัญญาณไวไฟ (Internet) ในการปฏิบัติงาน สืบค้นหาข้อมูลหรือกรอกข้อมูลรายละเอียดของเทศบาล ลงในเว็บของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น เรื่อง การจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล (E-plan)</p>	

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>ระบบข้อมูลกลาง (Info) การจัดทำงบประมาณ การโอนงบประมาณ (Elaas) ระบบบริการสาธารณะ เป็นต้น อีกทั้งคู่มือหนังสือ ข่าวสารจากเว็บกรมส่งเสริมการปกครองส่วนจังหวัด เว็บองค์การบริหารส่วนจังหวัด อื่น ๆ มีการประสานงานกับชุมชนในการจัดทำประชาคมหมู่บ้าน ในเรื่องต่าง ๆ เพื่อพัฒนาเทศบาลตามนโยบายของผู้บริหาร</p> <p>๒) งานนิติการ ได้มีการรวบรวมข้อมูลด้านระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ข้อบังคับข้อมูลด้านเศรษฐกิจสังคมที่เกี่ยวข้อง โดยได้สืบค้นข้อมูลจากระบบคอมพิวเตอร์เชื่อมต่อสัญญาณไวไฟ (Internet) ที่เกี่ยวกับงานนิติการ เพื่อนำข้อมูล ข้อเท็จจริง รายงานผู้เกี่ยวข้องและผู้บริหาร ถูกต้อง เที่ยงตรง เป็นธรรม</p> <p>๓) งานธุรการและกิจการสภา ได้มีการรวบรวมข้อมูลด้านระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยได้สืบค้นข้อมูลจากระบบคอมพิวเตอร์เชื่อมต่อสัญญาณไวไฟ (Internet) ที่เกี่ยวกับงานธุรการและกิจการสภา โดยได้สืบค้นข้อมูล หนังสือส่งหรือหนังสือสั่งการ ข่าวสารต่าง ๆ ในระบบอิเล็กทรอนิกส์ของอำเภอ คู่มือจังหวัด ตามระเบียบงานสารบรรณ เพื่อให้แต่ละสำนัก/กอง ปฏิบัติงานแล้วนำเสนอได้ถูกต้อง มีประสิทธิภาพ ทันเวลา</p> <p>๔) งานทะเบียนราษฎร ได้มีการรวบรวมข้อมูลด้านระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยได้สืบค้นข้อมูลจากระบบคอมพิวเตอร์เชื่อมต่อสัญญาณไวไฟ (Internet) ในการลงทะเบียนคนย้ายเข้า ย้ายออก เปลี่ยนแปลงชื่อ ที่อยู่ คนเกิด คนตาย เป็นต้น ซึ่งทำให้ง่าย สะดวก รวดเร็ว เที่ยงตรงไม่เสียเวลาแก่ผู้ที่อยู่ต่างถิ่น อีกทั้งใช้สืบค้นหาข้อมูลรายละเอียดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานทะเบียนราษฎร งานทะเบียนราษฎรจะประจำอยู่ที่ ที่ว่าการอำเภอ ในการปฏิบัติงานนั้นจะมีประชาสัมพันธ์โดยติดประกาศผังการปฏิบัติงานของแต่ละฝ่าย มองเห็นชัดเจนแก่ผู้มาติดต่อประสานงานหรือรับบริการ</p>	

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕) งานการเจ้าหน้าที่ ได้มีการรวบรวมข้อมูลด้านระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยใช้ประชาสัมพันธ์เสียงตามสายและติดประกาศไว้ที่กระดานคำ สำหรับประชาชนทั่วไปที่อยู่ในเขตเทศบาลและพื้นที่ใกล้เคียง รวมถึงใช้ระบบสืบค้นข้อมูลจากระบบคอมพิวเตอร์เชื่อมต่อสัญญาณไวไฟ (Internet) ในการรับสมัครพนักงาน การบรรจุพนักงาน การโอนย้ายพนักงาน เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนทั่วไป ที่อยู่ต่างจังหวัดได้รับทราบข้อมูลข่าวสารถูกต้อง รวดเร็ว ชัดเจน เป็นปัจจุบันที่สุด พร้อมทั้งใช้การติดต่อข้อมูลข่าวสารของทางอำเภอ จังหวัด และกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>๖) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ได้มีการรวบรวมข้อมูลด้านระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ มีการฝึกอบรมทบทวน การฝึกซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การประชาสัมพันธ์เสียงตามสายถึงภัยต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นไม่ว่าจะเป็นภัยธรรมชาติหรือภัยที่เกิดจากฝีมือมนุษย์ เพื่อให้ประชาชนในเขตเทศบาลและพื้นที่ใกล้เคียงได้เล็งเห็นถึงภัยอันตรายและวิธีป้องกันและแก้ไขได้อย่างถูกต้อง อีกทั้งใช้ระบบระบบคอมพิวเตอร์เชื่อมต่อสัญญาณไวไฟ (Internet) ในการสืบค้นหาข้อมูลรายละเอียดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยอยู่เสมอ โดยยึดถือความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนเป็นหลัก</p> <p>๗) กิจกรรมการติดตามผล ก) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน มีการจัดทำแผนติดตามและประเมินผล รายงานผลต่อสภาท้องถิ่นช่วงเดือน ธันวาคม ของทุกปี เพื่อให้ถูกต้องและทันปัจจุบัน มากที่สุด และมีหน่วยงานจากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นเข้ามาตรวจมาตรฐานการปฏิบัติงานประจำทุกปี</p>	

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑) งานนิติการ การปฏิบัติงานนิติการ บุคลากรมีการติดต่อประสานงาน และติดตามผลการปฏิบัติงานในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด ละเอียดถี่ถ้วน เพื่อให้งานถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย รวมทั้งเก็บรวบรวมข้อมูลเท็จจริง หลักฐานที่เป็นลายลักษณ์อักษร ไว้ปลอดภัยเป็นอย่างดี</p> <p>๓) งานธุรการและกิจการสภา เจ้าหน้าที่ติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด โดยรวบรวมเก็บเอกสาร ที่เกี่ยวข้องกับงานสารบรรณ กิจการ สภา หนังสือคำสั่งต่าง ๆ หนังสือสั่งการ บันทึกข้อความ บันทึกรายงานการประชุม เป็นต้น เป็นอย่างดี เพื่อให้การ สืบค้นข้อมูล ง่าย สะดวก รวมถึงการลงชื่อรับ ส่ง หนังสือต่าง ๆ จะมีการรับรองความถูกต้องอยู่เสมอ และนอกจากนี้ มี หน่วยงานจากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นเข้ามา ตรวจสอบมาตรฐานการปฏิบัติงานอยู่เสมอ</p> <p>๔) งานทะเบียนราษฎร มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรอยู่ เสมอ โดยการสอบถามเป็นลำดับชั้นสายการบังคับบัญชา เพื่อให้ผู้มาติดต่อประสานงานได้รับความพึงพอใจจากบริการ งานทะเบียนราษฎรและบัตรา สูงสุด</p> <p>๕) งานการเจ้าหน้าที่ มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยผู้บริหารและ หน่วยงานกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นมาตรวจ มาตรฐานการปฏิบัติงานอยู่เสมอ รวมทั้งงานการเจ้าหน้าที่ได้ ติดตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานที่เดินทางไปราชการ หรือเข้ารับการอบรมสัมมนาในงานที่เกี่ยวข้องแล้วเก็บ รวบรวมข้อมูลหลักฐาน เพื่อประกอบการปฏิบัติงาน</p> <p>๖) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานระหว่างปฏิบัติ และหลังปฏิบัติงาน ว่าพนักงานมีความรู้ความสามารถพร้อม ออกช่วยเหลือและบรรเทาสาธารณภัยประชาชนมากน้อยแค่ ไรเพื่อความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนใน เขตเทศบาลและพื้นที่ใกล้เคียง</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัดเทศบาล มีโครงสร้างการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีประสิทธิภาพทั้ง ๖ งาน และครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน แต่ยังมีงานที่มีจุดอ่อนต้องปรับปรุง คือ กิจกรรมงานนิติการ งานธุรการและกิจการสภาฯ โดยภาพรวมแล้วเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ลายมือชื่อ 

(นางจินตนา มีดวง)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
สำนักปลัดเทศบาล กิจกรรม งานนิติการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานประสบผลสำเร็จและเกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น - เพื่อให้งานสำเร็จตามเป้าหมาย ทันเวลา	งานเสร็จล่าช้าไม่บรรลุวัตถุประสงค์เท่าที่ควร เนื่องจากพนักงานปฏิบัติงานหลายอย่างในเวลาเดียวกัน	- มีการปฏิบัติงานตามคำสั่งหนังสือสั่งการ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัดเพื่อให้งานเป็นธรรมและถูกต้องมากที่สุด ในภารกิจที่เกี่ยวข้องกับงานนิติการ	- มีการควบคุมความเสี่ยงในระดับหนึ่งแต่ยังไม่บรรลุผลสำเร็จเท่าที่ควร	บุคลากรปฏิบัติงานล่าช้าไม่บรรลุวัตถุประสงค์เท่าที่ควร เนื่องจากปฏิบัติงานหลายอย่างในเวลาเดียวกัน	เปิดรับพนักงานเพื่อบรรจุหรือโอนย้ายตำแหน่ง นิติกร เพื่อปฏิบัติงานอย่างเต็มประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย	สำนักปลัดเทศบาล

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ...๓๐... เดือน ...กันยายน...พ.ศ. ...๒๕๖๗...

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม งานธุรการและกิจการสภา วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานประสบผลสำเร็จและเกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ๒. เพื่อให้งานสำเร็จตามเป้าหมายทันเวลา	งานอาจเกิดความล่าช้า เนื่องจากจากผู้ที่ได้รับผิดชอบงานปฏิบัติงานหลายอย่างในคราวเดียวกัน	- มีการปฏิบัติงานตามคำสั่ง หนังสือสั่งการระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด เพื่อให้งานถูกต้องมากที่สุด และสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของงาน	- มีการควบคุมความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งแต่ต้องมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานหลายอย่างอาจมีความล่าช้าและเกิดข้อผิดพลาดขึ้นได้	เปิดรับพนักงานเพื่อบรรจุโอนย้ายตำแหน่งงานธุรการและกิจการสภา เพื่อปฏิบัติงานอย่างเต็มประสิทธิภาพ และขบ ร ร ลู วัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย	สำนักปลัดเทศบาล

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นางจินตนา มีดวง)
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
 วันที่ ๓๘ ตุลาคม ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ฝ่ายบริหารงานคลัง (๑.) งานการเงินและบัญชี มีบุคลากรในการปฏิบัติงานที่เพียงพอให้งานบรรลุวัตถุประสงค์ใช้ระเบียบ กฎหมาย คำสั่งที่เกี่ยวข้องกับการเงินและบัญชี การเบิกจ่ายเงิน คำสั่งที่เกี่ยวข้องกับการเงินและบัญชี การเบิกจ่ายเงิน หนังสือสั่งการต่าง ๆ เป็นแนวทางในการทำงาน ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน มีการติดตามงานตลอดเวลา ซึ่งถือเป็นการกระตุ้นให้พนักงานมีความกระตือรือร้นในการปฏิบัติงาน เป็นงานที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงินของสำนัก/กองต่าง ๆ ในเขตเทศบาล โครงสร้างบุคลากรมีจำนวนไม่เหมาะสมกับการปฏิบัติงานที่ดี</p> <p>(๒) งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ มีบุคลากรในการปฏิบัติงานที่เพียงพอให้งานบรรลุวัตถุประสงค์ โดยปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ เป็นแนวทางในการทำงาน ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดี และเอื้อต่อการควบคุมภายใน มีการติดตามงานตลอดเวลา ซึ่งถือเป็นการกระตุ้นให้พนักงานมีความกระตือรือร้นในการปฏิบัติงาน เป็นงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บรายได้ การพัฒนารายได้ของเทศบาล โครงสร้างบุคลากรมีจำนวนเหมาะสมกับการปฏิบัติงานที่ดี</p> <p>(๓) งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน มีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ และมีความชำนาญในการปฏิบัติงานที่เพียงพอให้งานบรรลุวัตถุประสงค์ โดยปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ เป็นแนวทางในการทำงาน ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน มีการติดตามงานตลอดเวลา ซึ่งถือเป็นการกระตุ้นให้พนักงานมีความกระตือรือร้นในการปฏิบัติงาน เป็นงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุของทุกกอง การควบคุมพัสดุ การจำหน่ายพัสดุ ฯลฯ โครงสร้างบุคลากรมีจำนวนน้อยสำหรับการปฏิบัติหน้าที่เมื่อเทียบกับปริมาณงาน</p>	<p>ผลการประเมิน กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองคลัง ในภารกิจงาน ๓ งาน ๑ ฝ่าย คือ</p> <p>งานฝ่ายบริหารงานคลัง</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานการเงินและบัญชี ๒. งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ ๓. งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า</p> <p>ฝ่ายบริหารงานคลัง (๑) งานการเงินและบัญชี มีกิจกรรมการควบคุมภายในที่เพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม คือ ได้มีการดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ ตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง กับการเบิกจ่ายเงิน หนังสือสั่งการต่าง ๆ เป็นงานที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงินของสำนัก/กอง ต่าง ๆ ในเขตเทศบาล โครงสร้างบุคลากรมีจำนวนเหมาะสมกับการปฏิบัติงานที่ดี ให้บริการประชาชน ซึ่งมีการปฏิบัติได้สมบูรณ์ เหมาะสม และถูกต้องบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของงานฝ่ายบริหารงานคลัง โครงสร้างบุคลากรมีจำนวนไม่เหมาะสมกับการปฏิบัติงานที่ดี ถือว่ายังมีความเสี่ยงอยู่ระดับหนึ่ง</p> <p>(๒) งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ คือ งานเกี่ยวกับการจัดเก็บรายได้ การพัฒนารายได้ของเทศบาล การให้บริการประชาชน ซึ่งมีการปฏิบัติได้สมบูรณ์ มีการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยได้มีการดำเนินการ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการขอเอกสารหลักฐานข้อมูลที่เป็นปัจจุบันจากผู้เสียภาษี - มีการแจ้งเป็นหนังสือติดตามทวงถามการค้างชำระภาษี - มีการประชาสัมพันธ์กำหนดการชำระภาษี

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>ฝ่ายบริหารงานคลัง</p> <p>(๑.) งานการเงินและบัญชี มีการกำหนดวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน มีบุคลากรที่มีความเหมาะสมกับงาน มีประสบการณ์และความชำนาญการในการทำงาน การจัดทำเอกสารฎีกาจ่ายเงิน มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบฎีกาหลายคนก่อนการเบิกจ่าย มีการบันทึกบัญชีเป็นปัจจุบันและรายงานตามระเบียบเบิกจ่ายเงิน จึงถือว่ามียุทธศาสตร์การควบคุมภายในที่เพียงพอ ไม่ปรากฏความเสี่ยง</p> <p>(๒.) งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ การปฏิบัติหน้าที่ยังขาดประสบการณ์ด้านการจัดเก็บและพัฒนารายได้ การประชาสัมพันธ์แจ้งประชาชนผู้เสียภาษีทราบล่าช้าช่วงเวลาในการเสียภาษี และขั้นตอนการชำระภาษีไม่ดีเท่าที่ควร จึงต้องวางแผนการควบคุมให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน</p> <p>(๓.) งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของงานที่ชัดเจน สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของเทศบาล มีการจัดตั้งแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี การตรวจสอบพัสดุประจำปีทำได้ยาก คณะกรรมการไม่สามารถติดตามหาพัสดุได้ในบางรายการ เพราะบางรายการเกิดความผิดพลาดในการลงทะเบียนทำให้การตรวจเช็คทำได้ยาก และไม่มีสถานที่ในการเก็บรักษาที่ดี</p>	<p>(๓.) งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน คือ ได้มีการดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ ตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เป็นงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุของทุกกอง การควบคุมพัสดุ การจำหน่ายพัสดุฯ ซึ่งมีการปฏิบัติได้สมบูรณ์ เหมาะสม และถูกต้อง บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของงานฝ่ายบริหารงานคลัง</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>ฝ่ายบริหารงานคลัง</p> <p>(๑.) งานการเงินและบัญชี มีเจ้าหน้าที่เพียงพอ และแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ พร้อมทั้งมีคำสั่งแบ่งงานชัดเจน โดยพิจารณาถึงมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง ระเบียบที่ใช้ปฏิบัติงาน ผู้บริหารได้สั่งการให้งานการเงิน และบัญชีปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี แต่ยังคงขาดประสบการณ์และความชำนาญทำให้งานสำเร็จตามกำหนดเวลา และวัตถุประสงค์ ถูกต้อง เรียบร้อย</p>	<p><u>กิจกรรมควบคุม</u> กิจกรรมควบคุมของกองคลังมีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสมเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากผู้ชำนาญการกองคลัง เพื่อให้ความเสี่ยงน้อย มีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป</p>

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>(๒.) งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ เจ้าหน้าที่มีการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่องเพื่อให้เกิดความเข้าใจในขั้นตอนและกระบวนการชำระภาษี เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานศึกษาระเบียบ กฎหมาย การปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจ และเพื่อให้งานจัดเก็บและพัฒนารายได้สามารถจัดหาผลประโยชน์ที่เทศบาลพึงจะได้รับให้ได้มากที่สุด และต้องอยู่ภายใต้กฎระเบียบที่กำหนด</p> <p>(๓.)งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน มีคำสั่งมอบหมายงาน เจ้าหน้าที่งานพัสดุ เป็นผู้รับผิดชอบได้ดำเนินการตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง มติ คณะรัฐมนตรี ผู้บริหารมีคำสั่งให้ดำเนินการตามระเบียบ และทันกำหนดเวลา ทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการต่างๆ เมื่อต้นปี</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ฝ่ายบริหารงานคลัง</p> <p>(๑.) งานการเงินและบัญชี ผู้บริหารได้สื่อสารให้งานการเงินและบัญชีทราบถึงอำนาจหน้าที่ต้องปฏิบัติประชุมชี้แจงเพื่อปรึกษาหารือในเรื่องการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีภายในกองคลังอย่างสม่ำเสมอ ได้มีการรวบรวมข้อมูลด้านกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ การเปลี่ยนแปลงด้านเศรษฐกิจ และสังคมเกี่ยวกับงาน สามารถค้นหาได้ง่ายมีการสืบค้นข้อมูลสำคัญทาง Internet</p> <p>(๒.) งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ ประชาสัมพันธ์รูปแบบต่างๆ เช่น แผ่นพับ ป้าย ประชาสัมพันธ์ตามจุดต่างๆ ประกาศเสียงตามสายเพื่อให้ประชาชนทราบถึงขบวนการขั้นตอนที่จะได้รับจากการเสียภาษี</p> <p>(๓.) งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน ผู้บริหารได้สื่อสารให้งานพัสดุทราบถึงอำนาจหน้าที่ต้องปฏิบัติ ประชุมชี้แจงเพื่อปรึกษาหารือในเรื่องการปฏิบัติงานด้านพัสดุในกองคลังอย่างสม่ำเสมอ ได้มีการรวบรวมข้อมูลด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการเปลี่ยนแปลงด้านเศรษฐกิจ สามารถค้นหาได้ง่ายมีการสืบค้นข้อมูลสำคัญทาง Internet</p>	<p>สารสนเทศและการสื่อสาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองคลัง มีระบบสารสนเทศภายในดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. การใช้ระบบในการปฏิบัติและสืบค้นข้อมูล ๒. การปฏิบัติงานในระบบ E-lass.co.th ๓. การติดต่อประสานงานกับบุคคลภายนอก ทาง โทรศัพท์และโทรสาร

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล ฝ่ายบริหารงานคลัง</p> <p>(๑.) งานการเงินและบัญชี ใช้วิธีการสังเกตการณ์ในการใช้แบบสอบถาม และ งบทะขอยอดรายจ่ายเป็นเครื่องมือในการติดตามเพื่อ สอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ผู้ปฏิบัติงานและ ผู้บังคับบัญชา โดยการประเมินจากการตรวจรับรอง มาตรฐานการปฏิบัติราชการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และการตรวจเงินแผ่นดิน</p> <p>(๒.) งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ ใช้วิธีการสังเกตการณ์ในการใช้แบบสอบถาม และ ประโยชน์ที่เทศบาลพึงจะได้รับจากการเสียภาษีตามที่วางไว้ หรือไม่ เจ้าหน้าที่มีการวางแผนการควบคุมที่อาจทำให้ เทศบาลเสียผลประโยชน์จากการตรวจรับมาตรฐานการ ปฏิบัติราชการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และการ ตรวจรับรองของการตรวจเงินแผ่นดิน</p> <p>(๓.) งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน ใช้วิธีการสังเกตการณ์ สอบถามการจัดหาพัสดุ การควบคุมพัสดุของเทศบาล และการตรวจของสำนักงาน ตรวจเงินแผ่นดิน</p>	<p><u>การติดตามประเมินผล</u> จากการติดตามประเมินผล พบว่ากองคลังเทศบาลตำบล หินเหล็กไฟ ขาดบุคลากรในทางปฏิบัติที่มีความรู้ ความสามารถซึ่งก่อให้เกิดจุดเสี่ยงในการตรวจทานผล การปฏิบัติงานภายในกองคลัง</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง มีโครงสร้างการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีประสิทธิภาพทั้ง ๓ งาน และครบ ๕ องค์ประกอบของ
การควบคุมภายใน ปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุง
กระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการ
ปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ

(นางสุวิภา พงษ์ณรงค์)

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งานพัสดุชำนาญงาน รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ...๓๐... เดือนกันยายน....พ.ศ. ...๒๕๖๗...

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม - งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ของเทศบาลมี ประสิทธิภาพ	- ข้อมูลผู้เสียภาษีบาง รายคลาดเคลื่อน	- มีการติดตามจัดเก็บ สุกหมักภาษีอยู่เสมอ - มีการตรวจสอบและ ปรับปรุงฐานภาษีตาม ระเบียบหนังสือสั่งการ	- มีการควบคุมและ ติดตามที่เพียงพอต่อ การบรรลุผลสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์หรือ ลดความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง	- ข้อมูลผู้เสียภาษี บางรายคลาดเคลื่อน เพราะมีการ เปลี่ยนแปลงผู้ถือ ครองที่ดินตลอดเวลา	- การจัดทำระบบ แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน - การตรวจสอบ ข้อมูลและ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบ	กองคลัง นางสาวจรรยาพร แจ่มเมณี เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ ชำนาญงาน

ชื่อผู้รายงาน
 (นางสุวิภา พงษ์ณรงค์)

ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน รักษาราชการแทน
 ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของกระบวนการควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม - งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารงานด้าน พัสดุ สามารถดำเนินการได้ถูกต้องตาม ระเบียบมีประสิทธิภาพ คุ่มค่า และมี ปริมาณเพียงพอต่อผู้ใช้บริการ	- เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามงานพัสดุ กำหนด - การจัดหาซื้อวัสดุไม่ เพียงพอ ต่อผู้ใช้บริการ และวัสดุอุปกรณ์มีการใช้ งานมาก ทำให้ชำรุดเร็ว ขึ้น - บัญชีพัสดุ ยังไม่เป็น ปัจจุบัน	๓. มีการมอบหมาย หน้าที่ความรับผิดชอบ ให้บุคลากร ปฏิบัติงาน อย่างชัดเจน ๒. มีการจัดอบรมเพิ่ม ประสิทธิภาพ ให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงาน ให้เจ้าหน้าที่ เพื่อสามารถปฏิบัติงาน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๓. มีการกำหนด แผนการทำงาน ความ ต้องการใช้การติดตาม ตรวจสอบ	- มีการปฏิบัติงานตาม กฎระเบียบข้อกำหนด แต่เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังไม่ชัดเจนในการจัดทำ เอกสารจัดซื้อจัดจ้างจึง ต้องมีแผนการควบคุมใน ต่อไป	- เอกสารประกอบ การเบิกจ่ายไม่ครบ ถ้วนถูกต้องตาม งานพัสดุกำหนด - การจัดหาซื้อวัสดุ ไม่เพียงพอ ต่อ ผู้ใช้บริการและมี วัสดุอุปกรณ์มีการ ใช้งานมาก ทำให้ ชำรุดเร็วขึ้น - บัญชีพัสดุ ยังไม่ เป็นปัจจุบัน	๓. ให้เจ้าหน้าที่ และบุคลากร กำหนดแผนความ ต้องการใช้พัสดุ แจ้งฝ่ายจัดหา ล่วงหน้าพอสมควร เพื่อเตรียมการ จัดหาให้ ๒. จัดหาวัสดุที่มี คุณภาพตรงตาม ความต้องการของ ผู้ใช้	กองคลัง นางสุวิภา พงษ์ณรงค์ เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน

ชื่อผู้รายงาน


(นางสุวิภา พงษ์ณรงค์)

ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุดวันที่ ...๓๐... เดือน ...กันยายน...พ.ศ. ...๒๕๖๗...

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัดดูประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม - ด้านงานการเงินและบัญชี - เพื่อให้การปฏิบัติด้านการเงินและ บัญชีเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย	- ขาดบุคลากรหัวหน้า หน่วยงานของกอง	- ดูแลการจัดรูปแบบ บันทึก ตรวจสอบ ควบคุม และกิจกรรม คุณภาพต่างๆ ได้ดำเนิน ไปด้วยความสอดคล้อง กับการบัญชีที่อยู่ในเขต ความเรียบร้อย จึงมีการ กำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานประจำปีและ มีการมอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็น ทางการ ในการรวบรวม และจัดทำแผน	- มีการควบคุมความ เสี่ยงในระดับหนึ่ง แต่ ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์	- เนื่องจากขาด บุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถในการ ปฏิบัติงาน และ หัวหน้าหน่วยงาน ของกอง	๓. ส่งบุคลากรเข้า อบรมในเรื่องการ เตรียมความพร้อมใน การจัดทำบัญชีระบบ คอมพิวเตอร์ ๒. จัดหาบุคลากร ในการปฏิบัติงาน เพิ่มขึ้น	กองคลัง นางณิฉรีย์ พลอยสุกใส เจ้าพนักงานการเงินและ บัญชีชำนาญงาน

ชื่อผู้รายงาน

(นางสุธิดา พงษ์ณรงค์)

ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน รัชการาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงานประเมิน กองการศึกษา เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กิจกรรมด้านพัสดุและการเงินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑ บุคลากรผู้รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการตามระเบียบพัสดุและระเบียบการเงินที่เกี่ยวข้อง</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการตามระเบียบพัสดุและระเบียบการเงิน</p> <p>กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติม</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑ การประสานงานภายในองค์กร ให้ศึกษาระเบียบพัสดุและการเงิน</p> <p>การติดตามประเมินผล</p> <p>รายงานผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกไตรมาส</p> <p>๑ กิจการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจการดำเนินการตามระเบียบฯ พักชำระระเบียบการเงินที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค.๕) พบว่ากิจการด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีการควบคุมในระดับหนึ่งแต่ยังไม่ประสบผลสำเร็จ</p> <p>อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงเนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการตามระเบียบพัสดุและระเบียบการเงินที่เกี่ยวข้อง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>ด้านการบริหารงานวิชาการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๓ การดำเนินงานของศูนย์ฯ การประเมินผลที่ไม่ครอบคลุมทุกด้านและไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>๑.๒ บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาแผนประจำปี งบประมาณแผนประจำปีการศึกษา</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๓ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาแผนประจำปี งบประมาณแผนประจำปีการศึกษา</p> <p>กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มพูนความรู้ทางด้านการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนประจำปีงบประมาณ แผนประจำปีการศึกษา</p> <p>การสนทนและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การรายงานผลการดำเนินงาน ปัญหาอุปสรรค ในการดำเนินงานด้านการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนประจำปีงบประมาณ แผนประจำปีการศึกษา ต่อผู้บังคับบัญชาชั้นต้น</p> <p>การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ รายงานผลการปฏิบัติงานด้านการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนประจำปีงบประมาณ แผนประจำปีการศึกษา</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค.๕) พบว่ากิจกรรมด้านการบริหารงานวิชาการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการควบคุมเพียงพอ ประสบความสำเร็จในระดับหนึ่ง</p> <p>อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงเนื่องจากการจัดทำแผนที่ไม่สมบูรณ์ แบบในการนำไปใช้</p>

องค์กรประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>ด้านกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การดำเนินงานด้านกีฬาและนันทนาการ หน้าที่รับผิดชอบงานด้านกีฬาและนันทนาการต้อง รับผิดชอบงานหลายกิจกรรม ทำให้เกิดความผิดพลาด การดำเนินงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ด้านกีฬาและ นันทนาการ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ รวบรวมระเบียบกฎ กติกา การแข่งขันกีฬา และกีฬาชนิดต่างๆ ไว้เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการศึกษา</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การรายงานผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรค ในการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชาขั้นต้น</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ติดตามจากผลสำเร็จของการปฏิบัติงาน กีฬาและนันทนาการ</p> <p>๕.๒ ติดตามจากการรายงานผลการปฏิบัติงาน ของผู้บังคับบัญชา</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม แผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค.๕) พบว่ากิจกรรมด้าน กีฬาและนันทนาการ มีการควบคุมเพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ประสบความสำเร็จ</p> <p>อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงเนื่องจาก ขาดบุคลากรที่มีความรู้และทักษะทางด้านกีฬาและ นันทนาการโดยตรง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>ด้านศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ มีการจัดทำคู่มือในปฏิทินการดำเนินงานวันสำคัญต่างๆ ทางประเพณีวัฒนธรรมตลอดทั้งปี</p> <p>๑.๒ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานต้องรับผิดชอบงานหลายกิจกรรม ทำให้เกิดความผิดพลาดได้</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ด้านศาสนาและวัฒนธรรมอย่างแท้จริง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ รวบรวมเอกสารการจัดงานครั้งก่อนไว้เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการจัดงานครั้งต่อไป พร้อมศึกษารายละเอียดที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การรายงานผลการดำเนินงาน ปัญหาอุปสรรค ในการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชาขั้นต้น</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ติดตามจากผลสำเร็จของการปฏิบัติงานด้านศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๕.๒ ติดตามจากการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อผู้บังคับบัญชา</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค.๕) พบว่ากิจกรรมด้านศาสนาและวัฒนธรรม มีการควบคุมเพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ประสบความสำเร็จ</p> <p>อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงเนื่องจากขาดบุคลากรในการเตรียมงานด้านสถานที่และรายละเอียดการจัดงานด้านศาสนาและวัฒนธรรม โดยตรง ต้องขอความร่วมมือจากกองอื่น ภายในเทศบาล เพื่อนำบุคลากรที่มีความรู้มาช่วยในการดำเนินโครงการและจัดเตรียมสถานที่</p>

สรุปผลการประเมิน

กองการศึกษา มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในบางกิจกรรมที่มีการควบคุมไม่เพียงพอ ดังนี้

๑) กิจกรรมด้านการเงินและพัสดุ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านบริหารและวิชาการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒) เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนประจำปี แผนปีการศึกษา

๓) กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับกีฬาและนันทนาการ เนื่องจาก ขาดบุคลากรที่มีความรู้ด้านนันทนาการ และเจ้าหน้าที่กองการศึกษา มีไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่ได้รับมอบหมาย

๔) กิจกรรมด้านศาสนาและวัฒนธรรม เนื่องจาก ขาดบุคลากรที่ใช้ในการจัดเตรียมสถานที่สำหรับเตรียมงานในแต่ละครั้ง

(ลงชื่อ)..........ผู้รายงาน
(นายยุทธพร กล่อมจิต)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา
วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภาระกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อม	การประเมินความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม	สารสนเทศและ การสื่อสาร	การติดตาม ประเมินผล	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมด้านพัสดุและการเงิน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	บุคลากรผู้รับผิดชอบ ขาดความรู้ความ เข้าใจในการ ดำเนินการตาม ระเบียบพัสดุและ ระเบียบการเงินที่ เกี่ยวข้อง	เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความ เข้าใจในการดำเนินการ ตามระเบียบพัสดุและ ระเบียบการเงิน	จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมเพิ่มเติม	การประสานงาน ภายในองค์กร ให้ ศึกษาระเบียบพัสดุ และระเบียบการเงิน	- รายงานผลการ ปฏิบัติงานเป็นประจำทุก ไตรมาส - กิจกรรมการเงินและ พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก เกิดความเสียหายจาก สภาพแวดล้อมภายใน บุคลากรขาดความรู้ความ เข้าใจในการดำเนินการ ตามระเบียบฯ พัก และ ระเบียบการเงินที่ เกี่ยวข้อง	กองการศึกษา ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อม	การประเมินความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม	สารสนเทศและการสื่อสาร	การติดตามประเมินผล	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. ด้านการบริหารงานวิชาการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	<ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินงานของศูนย์ การประเมินผลที่ไม่ครอบคลุมทุกด้านและไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น - บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาแผนประจำปีงบประมาณ การศึกษา	เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาแผนประจำปี งบประมาณแผนประจำปีการศึกษา	จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมเพิ่มพูนความรู้ทางด้านการจัดทำแผนพัฒนา การศึกษา แผนประจำปีงบประมาณ แผนประจำปี การศึกษา	การรายงานผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรค ในการดำเนินงานด้านการจัดทำแผนพัฒนา การศึกษา แผนประจำปีงบประมาณ แผนประจำปี การศึกษา ต่อ ผู้บังคับบัญชาชั้นต้น	รายงานผลการปฏิบัติงาน ด้านการจัดทำแผนพัฒนา การศึกษา แผนประจำปี งบประมาณแผนประจำปี การศึกษา	กองการศึกษา ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อม	การประเมินความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม	สารสนเทศและการสื่อสาร	การติดตามประเมินผล	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. ด้านกีฬาและนันทนาการ	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการแข่งขันกีฬาต้องรับผิดชอบหลายกิจกรรม ทำให้เกิดความผิดพลาดได้	เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ด้านกฎ กติกาการแข่งขันกีฬาอย่างแท้จริง	รวบรวมระเบียบกฎ กติกาการแข่งขันกีฬา สากลไว้ เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการแข่งขันกีฬา	การรายงานผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรค ในการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชาชั้นต้น	- ติดตามจากผลสำเร็จของการปฏิบัติงานกีฬาและนันทนาการ - ติดตามจากการทำงานผลการปฏิบัติงานต่อผู้บังคับบัญชา	กองการศึกษา ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗
๔. ด้านศาสนาและวัฒนธรรม	- มีการจัดทำคู่มือในปฏิทินการดำเนินงานวันสำคัญต่างๆ ทางประเพณีวัฒนธรรมตลอดทั้งปี - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานต้องรับผิดชอบงานหลายกิจกรรม ทำให้เกิดความผิดพลาด	เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ด้านศาสนาและวัฒนธรรมอย่างแท้จริง	รวบรวมเอกสารการจัดงานครั้งก่อนไว้ เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการจัดงานครั้งต่อไป	การรายงานผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรค ในการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชาชั้นต้น	- ติดตามจากผลสำเร็จของการปฏิบัติงานด้านศาสนาและวัฒนธรรม - ติดตามจากการทำงานผลการปฏิบัติงานต่อผู้บังคับบัญชา	กองการศึกษา ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน
(นายยุทธพร กล่อมจิต)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗


กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในจากโครงสร้างขององค์กร ปรัชญา และรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมอย่างเป็นสาระสำคัญ ดังนี้</p> <p>๑.๑) โครงสร้างของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมอยู่ในโครงสร้างการแบ่งส่วนงานของเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ บริหารงานโดยปลัดเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ มีนายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ เป็นผู้บริหารสูงสุด รวมทั้งมีแผนภูมิการจัดองค์กรที่เหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ</p> <p>๑.๒) ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร โดยผู้บริหารที่มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ระบบการจัดการ สารสนเทศทรัพยากรบุคคล การติดตามประเมินผล รวมทั้งผู้บริหารและหัวหน้างานมีการปรึกษาหารือแลกเปลี่ยนความคิดเห็นอย่างสม่ำเสมอและจัดให้มีการปรับปรุงคุณภาพงานในองค์กร</p> <p>๑.๓) การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ ได้ระบุไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟที่ ๒๐๐ / ๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖ และคำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟที่ ๕๕ / ๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๗ ปรับปรุงครั้ง ๒ โดยการมอบอำนาจสัมพันธ์กับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีการสอบทานความเหมาะสมของบุคลากรในหน่วยงาน</p> <p>๑.๔) ความซื่อสัตย์ และจริยธรรมยึดถือตามการกำหนดนโยบายของผู้บริหารระดับสูงในโครงสร้างการบริหารองค์กร การสร้างเสริมวัฒนธรรมองค์กรตามหลักธรรมาภิบาล</p>	<p>- สภาพแวดล้อมการควบคุมของ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ปฏิบัติงานด้านการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p> <p>- บุคลากรสังกัด กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมปฏิบัติงานตามข้อกำหนดด้านจริยธรรมของข้าราชการที่จัดทำโดย สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือน (ก.พ.) ปฏิบัติราชการตามระเบียบและข้อบังคับของเทศบาล, งานบางงาน/บางตำแหน่งเป็นงานที่ต้องอาศัยความรู้ทางเทคนิค วิชาการโดยตรง บางครั้งต้องมีการประสานงานกับหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องตามโอกาสที่เหมาะสม</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑) งานดูแลรักษาความสะอาด</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>- ยังคงมีถนนที่ไม่สะอาด มีน้ำท่วมขังบางแห่งรวมทั้งมีเหตุรำคาญถึงไม่ยื่นล้างบนถนนในบางเส้น</p> <p>- ยังคงมีขยะตกค้างในชุมชนและจัดเก็บไม่หมดในแต่ละวัน</p>	<p>มีการจัดวางระบบการประเมินความเสี่ยงในการปฏิบัติงานของบุคลากร งานรักษาความสะอาด พร้อมทั้งดำเนินงานได้เหมาะสม สอดคล้องกับความเป็นจริง การประสานงานความร่วมมือกับหน่วยงานภายในองค์กรที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการมีส่วนร่วมของชุมชนในการดำเนินงานแต่ยังคงพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้น</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑) งานดูแลรักษาความสะอาดในชุมชน</p> <p>- จัดทำตารางการปฏิบัติงานที่สามารถควบคุมกำกับได้อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>- กำชับให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างเต็มที่</p> <p>- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนช่วยกันรักษาความสะอาดในพื้นที่ของตนเองและพื้นที่สาธารณะ สร้างความตระหนักให้เกิดการมีส่วนร่วมในการพัฒนา การบริหารจัดการขยะ</p> <p>- จัดกิจกรรม/โครงการเพื่อลดปริมาณขยะในชุมชนและโรงเรียนตั้งแต่ต้นทางก่อนจะนำไปกำจัด เช่น การทำน้ำหมักชีวภาพ, การทำปุ๋ยหมัก, การคัดแยกขยะ, กิจกรรมการจัดทำขยะเปียก, กิจกรรมรณรงค์ทำความสะอาดชุมชน</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพพอสมควร ในด้านการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการดำเนินการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑) มีการเฝ้าระวังปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมโดยการมีส่วนร่วมของชุมชน</p> <p>๒) มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าใจเกี่ยวกับปัญหาด้านสิ่งแวดล้อม การควบคุมการปฏิบัติงานของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓) มีการจัดทำตารางปฏิบัติงานและการติดตามงานอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๔) มีการจัดทำกิจกรรม/โครงการคัดแยกขยะในชุมชน</p>

องค์ประกอบการควบคุม	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ข้อมูลข่าวสารสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม ๔.๑) การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบอินเทอร์เน็ต สามารถตรวจสอบเช็คข้อมูลได้จาก ระบบ Internet เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย พระราชบัญญัติ ต่างๆที่มีผลบังคับใช้ในเรื่องปัจจุบัน เว็บไซต์กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กระทรวงสาธารณสุข เป็นต้น</p> <p>๔.๒) การประสานงานภายในและภายนอก กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เช่น (๑) การติดต่อประสานงานภายในองค์กร ตั้งแต่ระดับพนักงานเทศบาล พนักงานจ้างและผู้บริหาร เป็นต้น (๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกเช่น พลจ.ทม.บร. อบจ.อบต. เทศบาลใกล้เคียง ท้องถิ่นอำเภอ ส่วนราชการในพื้นที่ และ (๓) การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ติดต่อประสานงานในกิจการหน้าที่ได้เป็นอย่างดี</p>	<p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องจากระบบอินเทอร์เน็ต ในงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วน รวมทั้งวิธีการปฏิบัติในการสื่อสารระหว่างหน่วยงานเพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานในหน้าที่รับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและให้ความมั่นใจในการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p>
<p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง ผู้บังคับบัญชาในระดับที่เหนือกว่าขึ้นไปเพื่อให้มีการติดตามระบบการควบคุมภายในที่ปรับปรุงใหม่มีความเพียงพอต่อการควบคุมหรือไม่ หากพบจุดอ่อนจะได้ทำแผนการปรับปรุงเพื่อให้งานกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม บรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>- มีการประเมินผลและติดตามการปฏิบัติงานร่วมกับชุมชนและจากผู้บังคับบัญชาในระดับที่เหนือกว่าขึ้นไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพพอสมควร อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ กิจกรรมการรักษาความสะอาดในชุมชน

(ลงชื่อ) 
 (นายพริ ภักดีแก้ว)
 ตำแหน่ง ผอ.กองสวัสดิการสังคม
 รก.ผอ.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการกิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินผลและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสียที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเรื่อง/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
งานรักษาความสะอาดในชุมชน วัตถุประสงค์ - เพื่อปรับปรุงสภาพแวดล้อมตั้งแต่ต้นทาง และไม่เป็นแหล่งเพาะพันธุ์เชื้อ โรค	<ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำตารางการปฏิบัติงานประจำ - มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน - มีการประชุมชี้แจงข้อสงสัย ร่วมมือ ให้ชุมชนมีส่วนร่วมในการดำเนินงานกิจกรรม - มีการจัดทำกิจกรรมโครงการ ศึกษาดูงานในชุมชน - มีการจัดทำกิจกรรมรณรงค์ทำ ความสะอาดร่วมกับชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมและติดตามที่ เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์หรือลดความ เสียงได้ในระดับหนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - ถนนขาดการดูแลความสะอาด อย่างทั่วถึง - มีเศษขยะมูลฝอยบริเวณสวน สาธารณและข้างทางบางแห่ง - กิจกรรมการคัดแยกขยะลด ความต่อเนื่อง เช่น การทำน้ำหมัก ชีวภาพ 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมและกำกับ ติดตามการปฏิบัติงานของ พนักงานอย่างเคร่งครัด - สร้างจิตสำนึกแก่ระดับ ให้ประชาชนใส่ใจและมี ส่วนร่วมในการดำเนินงาน กิจกรรม - มีการร่วมมือกับ หน่วยงานอื่นในองค์กร เช่น กองช่าง งาน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยในชุมชน ทุกสัปดาห์ 	<ul style="list-style-type: none"> - งานรักษาความ สะอาด - งานสุขาภิบาลและ สิ่งแวดล้อม 	

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน
 (นายทวี ภัคดีแก้ว)
 ตำแหน่ง ผอ.กองสวัสดิการสังคม
 รก.ผอ.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

เทศบาลตำบลหนองเหล็กไฟ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองช่าง</p> <p>ดำเนินงานตามโครงสร้าง การกิจ กฎหมายจัดตั้ง อำนาจหน้าที่ในงบประมาณ ๒๕๖๗ พบว่า มีสภาพแวดล้อมที่ไม่เอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติงาน และทำให้เกิดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน ดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - เกิดจากความบกพร่องในการปฏิบัติงาน การสำรวจยังไม่ทั่วถึง เนื่องจากมีการปรับปรุงแผนในแต่ละปีค่อนข้างเยอะทำให้สำรวจไม่ทั่วถึงทุกโครงการ - การออกแบบมีความล่าช้าเนื่องจาก ไม่มีเจ้าหน้าที่โดยตรงกับตำแหน่งครบทุกตำแหน่ง ทำให้งานอาจเกิดความล่าช้า - เกิดจากการควบคุมงาน มีรายละเอียดในการควบคุมงานก่อสร้างค่อนข้างละเอียด จึงทำให้ล่าช้าในการทำงานตาม วันเวลาที่กำหนดในการควบคุมงาน - ขาดอัตรากำลังเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๑) กิจกรรมการจัดทำแผนการก่อสร้าง</p> <p>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การออกแบบและประมาณราคาเกิดความผิดพลาด - เกิดข้อผิดพลาดในการควบคุมงานก่อสร้าง - การออกแบบ การประมาณราคาเกิดความผิดพลาด <p>(๒) กิจกรรมการควบคุม ดูแลรักษา ควบคุมวัสดุไฟฟ้าที่ใช้ในการซ่อมแซม</p> <p>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจในการควบคุมดูแล อาจไม่ครบถ้วน - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ จัดทำทะเบียนคุมวัสดุไฟฟ้า - จัดทำทะเบียนคุมใบเบิกจ่ายให้เป็นปัจจุบัน เพื่อใช้ในการเบิกวัสดุไฟฟ้าทุกครั้ง 	<p>กองช่าง มีการควบคุมภายในตามภารกิจและหน้าที่ ออกเป็น ๕ งาน ได้แก่ งานบริหารงานทั่วไป งานวิศวกรรมโยธา งานแบบแผนและก่อสร้าง งานสาธารณูปโภค งานดูแลรถยนต์และเครื่องยนต์ขนาดเล็ก ซึ่งงานวิศวกรรม ยังมีความเสี่ยงและจุดอ่อนอยู่ ๒ กิจกรรม คือ งานสำรวจงานออกแบบ และการควบคุมงาน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - วางแผนการสำรวจแต่ละโครงการ โดยแบ่งงานให้บุคลากรภายในกอง แบ่งงานสำรวจเพื่อทำให้เกิดความรวดเร็วขึ้น - รับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องให้ครบทุกตำแหน่งเพื่อให้ งานเกิดความรวดเร็วในการปฏิบัติงานไม่เกิดความล่าช้า - ประสานตัวแทนชุมชนคณะกรรมการตรวจรับ การจ้างช่วยควบคุมงาน ตรวจสอบโครงการและ จัดหาบุคลากรเพิ่มเติมในการทำงานให้ถูกต้องรวดเร็วในการควบคุมงาน <p>กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง จำนวน ๖ เรื่องมีความเพียงพอและเหมาะสม โดยกำหนดกิจกรรมควบคุม ครบถ้วนทุกภารกิจที่มีความเสี่ยงเรียบร้อยแล้ว</p>

เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนการก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีเจ้าหน้าที่ควบคุมงานให้เพียงพอ - รับโอน (ย้าย) เจ้าหน้าที่ที่ตรงตามตำแหน่งหน้าที่ - ประสานและขอคำแนะนำจากหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง <p>๓.๒ กิจกรรมการควบคุม ดูแลรักษา ควบคุมวัสดุไฟฟ้าที่ใช้ในการซ่อมแซม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ทำทะเบียนคุมเบิกจ่ายวัสดุ - มีการตรวจสอบทุกครั้งก่อนทำการซ่อมแซมเสร็จเรียบร้อยจากผอ.กองช่าง - กำหนดแผนในการซ่อมแซมเพื่อให้ตรวจเช็คจำนวนวัสดุที่ต้องใช้ในการซ่อมแซมจริง - ไม่สั่งซื้อวัสดุมาใช้ก่อนในขณะที่ยังไม่มีการรายงานความเสียหาย - สั่งซื้อวัสดุเมื่อกรณีเร่งด่วน ในจำนวนที่เหมาะสม - กำหนดมาตรการเพื่อใช้ร่วมกันในการควบคุมวัสดุที่เบิกออกไปซ่อมหรืออยู่ในระหว่างดำเนินการ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในกองช่าง - จัดทำแผนการดำเนินงานของกองช่าง - ประสานงานกับกองคลังเรื่องระยะเวลาในการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงาน - ประสานงานกับผู้นำชุมชนเพื่อทราบความต้องการของชุมชนที่ถูกต้อง เพื่อจะได้ไม่มีการแก้ไขแบบประมาณการราคาก่อสร้าง - ประสานงานกับงานพัสดุ กองคลังในการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างให้อยู่ในห้วงระยะเวลาไตรมาสที่ ๑ และที่ ๒ เพื่อหลีกเลี่ยงการก่อสร้างในฤดูฝน - จัดทำรายงานผลการสำรวจไฟฟ้าสาธารณะทุกเดือน - จัดทำรายงานผลการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะทุกเดือน - จัดทำบัญชีแจ้งเจ้าหน้าที่พัสดุในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์สำหรับซ่อมแซมไฟฟ้า 	<p>-มีการวิเคราะห์องค์ประกอบสารสนเทศเพื่อใช้ในการควบคุมความเสี่ยงหรือปัญหาที่เกิดขึ้น ในการดำเนินงานของกองช่าง</p>

เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ขอสรุป
๕. การติดตามประเมินผล ๑ .กิจกรรมการจัดทำแผนการก่อสร้าง ๒. กิจกรรมการควบคุม ดูแลรักษา ควบคุมวัสดุไฟฟ้าที่ใช้ในการซ่อมแซม	-ทั้ง ๒ กิจกรรม ต้องดำเนินการควบคุมความเสี่ยง จัดทำแบบติดตาม ปค.๕ ต่อไป

สรุปผลการประเมิน

กองช่าง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุง กระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นายยุทธสิทธิ์ ไกรแก้ว)

ตำแหน่ง นายช่างโยธาชำนาญงาน

รท.ผอ.กองช่าง

เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.กิจกรรมการจัดทำแผนการก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีการควบคุมงานก่อสร้างที่ถูกต้องครบถ้วน	ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ๑.การออกแบบและประมาณราคาเกิดความผิดพลาด ๒.เกิดข้อผิดพลาดในการควบคุมงานก่อสร้าง ๓.การออกแบบการประมาณราคาเกิดความผิดพลาด	๑.จัดให้มีเจ้าหน้าที่ควบคุมงานให้เพียงพอ	กิจกรรมควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่มีความเพียงพอและเหมาะสมยังเกิดข้อผิดพลาด ความเสี่ยงยังอยู่ในระดับสูง ควรปรับปรุงภารกิจควบคุมและติดตามต่อไปจนกว่าความเสี่ยงจะลดลง	ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ๑.การออกแบบและประมาณราคาเกิดความผิดพลาด ๒.เกิดข้อผิดพลาดในการควบคุมงานก่อสร้าง	๑.จัดให้มีเจ้าหน้าที่ควบคุมงานให้เพียงพอ ๒.รับโอน (ย้าย) เจ้าหน้าที่ตรงตามตำแหน่งหน้าที่ ๓.ประสานงานและขอคำแนะนำจากหน่วยงานอื่นในส่วนที่เกี่ยวข้อง	กองช่าง

เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายการประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒.กิจกรรมการควบคุมดูแลรักษาควบคุมวัสดุไฟฟ้าที่ใช้ในการซ่อมแซม วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้เกิดความปลอดภัยตลอดเวลาในการสัญจรไปมาในเวลากลางคืน และป้องกันอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นได้	ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ๑.เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจในการควบคุมดูแล อาจไม่ครบถ้วน ๒. ไม่มี เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบจัดทำทะเบียนควบคุมวัสดุไฟฟ้า ๓. ไม่มีบันทึกรายงานวัสดุที่เบิกจ่ายทุกรายการทุกครั้ง	๑.มีการจัดทำทะเบียนควบคุมวัสดุ ๒.มีการรายงานจุดในการซ่อมแซม	กิจกรรมควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่มีความเพียงพอและเหมาะสมยังเกิดข้อผิดพลาด ความเสี่ยงยังอยู่ในระดับสูง การปรับปรุงภารกิจควบคุมและติดตามต่อไปจนกว่าความเสี่ยงจะลดลง	ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ๑.เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจในการควบคุมดูแล อาจไม่ครบถ้วน ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบจัดทำทะเบียนควบคุมวัสดุไฟฟ้า ๓. ไม่มีบันทึกรายงานวัสดุที่เบิกจ่ายทุกรายการทุกครั้ง	๑.ปรับปรุงทะเบียนควบคุมให้เป็นปัจจุบัน ๒. กำหนดแผนในการซ่อมแซมเพื่อให้ตรงเจตจำนงวัสดุที่ต้องการใช้ในการซ่อมแซมจริง ๓. สั่งซื้อวัสดุมาเมื่อกรณีเร่งด่วน จำนวนที่เหมาะสม ๔. กำหนดมาตรการเพื่อใช้ร่วมกันในการควบคุมวัสดุที่เบิกออกไปซ่อมหรืออยู่ในระหว่างดำเนินการ	กองช่าง

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นายยุทธศักดิ์ ไกรแก้ว)

ตำแหน่ง นายช่างโยธาชำนาญงาน

ร.ก.ผอ.กองช่าง

กองสวัสดิการสังคม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗


องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือการเตรียมความพร้อมทางด้านเอกสารรวมทั้งกำลังเจ้าหน้าที่ เพื่อให้บริการได้ตลอดเวลา สำหรับผู้มีสิทธิที่มาขอรับเงิน หลังกำหนดและเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือผู้มีสิทธิไม่ให้ความสำคัญในการเข้ารับเงิน ตามกำหนดเวลา</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุน เพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <ul style="list-style-type: none"> - สภาพแวดล้อมภายใน คือการลงทะเบียนขอรับสิทธิไม่แล้วเสร็จภายในครั้งเดียว เนื่องจากเอกสารประกอบการลงทะเบียนไม่ครบถ้วนและต้องนำเอกสารกลับไปรับรองสถานะครัวเรือนจากผู้นำและอสม.และบันทึกข้อมูลของผู้ขอรับสิทธิไม่ถูกต้อง จึงเป็นเหตุให้ดำเนินการล่าช้า - สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ผู้นำชุมชน อสม. ผู้ขอรับสิทธิ ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ที่พึงได้รับ และประสบปัญหาในการหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน เป็นเหตุให้ผู้ขอรับสิทธิเสียสิทธิของตนเองหรือบุคคลในครอบครัว <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ ผู้มีสิทธิไม่มารับเงินตามกำหนดเวลาที่นัดหมายเนื่องจากติดภารกิจ</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุน เพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงภายใน การปฏิบัติงานที่เกิดขึ้นจากการทำงานแบบภาคีเครือข่าย หรือหลายหน่วยงานร่วมกัน 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสวัสดิการสังคม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจประจำงาน ๔ งาน คือ</p> <p>(๑) งานส่งเสริมพัฒนาชุมชน (๒) งานสังคมสงเคราะห์ (๓) งานสวัสดิการสังคม (๔) งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ (๕)งานบริหารงานทั่วไป โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมินพบความเสี่ยงในภารกิจ ๒ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ซึ่งเป็นการควบคุมที่เพียงพอแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้มีการดำเนินการดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> ๑. ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายก่อนวันนัดหมายการจ่ายเงิน ๒. จัดทำเอกสารให้แก่ผู้ใหญ่บ้าน ประธานชุมชน เพื่อประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายของหมู่บ้าน ๓. เตรียมความพร้อม และตรวจสอบเอกสารต่างๆ ก่อนออกดำเนินการ ๔. การตรวจสอบสถานะ การมีชีวิตอยู่และการย้ายจากทะเบียนราษฎร ๒. กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุน เพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ทำให้การดำเนินงานตามโครงการเงิน อุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สำเร็จ ลุล่วงตามวัตถุประสงค์ รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ ประชาชนได้รับบริการ ที่ดีจึงได้มีแผนการปรับปรุงดังนี้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>รับผิดชอบ ในการปฏิบัติงานจึงเกิดความซ้ำซ้อนและเพิ่มงานมากขึ้น</p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นระหว่างหน่วยงานกับหน่วยงานหรือบุคคลกับหน่วยงาน ซึ่งความเสี่ยงนั้นอาจเกิดขึ้นบ่อยครั้งสามารถแก้ไขปัญหาได้เลย หรือบางครั้งอาจใช้เวลาในการแก้ไขปัญหา ซึ่งส่งผลกระทบต่อและเกิดความเสียหายกับประชาชนและทางราชการ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ กำกับ ดูแล และพยายามชี้แจงข้อดี ข้อเสีย ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบรวมถึงดำเนินการประชาสัมพันธ์ โดยประสานงานให้กับผู้นำแต่ละหมู่บ้าน และประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าวอย่างต่อเนื่อง และล่วงหน้าก่อนวันนัดหมาย</p> <p>๓.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>- การสร้างความรู้ความเข้าใจและการประชาสัมพันธ์ความรู้เกี่ยวกับการดำเนินโครงการฯ ระเบียบ หลักเกณฑ์ การรับรองสถานะครัวเรือนแก่ผู้ปฏิบัติงาน ได้แก่ เจ้าหน้าที่ อปท. ผู้ใหญ่บ้าน อสม. ผู้ขอรับสิทธิ์ ให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายโดยใช้สื่อที่เข้าใจง่ายมีเนื้อหาสาระละเอียดชัดเจน และหลากหลายช่องทาง</p> <p>- มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานในการบันทึกข้อมูลในระบบให้ถูกต้อง ครบถ้วน มีการตรวจสอบเอกสารหรือติดตามขอข้อมูลเพิ่มเติม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์</p> <p>- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและ แจ่ม เวียนเพื่อทราบ</p>	<p>- จัดประชุมภายในของกองสวัสดิการสังคม เพื่อมอบหมายหน้าที่ติดตาม รายงานผลที่เกิดจากการปฏิบัติงาน</p> <p>- มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งภายใน และภายนอกอย่างเพียงพอเหมาะสมทันต่อสถานการณ์ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ลงเว็บไซต์ เทศบาลเพื่อใช้เป็นแหล่งเรียนรู้</p> <p>- ติดตามผลการลงทะเบียนและติดตามการใช้สิทธิ์ของผู้ลงทะเบียน</p> <p>- มีการควบคุมที่เหมาะสมโดยการติดตามตรวจสอบ จากผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>- ติดตามข้อมูลข่าวสาร หลักเกณฑ์การจ่ายเงิน สงเคราะห์ เมื่อมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลง จะแจ้งเวียน เพื่อถือปฏิบัติ</p> <p>๔.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>- นำระบบอินเตอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูล ข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรม</p> <p>- การประสานหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ ให้นำหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและประชาชนที่สนใจเข้าถึง ข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ได้หลายช่องทาง เช่น เว็บไซต์เทศบาล เสียงตามสาย เอกสาร App LINE เพื่อเพื่อให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถเข้าถึง ข้อมูลข่าวสารได้อย่างสะดวก รวดเร็ว</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ ในการติดตามประเมินผลกิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ เงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้ป่วยเอดส์ ได้มีการตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพครบถ้วน ถูกต้องทุกรายเป็นประจำทุกเดือน</p> <p>๕.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>- มีการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และมีรายงานผลให้ผู้บริหารทราบในกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

กองสวัสดิการสังคม มีกิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือกิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด โดยกิจกรรมควบคุมมีประสิทธิภาพและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว แต่กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมต่อไป

ลายมือชื่อ..... 

(นายทวี ภัคดีแก้ว)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเรียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>งานสวัสดิการสังคม</p> <p>๑.กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ สำหรับ ผู้สูงอายุเบี้ยความพิการ และสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การดำเนินการจัดสวัสดิการ เงินเบี้ยยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เป็นธรรมถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย</p>	<p>ผู้มีสิทธิไม่มารับเงินตามกำหนดเวลาที่รับหมาย เนื่องจากติดภารกิจและมีเป็นส่วนน้อย</p>	<p>๓.การปฏิบัติงานตามระเบียบแนวปฏิบัติ หนังสือ สั่งการและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.กำกับ ดูแล และพยายามชี้แจงข้อดีข้อเสียให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ รวมถึงดำเนินการประชาสัมพันธ์ งามให้กับผู้ใหญ่บ้าน ประธานชุมชนแต่ละหมู่บ้าน/ชุมชนทราบ</p> <p>๓.ประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าวเสียงตามสายอย่างต่อเนื่อง และส่งนำก่อนนัดหมาย</p> <p>๔.ประสานกับงานทะเบียนราษฎรผู้ใหญ่บ้าน ประธานชุมชนเรื่องข้อมูลคนพิการผู้สูงอายุให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>-ได้มีการปรับปรุงการประชาสัมพันธ์การรับเงิน สงเคราะห์อย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง</p> <p>-มีการประสานงาน ผู้ใหญ่บ้าน ประธานชุมชน ในการสำรวจ ข้อมูลผู้สูงอายุให้เป็นปัจจุบัน มีการดำเนินการจ่ายเงิน สงเคราะห์โดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร/การมอบอำนาจ ในการรับเงิน</p> <p>-มีการตรวจสอบเรื่องสิทธิ บ้านหนึ่งบ้านหนึ่ง บ้านอายุของผู้สูงอายุ เบื้องต้นผ่านระบบ สถานส่วนราชการและนายทะเบียนผู้รับบ้านหนึ่ง บ้านอายุ จากกรมบัญชีกลาง กองสวัสดิการสังคม ได้วิเคราะห์ประเมิน พบว่า งานสวัสดิการสังคม มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว</p>		<p>กองสวัสดิการสังคม พท.ดินเหล็กไฟ</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง	หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. ภารกิจตามการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด วัตถุประสงค์	<p>๒. ภารกิจตามการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินงานโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด เป็นไปด้วยความเรียบร้อยเป็นธรรมถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย</p>	<p>กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>- การปฏิบัติงานที่เกิดขึ้นจากการทำงานแบบภาคีเครือข่ายหรือหลายหน่วยงานร่วมกันรับผิดชอบ ในการปฏิบัติงานจึงเกิดความซ้ำซ้อนและเพิ่มงานมากขึ้น</p> <p>- ผู้นำชุมชน อสม. ผู้ขอรับสิทธิ์ยังขาดความรู้ความเข้าใจในหลักเกณฑ์การลงทะเบียน</p> <p>- ผู้ลงทะเบียนมีปัญหาสถานะครัวเรือน</p> <p>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานบันทึกข้อมูลเลขประจำตัวประชาชนวันเดือนปีเกิดของผู้ขอรับสิทธิ์ไม่ถูกต้อง</p>	<p>- การสร้างความรู้ ความเข้าใจและการประชาสัมพันธ์ความรู้เกี่ยวกับโครงการระเบียบหลักเกณฑ์การรับลงทะเบียนครัวเรือนแก่ผู้ปฏิบัติงาน ได้แก่ เจ้าหน้าที่ อบต. ผู้ใหญ่บ้าน อสม. ผู้ขอรับสิทธิ์ให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายโดยใช้สื่อที่เข้าใจง่ายมีเนื้อหารายละเอียดชัดเจน และหลากหลายช่องทาง</p> <p>- มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานในการบันทึกข้อมูลในระบบให้ถูกต้องครบถ้วนมีการตรวจสอบเอกสารหรือติดตามข้อมูลเพิ่มเติม</p> <p>- จัดประชุมภายในของกองสวัสดิการสังคม เพื่อมอบหมายหน้าที่ติดตามรายงานผลที่เกิดจากการปฏิบัติงาน</p>	<p>- มีการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และมีรายงานผลให้ผู้บริหารทราบในกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน</p> <p>- ติดตามผลการลงทะเบียนขอรับสิทธิ์และการได้รับสิทธิ์ให้แก่ผู้ลงทะเบียน</p>	<p>ผู้ขอรับสิทธิ์ไม่เข้าใจ</p> <p>หลักเกณฑ์การลงทะเบียน</p> <p>- ปัญหาในการหาผู้รับรองสถานะครัวเรือนไม่ได้</p>	<p>ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อรวบรวมส่งองค์ของการควบคุมต่อไป</p> <p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแจ้งหน้าพื้นที่ผู้ปฏิบัติงานงานแจ้งหลักเกณฑ์เบื้องต้น</p> <p>- มีการติดตามการนำส่งเอกสารการลงทะเบียน</p> <p>- กรณีผู้ขอรับรองให้มอบหมายให้ อสม. เยี่ยมบ้านเพื่อตรวจสอบสถานะครัวเรือน</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม ทด. หินเหล็กไฟ</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสียง</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุม ภายใน</p>	<p>ความเสียง ที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุม</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p>
		<p>-มีการใช้ระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสม ทันต่อ สถานการณ์รวบรวมกฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ลงเว็บไซต์ เทคนอลเพื่อใช้ เป็นแหล่งเรียนรู้</p>				

ผู้รายงาน..... ธ. น.

(นายทวี ภัคดีแก้ว)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

กองการประปา เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2567

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองการประปา ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการ ควบคุมภายใน ให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ มีการพิจารณา ดำเนินการตามควรแก่กรณี พบว่าบุคลากรประพฤติ ปฏิบัติไม่เหมาะสม ยอมรับความรู้ความสามารถของ ผู้ปฏิบัติงานโครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจนระดับ กรม สอดคล้องกันในการที่จำเพาะให้สำเร็จงบประมาณ ด้านทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมี การป้องกันความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจจะมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของ องค์กรนอกจากนี้มีข้อชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่จะเกิดจาก การเปลี่ยนแปลง เช่น การเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการ เป็นต้น</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรม งานผลิตน้ำประปา กำหนดกิจกรรมขึ้นมา ควบคุม ดังนี้</p> <p>3.1 มีการใช้สารส้มและคลอรีนเพื่อแก้ปัญหาให้น้ำ สะอาด</p> <p>3.2 จัดหาวัสดุ - อุปกรณ์ให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>3.3 ตรวจสอบเช็คสภาพการใช้งานของอุปกรณ์และเครื่องมือ ทุกครั้ง</p> <p>3.4 จัดส่งบุคลากรฝึกอบรมสัมมนาในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องต่อการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการ รายงานทางการเงินและดำเนินการการปฏิบัติตาม นโยบายและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ควบคุมดำเนิน กิจการขององค์กร รวมทั้งข้อมูลความรู้สารสนเทศที่ได้ จากภายนอกองค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ ภายในองค์กรรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>ผลการประเมิน กองการประปา ได้มีการวิเคราะห์ประเมินระบบ ควบคุมภายในจากภารกิจประจำตามคำสั่งแบ่งงานของ กองการประปาในภารกิจงาน 1 วัน 1 ฝ่าย คือ(1) งาน บริหารทั่วไป(2) งานผลิตและบริการโดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุม ภายในตามระเบียบคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ผลการประเมินพบว่า</p> <p>(1)กิจกรรมงานบริหารทั่วไป มีกิจกรรมการควบคุม ภายในที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ควบคุม คือ ได้มีการดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในที่ กำหนดไว้ตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องและนโยบายของผู้บริหารในการให้บริการ ประชาชน ซึ่งมีการปฏิบัติได้สมบูรณ์เหมาะสม ถูกต้อง บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมของงานภายในการ บริหารทั่วไป</p> <p>(2)งานผลิตและบริการ มีกิจกรรมการควบคุมภายใน เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม คือ ได้มีการวางแผนเรื่องการเตรียมอุปกรณ์ซ่อมบำรุง วัสดุ ที่ใช้ในการผลิตน้ำประปา การปรับปรุงขบวนการผลิต น้ำประปาอยู่เสมอ แต่ยังคงขาด เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความเข้าใจที่แท้จริงเกี่ยวกับปัญหาและการแก้ไขปัญหา ที่เกิดขึ้นสภาพในการผลิตน้ำประปาของหน่วยงาน ต้อง มีวิทยากรผู้มีความรู้มาช่วยให้การแนะนำผลิตน้ำประปา อย่างถูกต้องและทันต่อการให้บริการประชาชน มีการ ควบคุมความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>และประสิทธิผลและความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p> <p>5. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - นำประปาสะอาดขึ้นหลังจากที่ใช้สารส้มและคลอรีน - จัดหาวัสดุและอุปกรณ์เพียงพอ - ตรวจเช็คสภาพเครื่องมืออย่างสม่ำเสมอ - ศึกษาหาความรู้ใหม่ ๆ เสมอ 	

ผลการประเมินโดยรวม

โดยรวมแล้วมีกิจกรรมการควบคุมภายในเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม มีการควบคุมความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง

ลายมือชื่อ.....

(นายยุทธพร กล่อมจิต)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการประปา

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2567

กองการประปา เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2567

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ด้านการผลิตและบริการ การปรับปรุงซ่อมแซมระบบการผลิต -เพื่อให้การผลิตสะอาดและเพียงพอต่อการ ต้องการ	-มีการตรวจเช็คและบำรุงระบบการผลิตน้ำประปาอยู่เสมอ	-มีการควบคุมและติดตามที่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์หรือลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง	-ขาดความรู้ความเข้าใจที่แท้จริงกับปัญหาและการแก้ไขปัญหาและการที่เกินศักยภาพของหน่วยงาน	-ขาดความรู้ความเข้าใจที่แท้จริงกับปัญหาและการแก้ไข ปัญหาและการแก้ไข ปัญหาและการที่เกินศักยภาพของหน่วยงาน	-การวางแผนเรื่องการผลิตอุปกรณ์ซ่อมบำรุงอุปกรณ์สำหรับการผลิตน้ำประปา -การปรับปรุงระบบการผลิตน้ำประปา -การเชิญวิทยากรที่มีความรู้มาช่วยแนะนำ -ส่งบุคลากรเข้าอบรม	-กันยายน 2567/ฝ่ายผลิตและบริการ

ลายมือชื่อ 

(นายสุเทพ กล่อมจิต.)
 ผู้อำนวยการกองการศึกษา รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองการประปา
 วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2567

ชื่อส่วนงานย่อย หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นจุดอ่อนที่เกิดจาก "สภาพแวดล้อมภายนอก" ดังนี้ (๑) หน่วยงานภายนอก (กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นและหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง (๒)) ไม่มีการปรับโครงสร้างการดำเนินงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ให้มีฐานะเทียบเท่าสำนัก/กอง เพื่อเป็นกรอบและแนวทางในการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบให้หน่วยรับตรวจได้เข้าใจโครงสร้างและสายบังคับบัญชา (๒) เจ้าของระเบียบคือกระทรวงการคลัง และกรมบัญชีกลาง ไม่ติดตามประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายในท้องถิ่นอย่างจริงจัง จึงไม่ทราบปัญหาจริง ที่เกิดจากการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในท้องถิ่น</p> <p>เป็นจุดอ่อนที่เกิดจาก "สภาพแวดล้อมภายใน" ดังนี้ (๑) จำนวนผู้ตรวจสอบภายใน มีไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่มีในแต่ละภารกิจของหน่วยรับตรวจ (๒) หน่วยรับตรวจไม่เข้าใจบทบาทหน้าที่ของงานปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผน ฯ ของหน่วยตรวจสอบภายใน (๓) การตรวจสอบภายในมีกระบวนการปฏิบัติงานที่ค่อนข้างยุ่งยาก มีขั้นตอนและวิธีปฏิบัติงานที่มีความซับซ้อนในด้านเทคนิคและวิธีการ ที่สำคัญต้องใช้เวลาในการดำเนินการตรวจสอบในแต่ละกิจกรรมค่อนข้างมาก (๔) ผู้ตรวจสอบภายในถูกมอบหมายจากผู้บริหารให้ปฏิบัติหน้าที่ในภารกิจอื่น ๆ เพิ่มขึ้นจากที่ได้รับอนุมัติในแผนการตรวจสอบประจำปี</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง ความเสี่ยง เรื่อง อัตรากำลังของหน่วยตรวจสอบภายใน ไม่เพียงพอต่อการตรวจสอบทุกภารกิจขององค์กร มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง (๑) ไม่สามารถวางแผนการตรวจสอบภายในให้ครอบคลุมทุกกิจกรรมและทุกภารกิจขององค์กร (๒) ไม่สามารถตรวจสอบได้ครบทุกกิจกรรมและทุกภารกิจขององค์กร (๓) กระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีความยุ่งยากสลับซับซ้อน ต้องคิดวิเคราะห์ถึงสภาพปัญหาและ</p>	<p>ผลการประเมิน หน่วยตรวจสอบภายใน ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมินพบว่า</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม จุดแข็ง หน่วยตรวจสอบภายในมีความซื่อตรงและมีจริยธรรมมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตามวัตถุประสงค์ขององค์กร ตามหลักเกณฑ์และมาตรฐานการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด</p> <p>จุดอ่อน หน่วยรับตรวจยังไม่เข้าใจโครงสร้างบทบาท หน้าที่ มักได้รับเอกสารประกอบการตรวจสอบและทำแผนตรวจล่าช้า ส่งผลกระทบต่อการทำงานตรวจสอบในกระบวนการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทำให้การตรวจสอบไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด และไม่ปฏิบัติตามแผนการตรวจสอบที่วางไว้</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง จุดแข็ง หน่วยตรวจสอบภายในมีแผน/รายงานผล/ติดตามผลการตรวจสอบที่ชัดเจน ในการปฏิบัติงานตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน มีโครงสร้างและสายบังคับบัญชาขึ้นตรงต่อนายกเทศมนตรีตำบลลาดและท่านปลัดเทศบาลตำบลลาด ชัดเจน ในการเสนอความคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานตรวจสอบ</p> <p>จุดอ่อน กิจกรรมการตรวจสอบ ด้านการประสานงานขอเอกสารประกอบการตรวจสอบ และชี้แจงผลตรวจสอบล่าช้า รวมถึงเอกสารสำหรับวิเคราะห์ความเสี่ยงระยะยาว</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>ความเสี่ยงในแต่ละภารกิจหรือในแต่ละกิจกรรมเพื่อประมวลผลและรายงานผลการตรวจสอบให้ผู้บริหารทราบภายในระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๑) ปรับแผนการตรวจสอบประจำปีให้มีปริมาณงานที่เหมาะสมกับอัตรากำลังที่ปฏิบัติงานตรวจสอบเพียงคนเดียว</p> <p>(๒) จัดบริการรับปรึกษาปัญหาในด้านระเบียบและกฎหมายในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของหน่วยรับ เพื่อลดข้อผิดพลาดและลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ</p> <p>(๓) จัดทำ/จัดหาคู่มือเพื่อสรุปเป็นแนวทางและขั้นตอนในการปฏิบัติงาน เพื่อลดระยะเวลาและลดขั้นตอนในการตรวจสอบในแต่ละเรื่องให้น้อยลง และทันต่อเวลา</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(๑) ใช้หนังสือ (บันทึกข้อความ) ในการติดต่อสื่อสารเพื่อนำเสนอกฎบัตรการตรวจสอบภายใน โดยรายงานให้ผู้บริหารได้รับทราบถึงปัญหา และให้ทราบถึงวัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ทั้งหมดของหน่วยตรวจสอบภายใน และหน้าที่ของหน่วยรับตรวจที่ต้องปฏิบัติต่อหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อขออนุมัติความเห็นชอบจากนายก และนำไปเป็นข้อมูลประกอบการวางแผนการตรวจสอบให้เหมาะสมและเพียงพอกับอัตรากำลังที่ปฏิบัติงานเพียงคนเดียวในปัจจุบัน ต่อไป</p> <p>(๒) จัดทำคู่มือในการปฏิบัติงานการตรวจสอบ และใช้เป็นแนวทางในการให้คำปรึกษากับหน่วยรับตรวจ</p>	<p>ถ้าเข้ามาไปด้วย กระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบไม่ เป็นไปตามแผนดำเนินงานของหน่วยตรวจสอบที่กำหนดไว้ ตามแผน เนื่องจากขาดอัตรากำลัง และปริมาณงานในมือ มีมากเกินไปอัตรากำลังที่มีเพียงคนเดียวในการปฏิบัติงาน ตรวจสอบ</p> <p>อีกทั้ง ผู้บริหารไม่ให้ความสำคัญ และไม่เข้าใจถึงความสำคัญของการปฏิบัติงานตรวจสอบว่า เป็นเครื่องมือของฝ่ายบริหาร อัตรากำลังที่มีเพียงคนเดียวจึงไม่เพียงพอ กับปริมาณที่มี การปฏิบัติงานไม่ได้รับการสนับสนุนและส่งเสริมตามเจตนารมณ์ที่กฎหมายกำหนด อีกทั้งขาดพื้นที่ที่เหมาะสมในการปฏิบัติงานตรวจสอบ ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบ ขาดงบประมาณในการปฏิบัติงานตรวจสอบที่เป็นงบประมาณที่ใช้เพื่อการพัฒนา งานตรวจสอบภายในอย่างแท้จริง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>จุดแข็ง หน่วยรับตรวจในองค์กร ให้ความร่วมมือกับการตรวจสอบในระดับดี เมื่อมีการสำเนากฎบัตรการตรวจสอบภายใน ให้รับทราบ</p> <p>จุดอ่อน การควบคุมยังไม่เพียงพอ ยังมี สำนัก/กอง ที่ไม่ เข้าใจบทบาท อำนาจหน้าที่ ถึงแม้แจ้งเวียนกฎบัตรให้ทราบ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>จุดแข็ง มีการใช้สารสนเทศในการสื่อสาร และประมวลผลการตรวจสอบ และจัดทำรายงานผลตรวจ สื่อสารกับหน่วยรับตรวจ</p> <p>จุดอ่อน อุปกรณ์และเครื่องมือเครื่องใช้ ของหน่วยตรวจสอบภายใน ไม่เพียงพอ หรือมีจำกัด และขาดทีม</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>(๓) จัดทำสมุดบริการขอรับคำปรึกษาจากหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงสำนัก/กอง และเก็บสถิติ/ความถี่ในการรับคำปรึกษาของแต่ละปัญหา แล้วนำไปประกอบการจัดทำแผนการปฏิบัติงานให้การตรวจสอบเป็นไปตามแผนที่กำหนด ต่อไป</p> <p>(๔) ขออนุมัติจัดทำและปรับปรุงกฎบัตรการตรวจสอบภายในทุกปีงบประมาณ ให้มีความสมบูรณ์ ชัดเจน และระบุวัตถุประสงค์ อำนวยหน้าที่ การเข้าถึงข้อมูล งาน เงิน ทรัพย์สิน คน เอกสารได้ ไว้ในกฎบัตรให้ครบถ้วน ครอบคลุม และเสนอนายกถนอมเห็นชอบในกฎบัตรทุกปี และแจ้งเวียนให้ทุกส่วนราชการทราบ</p> <p>(๕) ติดตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ จากเว็บไซต์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น (WWW.dla.go.th), สนง.ส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น จังหวัดบุรีรัมย์ (WWW.buriramlocal.go.th) และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อศึกษาและสืบค้นเอกสาร พร้อมกับดาวน์โหลด (Download) ตั้งแฟ้มเก็บเอกสารไว้เป็นหลักฐานอ้างอิงในการตรวจสอบ และใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงานการตรวจสอบ และใช้เป็นแนวทางในการให้คำปรึกษากับหน่วยรับตรวจ</p> <p>(๖) สร้างมิตรภาพ และความสัมพันธ์อันดี กับหน่วยรับตรวจให้มีความรู้ ความเข้าใจในบทบาทและหน้าที่ของหน่วยตรวจสอบภายในตามที่แจ้งเวียนสำเนากฎบัตรการตรวจสอบภายในให้รับทราบ และให้ความร่วมมือและเข้าร่วมให้ความช่วยเหลือในกิจกรรมต่าง ๆ ของหน่วยรับตรวจ เพื่อให้มีการติดต่อประสานงานและการสื่อสารที่ดี ส่งผลให้ลดช่องว่างในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล กิจกรรม <u>อัตรากำลังของหน่วยตรวจสอบภายใน</u> <u>ไม่เพียงพอกับตรวจสอบทุกภารกิจขององค์กร</u> จากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ติดตามประเมินผลมาถึงรอบสิ้นปีงบประมาณ กิจกรรมการควบคุมยังไม่มีควมเพียงพอและเหมาะสม ความเสี่ยงดังกล่าวยังไม่หมดไปอยู่ในระดับความเสี่ยงสูงเหมือนเดิม เพื่อไม่ให้ระดับความเสี่ยงสูงเพิ่มมากขึ้น ในการปฏิบัติงานในปีงบประมาณถัดไปของหน่วยตรวจสอบภายใน จึงต้องควบคุมและติดตามในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ต่อไป</p>	<p>๕. การติดตามประเมินผล สรุปการติดตามประเมิน การควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายในยังไม่มีควมเพียงพอและเหมาะสม ควรปรับปรุงการควบคุมอย่าง ต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมและสามารถปฏิบัติงานตรวจสอบได้ครอบคลุมทุกภารกิจขององค์กรได้เพิ่มมากขึ้น โดยเทียบจากแผนการตรวจสอบเดิมในปีงบประมาณที่ส่งมา</p>

ผลการประเมินโดยรวม

การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน พบว่า

๑. กิจกรรม อัตรากำลังของหน่วยตรวจสอบภายในไม่เพียงพอกับตรวจสอบทุกภารกิจขององค์กร เป็นกิจกรรมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ติดตามประเมินผลความเสี่ยงมาถึงสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ พบว่ามีการควบคุมที่ไม่เพียงพอและไม่เหมาะสม จากการประเมินความเสี่ยงทั้ง ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ พบว่า ความเสี่ยงที่เหลืออยู่นั้น อยู่ในระดับที่สูง ความเสี่ยงนี้จะยังไม่หมดไปจากหน่วยตรวจสอบภายใน แต่หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติม ครบถ้วนแล้ว เพื่อนำไปควบคุมและติดตามประเมินผลต่อในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ต่อไป



ชื่อผู้รายงาน

(นางรัชดาพร อังคะณี)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม อัตรากำลังของหน่วยตรวจสอบภายในไม่เพียงพอกับการตรวจสอบทุกภารกิจขององค์กร</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบได้ครบทุกกิจกรรม และสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ</p> <p>๒. เพื่อพัฒนา และเพิ่มศักยภาพของหน่วยตรวจสอบภายใน ให้มีอัตรากำลังเพียงพอต่อการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบ และเตรียมความพร้อมของหน่วยตรวจสอบภายใน ให้สามารถ</p>	<p>ความเสี่ยงมีระดับสูงมาก</p> <p>(๑) ไม่สามารถวางแผนการตรวจสอบภายในให้ครอบคลุมทุกกิจกรรมและทุกภารกิจขององค์กร</p> <p>(๒) ไม่สามารถตรวจสอบได้ครบทุกกิจกรรมและทุกภารกิจขององค์กร</p> <p>(๓) กระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีความยุ่งยากซับซ้อน ต้องคิดวิเคราะห์ถึงสภาพปัญหาและความเสี่ยงในแต่ละภารกิจหรือในแต่ละกิจกรรม เพื่อประมวลและรายงานผลการตรวจสอบให้ผู้บริหารทราบภายในระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>(๑) หน่วยงานตรวจสอบภายใน จัดบริการรับปรึกษาปัญหาในด้านระเบียบและกฎหมายในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบ เพื่อลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานและลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ</p> <p>(๒) กระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีความยุ่งยากซับซ้อน ต้องคิดวิเคราะห์ถึงสภาพปัญหาและความเสี่ยงในแต่ละภารกิจหรือในแต่ละกิจกรรม เพื่อประมวลและรายงานผลการตรวจสอบให้ผู้บริหารทราบภายในระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>การควบคุมที่ยังอยู่ยังไม่มีความเพียงพอและยังไม่เหมาะสม</p> <p>วิธีการแก้ปัญหาเฉพาะหน้าในเรื่องต้นไปพลาดก่อนเพียงเท่านั้น จึงไม่สามารถลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้อย่างแท้จริงและถาวร</p> <p>- ความเสี่ยงยังคงอยู่ในระดับสูงเกินควรกำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในในปัจจุบันประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ต่อไป</p>	<p>ความเสี่ยงมีระดับสูงมาก</p> <p>(๑) ไม่สามารถวางแผนการตรวจสอบภายในให้ครอบคลุมทุกกิจกรรมและทุกภารกิจขององค์กร</p> <p>(๒) ไม่สามารถตรวจสอบได้ครบทุกกิจกรรมและทุกภารกิจขององค์กร</p> <p>(๓) กระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีความยุ่งยากซับซ้อน ต้องคิดวิเคราะห์ถึงสภาพปัญหาและความเสี่ยงในแต่ละภารกิจหรือในแต่ละกิจกรรม เพื่อประมวลและรายงานผลการตรวจสอบให้ผู้บริหารทราบภายในระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>(๑) ปรับแผนการตรวจสอบประจำปีให้มีปริมาณงานที่เหมาะสมกับอัตรากำลังที่ปฏิบัติงานตรวจสอบเพียงคนเดียว</p> <p>(๒) จัดบริการรับปรึกษาปัญหาในด้านระเบียบและกฎหมายในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ</p> <p>(๓) กระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีความยุ่งยากซับซ้อน ต้องคิดวิเคราะห์ถึงสภาพปัญหาและความเสี่ยงในแต่ละภารกิจหรือในแต่ละกิจกรรม เพื่อประมวลและรายงานผลการตรวจสอบให้ผู้บริหารทราบภายในระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>หน่วยงานตรวจสอบภายใน</p>

(๓) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติตามแผนการค้าเป็นการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ช่วยเหลือการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ให้ปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้นสามารถช่วยเหลือข้อผิดพลาดและความเสี่ยงในการทำงานได้อย่างเหมาะสม</p> <p>๓. เพื่อพิจารณาจัดสรรอัตราค่าจ้างทดแทนให้หน่วยตรวจสอบภายใน ในกรณีที่มีตรวจสอบภายในไม่อยู่ หรืออยู่แต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ เพื่อช่วยเหลือให้การตรวจสอบภายในเป็นไปตามแผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ</p>				<p>และรายงานผลการตรวจสอบให้ผู้บริหารทราบภายในระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>ขั้นตอนในการตรวจสอบในแต่ละเรื่องให้น้อยลงและทันต่อเวลา</p>	

ชื่อผู้รายงาน

(นางรัชดาพร อังคะณี)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภาคผนวก

(สำเนาฉบับ)

ที่ บร ๕๒๕๐๘/๖๐๓

สำนักงานเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
ถนนสมานมิตร อำเภอคูเมือง บร ๓๑๑๙๐

๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอคูเมือง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในหน่วยงานของรัฐ จำนวน ๒ เล่ม

เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓
(สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๗)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นางภาคินี ตั้งตรงเวชกิจ)

นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ

๒๖-๑๐-๖๗

หน่วยงานตรวจสอบภายใน
โทร./โทรสาร.๐๔๔-๖๕๕๑๘๕

“คนบุรีรัมย์ ครอบครัวยุคเดียวกัน สายเลือดเดียวกัน ลูกหลานรัชกาลที่ ๑”

๒๖-๑๐-๖๗

.....	ผู้พิมพ์
.....	ตรวจทาน
.....	หัวหน้ากอง/ฝ่าย/งาน
.....	ปลัดเทศบาล



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ที่ บร ๕๒๙๐๑/-

วันที่ ๑๖ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ

เรื่องเดิม ด้วยเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ เป็นหน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๔ (๖) กำหนดให้จัดวางการควบคุมภายในหน่วยงาน ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงานรัฐ ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง การควบคุมภายในเกิดขึ้น โดยบุคลากรของหน่วยงานรัฐ โดยผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงาน และผู้ตรวจสอบภายใน โดยการปฏิบัติ การกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรและการกิจของหน่วยงาน

ข้อเท็จจริง สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา จึงขอความร่วมมือกำหนดให้ทุกสำนัก/กอง จัดวางระบบให้ชัดเจน ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน
๒. จัดทำรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์ม ปค.๔, ปค.๕ ระดับหน่วยงานย่อย
๓. จัดส่งรายงานผลต่อผู้กำกับดูแล (แบบ ปค.๔, ปค.๕, ระดับองค์กรและแบบ ปค.๖) และเก็บไว้ที่หน่วยงาน เพื่อรอรับการตรวจ

ข้อระเบียบ กฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ บังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑
๓. ข้อ ๙ วรรคสาม การเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวม สรุป จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนจังหวัด ภายใน ๙๐ วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ข้อพิจารณา

เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ จะต้องดำเนินการจัดทำการประเมินผลการควบคุมภายใน หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๘ ดังนี้

๑. ระบบทรัพย์สิน (สำนัก/กอง)

- รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๔
- รายงานการประเมินผลการปรับปรุงการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๕

๒. ระดับองค์กร

- หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
- รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
- รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการดำเนินการ
จึงขอแจ้งให้หัวหน้าส่วนราชการ พนักงานทุกสำนัก/กอง ดำเนินการวางระบบการควบคุมภายใน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

R

(นางรัชดาพร อังคะณี)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ



.....
.....
ลงชื่อ
(นางจินตนา มีดวง)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล



.....
.....
ลงชื่อ
(นายปรีชานันท์ นาคอุดม)
ปลัดเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ



.....
.....
ลงชื่อ
(นางภาศินี ตั้งตรงเวชกิจ)
นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ



คำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ที่ ๒๒ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ มาตรา ๗๔ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๕ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จ รายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายใน แล้วจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีรวบรวม สรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ถูกต้อง ตามมาตรฐานการควบคุมภายในเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ อาศัยตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ มาตรา ๒๕ วรรค ๗ ซึ่งกำหนดให้นำความในมาตรา ๑๕ มาใช้บังคับในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ พนักงานเทศบาล โดยอนุโลม จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการจัดวางและติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------------------|---|-------------------|
| ๑. นายปรัชนันท์ นาคขุมมู | ปลัดเทศบาล | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางจินตนา มีด้วง | หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| ๓. นายยุทธพร กล่อมจิต | ผอ.กองการศึกษา/รท.ผอ.กองการประปา | กรรมการ |
| ๔. นางสุวิภา พงษ์ณรงค์ | เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน/
รท.ผอ.กองคลัง | กรรมการ |
| ๕. นายทวี ภัคดีแก้ว | ผอ.กองสวัสดิการสังคม/
รท.ผอ.กองสาธารณสุข | กรรมการ |
| ๖. นายยุทธศักดิ์ ไกรแก้ว | นายช่างโยธาชำนาญงาน/
รท.ผอ.กองช่าง | กรรมการ |
| ๗. นางณัฐจรรย์ พลอยสุกใส | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน | กรรมการ |
| ๘. นางรัชดาพร อังคะณี | นักวิเคราะห์นโยบายและชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ มีหน้าที่ ดังนี้

- ๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๒) กำหนดแนวทาง ขอบเขตการประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

๓) ควบคุม กำกับดูแลชี้แจงแนะนำให้ สำนัก/กอง รวบรวม ทิวาราณา กลั่นกรอง สรุปผลการจัดวางระบบ ควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔

๔) ประสานงานนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้ไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล สำหรับ งวดปีงบประมาณ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร

ให้ปลัดเทศบาลเป็นผู้ควบคุมติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ และให้ทุกส่วนราชการดำเนินการรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนด ส่งรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ต่อผู้กำกับดูแล กระทรวงมหาดไทย ให้เสร็จสิ้น ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๒ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗



(นางภาคินี ตั้งตรงเวชกิจ)
นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ

๓๐๑๕๐	นาง/กิมพี
R	ตรวจทาน
MF	หัวหน้ากอง/ฝ่าย/งาน
2/10/67	ปลัดเทศบาล



คำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ที่ ๒๒๖/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ที่ ๒๒๕/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๗ ให้ทุกสำนัก/กอง
จัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
พ.ศ.๒๕๔๕ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง
ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการทำงานติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในสำนักปลัดเทศบาล ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------------------|------------------------------------|-------------------|
| ๑) นายปรีชวัฒน์ นาคชุนนุ | ปลัดเทศบาล | ประธานกรรมการ |
| ๒) นางจินตนา มีดวง | หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| ๓) นางอรุณมาศ คัดตองรัมย์ | นักจัดการงานทะเบียนและบัตรชำนาญการ | กรรมการ |
| ๔) นายโชติวิทย์ ศรีจันทร์บุญ | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | กรรมการ |
| ๕) นางรัชดาพร อังคะณี | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |

คณะกรรมการมีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินระบบควบคุมภายใน
รายงานนายอำเภอ รวบรวมส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒. คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | | |
|-----------------------------|----------------------------------|---------|
| ๑) นางจินตนา มีดวง | หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | หัวหน้า |
| ๒) นางรัชดาพร อังคะณี | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | ผู้ช่วย |
| ๓) นางสาวสิวลี ม่วงมะเร็ง | ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ธุรการ | ผู้ช่วย |
| ๔) นางสาวนิตยา ศักดิ์อมรกิจ | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |

คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่ติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายในรายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในให้นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟทราบ
ตามรายงานที่ระบุเนื้อหา กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

(นางภาลณี ตั้งตรงเวชกิจ)
นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ

จิราภา	ร่าง/พิมพ์
	ตรวจทาน
	หัวหน้ากอง/ฝ่าย/งาน
	ปลัดเทศบาล



คำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ที่ ๒๑๖/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ที่ ๒๑๕/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๗ ให้ทุกสำนัก/กอง
จัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
พ.ศ.๒๕๔๕ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง
ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการทำงานติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในสำนักปลัดเทศบาล ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------------------|------------------------------------|-------------------|
| ๑) นายปรีชนันท์ นาคชุมนุญ | ปลัดเทศบาล | ประธานกรรมการ |
| ๒) นางจินตนา มีด้วง | หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| ๓) นางอรุณมาศ ตัดทองรัมย์ | นักจัดการงานทะเบียนและบัตรชำนาญการ | กรรมการ |
| ๔) นายโชติวิทย์ ศรีจันทร์บุญ | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | กรรมการ |
| ๕) นางรัชดาพร อังคะณี | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |

คณะกรรมการมีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินระบบควบคุมภายใน
รายงานนายอำเภอ รวบรวมส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒. คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | | |
|-----------------------------|----------------------------------|---------|
| ๑) นางจินตนา มีด้วง | หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | หัวหน้า |
| ๒) นางรัชดาพร อังคะณี | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | ผู้ช่วย |
| ๓) นางสาวสิวลี ม่วงมะเวียง | ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ธุรการ | ผู้ช่วย |
| ๔) นางสาวนิตยา ศักดิ์อมรกิจ | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |

คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่ติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายในรายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในให้นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟทราบ
ตามรายงานที่ระเบียบฯ กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

(นางภาคินี ตั้งตรงเวชกิจ)

นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ

สำเนาฉบับ



คำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
ที่ ๒๕๖๗/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองคลัง เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ที่ ๒๕๖๗/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๗ ให้ทุกสำนัก/กอง
จัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
พ.ศ.๒๕๔๕ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตาม
มาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการทำงานติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองคลัง ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองคลัง ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------|---|-------------------|
| ๑) นางสาววิภา พงษ์ณรงค์ | เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน/
ร.มอ.กองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒) นางสาวจรรยาพร แจ่มมณี | เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน | กรรมการ |
| ๓) นางสาวพรพิกุล กองทุ่งมน | พนักงานจ้างทั่วไป | กรรมการ |
| ๔) นางสาวรุ่งฟ้า เศษไธสง | พนักงานจ้างทั่วไป | กรรมการ/เลขานุการ |

คณะกรรมการมีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินระบบควบคุมภายใน
รายงานนายอำเภอ รวบรวมส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒. คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------|---|---------|
| ๑) นางสาววิภา พงษ์ณรงค์ | เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน/
ร.มอ.กองคลัง | หัวหน้า |
| ๒) นางสาวจรรยาพร แจ่มมณี | เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน | ผู้ช่วย |
| ๓) นางสาวรุ่งฟ้า เศษไธสง | พนักงานจ้างทั่วไป | ผู้ช่วย |
| ๔) นางสาวพรพิกุล กองทุ่งมน | พนักงานจ้างทั่วไป | ผู้ช่วย |

คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่ติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายใน รายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในให้นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟทราบ
ตามรายงานที่ระเบียบฯ กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

(นางภาคนิ ตั้งตรงเวชกิจ)
นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ

วิภา	ร่าง/พิมพ์
R	ตรวจทาน
หม	หัวหน้ากอง/ฝ่าย/งาน
๒/๑๗	ปลัดเทศบาล



คำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ที่ ๒๖๖/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองคลัง เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ที่ ๒๖๕/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๒ กันยายน ๒๕๖๗ ให้ทุกสำนัก/กอง
จัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
พ.ศ.๒๕๔๕ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตาม
มาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการทำงานติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองคลัง ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองคลัง ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------|--|-------------------|
| ๑) นางสาววิภา พงษ์ณรงค์ | เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน/
รก.ผอ.กองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒) นางสาวจรรยาพร แจ่มมณี | เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน | กรรมการ |
| ๓) นางสาวพรพิกุล กองทุ่งมน | พนักงานจ้างทั่วไป | กรรมการ |
| ๔) นางสาวรุ่งฟ้า เศษไธสง | พนักงานจ้างทั่วไป | กรรมการ/เลขานุการ |

คณะกรรมการมีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินระบบควบคุมภายใน
รายงานนายอำเภอ รวบรวมส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒. คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------|--|---------|
| ๑) นางสาววิภา พงษ์ณรงค์ | เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน/
รก.ผอ.กองคลัง | หัวหน้า |
| ๒) นางสาวจรรยาพร แจ่มมณี | เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน | ผู้ช่วย |
| ๓) นางสาวรุ่งฟ้า เศษไธสง | พนักงานจ้างทั่วไป | ผู้ช่วย |
| ๔) นางสาวพรพิกุล กองทุ่งมน | พนักงานจ้างทั่วไป | ผู้ช่วย |

คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่ติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายใน รายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในให้นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟทราบ
ตามรายงานที่ระเบียบฯ กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๒ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

(นางภาคินี ตั้งตรงเวชกิจ)

นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ



คำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ที่ ๒๕๖๗/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองช่าง เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ที่ ๒๕๖๗/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๗ ให้ทุกสำนัก/กอง
จัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
พ.ศ.๒๕๔๕ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตาม
มาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการทำงานติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองช่าง ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองช่าง ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------|--------------------------------------|-------------------|
| ๑) นายยุทธศักดิ์ ไกรแก้ว | นายช่างโยธาชำนาญงาน/
ร.ผอ.กองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒) นางสาวตา แสนมี | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | กรรมการ |
| ๓) นางสาวกัลยรัตน์ สุวิงศา | พนักงานจ้างทั่วไป | กรรมการ/เลขานุการ |

คณะกรรมการมีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินระบบควบคุมภายใน
รายงานนายอำเภอ รวบรวมส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒. คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------|--------------------------------------|---------|
| ๑) นายยุทธศักดิ์ ไกรแก้ว | นายช่างโยธาชำนาญงาน/
ร.ผอ.กองช่าง | หัวหน้า |
| ๒) นางสาวตา แสนมี | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | ผู้ช่วย |
| ๓) นางสาวกัลยรัตน์ สุวิงศา | พนักงานจ้างทั่วไป | ผู้ช่วย |

คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่ติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายใน รายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในให้นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟทราบ
ตามรายงานที่ระเบียบฯ กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

(นางภาคินี ตั้งตรงเวชกิจ)
นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ

	ร่าง/พิมพ์
	ตรวจทาน
	หัวหน้ากอง/ฝ่าย/งาน
	ปลัดเทศบาล



คำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ที่ ๒๒๖/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองช่าง เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ที่ ๒๒๖/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๒ กันยายน ๒๕๖๗ ให้ทุกสำนัก/กอง
จัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
พ.ศ.๒๕๔๕ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตาม
มาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการทำงานติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองช่าง ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองช่าง ประกอบด้วย

- | | | |
|---------------------------|--------------------------------------|-------------------|
| ๑) นายยุทธศักดิ์ ไกรแก้ว | นายช่างโยธาชำนาญงาน/
ร.มอ.กองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒) นางสาวศุภา แสงมี | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | กรรมการ |
| ๓) นางสาวกัญรัตน์ สุวิงศา | พนักงานจ้างทั่วไป | กรรมการ/เลขานุการ |

คณะกรรมการมีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินระบบควบคุมภายใน
รายงานนายอำเภอ รวบรวมส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒. คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | | |
|---------------------------|--------------------------------------|---------|
| ๑) นายยุทธศักดิ์ ไกรแก้ว | นายช่างโยธาชำนาญงาน/
ร.มอ.กองช่าง | หัวหน้า |
| ๒) นางสาวศุภา แสงมี | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | ผู้ช่วย |
| ๓) นางสาวกัญรัตน์ สุวิงศา | พนักงานจ้างทั่วไป | ผู้ช่วย |

คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่ติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายใน รายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในให้นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟทราบ
ตามรายงานที่ระเบียบฯ กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๒ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

(นางภาคนิ ตั้งตรงเวชกิจ)
นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ



คำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ที่ ๒๕๖๗/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองการศึกษา เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ที่ ๒๕๖๗/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๗ ให้ทุกสำนัก/กอง
จัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
พ.ศ.๒๕๔๕ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตาม
มาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการทำงานติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองการศึกษา ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------------------|---------------------------|-------------------|
| ๑) นายยุทธพร กล่อมจิต | ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานกรรมการ |
| ๒) นายอิทธิราช คงสิงห์ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | กรรมการ |
| ๓) นางสาวสุชาดา ไวยวุฒิพันธ์ | นักสันทนการชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |

คณะกรรมการมีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินระบบควบคุมภายใน
รายงานนายอำเภอ รวบรวมส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒. คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------------------|---------------------------|---------|
| ๑) นายยุทธพร กล่อมจิต | ผู้อำนวยการกองการศึกษา | หัวหน้า |
| ๒) นายอิทธิราช คงสิงห์ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | ผู้ช่วย |
| ๓) นางสาวสุชาดา ไวยวุฒิพันธ์ | นักสันทนการชำนาญการ | ผู้ช่วย |
| ๔) นางสาวจัสมีน แซ่จลาต | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |
| ๕) นางสาวปวีณา มณีจันทร์ | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |
| ๖) นายภูฤทธิ ประเสริฐแก้ว | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |

คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่ติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายใน รายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในให้นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟทราบ
ตามรายงานที่ระบุเบียบฯ กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นางภาคนิ ดั่งตรงเวชกิจ)
นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ

นางภาคนิ	นางพิมพ์
	ตรวจทาน
	หัวหน้ากอง/ฝ่าย/งาน
	ปลัดเทศบาล



คำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ที่ ๒๖๖/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองการศึกษา เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ที่ ๒๖๖/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๒ กันยายน ๒๕๖๗ ให้ทุกสำนัก/กอง
จัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
พ.ศ.๒๕๕๕ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตาม
มาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการทำงานติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองการศึกษา ประกอบด้วย

- | | | |
|-----------------------------|---------------------------|-------------------|
| ๑) นายยุทธพร กล่อมจิต | ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานกรรมการ |
| ๒) นายอิทธิราช คงสิงห์ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | กรรมการ |
| ๓) นางสาวสุชาดา ไวยุฉินันท์ | นักสันหนากการชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |

คณะกรรมการมีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินระบบควบคุมภายใน
รายงานนายอำเภอ รวบรวมส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒. คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | | |
|-----------------------------|---------------------------|---------|
| ๑) นายยุทธพร กล่อมจิต | ผู้อำนวยการกองการศึกษา | หัวหน้า |
| ๒) นายอิทธิราช คงสิงห์ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | ผู้ช่วย |
| ๓) นางสาวสุชาดา ไวยุฉินันท์ | นักสันหนากการชำนาญการ | ผู้ช่วย |
| ๔) นางสาวจัสมิน แข็งฉลาด | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |
| ๕) นางสาวปวีณา มณีจันทร์ | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |
| ๖) นายภูฤทธิ์ ประเสริฐแก้ว | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |

คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่ติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายใน รายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในให้นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟทราบ
ตามรายงานที่ระบุไว้ กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๒ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นางภาคินี ตั้งตรงเวชกิจ)

นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ

สำนักงานผู้บังคับ



คำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ
ที่ ๒๒๗/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ที่ ๒๒๕/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๒ กันยายน ๒๕๖๗ ให้ทุกสำนัก/กอง
จัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
พ.ศ.๒๕๔๕ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง
ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------------------|------------------------------|-------------------|
| ๑) นายทวี ภัคดีแก้ว | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานกรรมการ |
| ๒) นางสาวนงลักษณ์ ภูแส | นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ | กรรมการ |
| ๓) นายจักรินทร์ ปลื้มจิต | นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๔) นางสาวมณฑานา วงษา | พนักงานจ้างเหมาบริการ | กรรมการ/เลขานุการ |

คณะกรรมการมีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ ให้แล้ว
เสร็จภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินระบบควบคุมภายใน รายงานนายอำเภอ
รวบรวมส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒. คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------------|------------------------------|---------|
| ๑) นายทวี ภัคดีแก้ว | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | หัวหน้า |
| ๒) นางสาวนงลักษณ์ ภูแส | นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ | ผู้ช่วย |
| ๓) นางสาวนิภาพร จารุวัฒน์สวัสดิ์ | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |
| ๔) นางสาวมณฑานา วงษา | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |
| ๕) นางสาวมณฑาทกานต์ พลสุวรรณ | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |

คณะกรรมการติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่ติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายใน รายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในให้นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟทราบ
ตามรายงานที่ระเบียบฯ กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๒ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

(นางภาศินี คั้งตรงเวชกิจ)
นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ

นางสาว	นาง/พิมพ์
	ตรวจทาน
	หัวหน้ากอง/ฝ่าย/งาน
	ปลัดเทศบาล



คำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ที่ ๒๗๖/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ที่ ๒๕๕/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๒ กันยายน ๒๕๖๗ ให้ทุกสำนัก/กอง
จัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
พ.ศ.๒๕๔๕ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง
ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------------------|------------------------------|-------------------|
| ๑) นายทวี ภัคดีแก้ว | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานกรรมการ |
| ๒) นางสาวนงลักษณ์ ภู่อ | นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ | กรรมการ |
| ๓) นายจักรินทร์ ปัสมีจิต | นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๔) นางสาวมณฑานา วงษา | พนักงานจ้างเหมาบริการ | กรรมการ/เลขานุการ |

คณะกรรมการมีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้แล้ว
เสร็จภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินระบบควบคุมภายใน รายงานนายอำเภอ
รวบรวมส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒. คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------------|------------------------------|---------|
| ๑) นายทวี ภัคดีแก้ว | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | หัวหน้า |
| ๒) นางสาวนงลักษณ์ ภู่อ | นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ | ผู้ช่วย |
| ๓) นางสาวนิภาพร จารุวัฒน์สวัสดิ์ | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |
| ๔) นางสาวมณฑานา วงษา | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |
| ๕) นางสาวมณฑาทานต์ พลสุวรรณ | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |

คณะกรรมการติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่ติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายใน รายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในให้นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟทราบ
ตามรายงานที่ระเบียบฯ กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๒ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

(นางภาคินี ตั้งตรงเวชกิจ)

นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ



คำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ที่ ๒๑๑/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ที่ ๒๑๑/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๒ กันยายน ๒๕๖๗ ให้ทุกสำนัก/กอง
จัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
พ.ศ.๒๕๔๕ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อย ถูกต้อง ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและ
คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------------|--|---------------|
| ๑) นายทวี ภัคดีแก้ว | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม/
ร.ม.อ.กองสาธารณสุขฯ | ประธานกรรมการ |
| ๒) นายเวชยันต์ ชุนแก้ว | นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๓) นางปรีชา เพียรชนะ | พนักงานจ้างทั่วไป | กรรมการ |
| ๔) นางสาววิมลภา บุญเบา | พนักงานจ้างเหมาบริการ | กรรมการ |

คณะกรรมการมีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินระบบควบคุมภายใน
รายงานนายอำเภอ รวบรวมส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒. คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------------------|--|---------|
| ๑) นายทวี ภัคดีแก้ว | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม/
ร.ม.อ.กองสาธารณสุขฯ | หัวหน้า |
| ๒) นายเวชยันต์ ชุนแก้ว | นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๓) นางปรีชา เพียรชนะ | พนักงานจ้างทั่วไป | ผู้ช่วย |
| ๔) นางสาววิมลภา บุญเบา | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |
| ๖) นายภาณุพงษ์ สืบเกษมศาสตร์ | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |

คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่ติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายใน รายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในให้นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟทราบ
ตามรายงานที่ระเบียบฯ กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๒ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

(นางภาคนิ ตั้งตรงเวชกิจ)
นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ

.....ร่าง/พิมพ์
.....ตรวจทาน
.....หัวหน้ากอง/ฝ่าย/งาน
.....ปลัดเทศบาล



คำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ที่ ๒๑๖๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ความคำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ที่ ๒๑๖๖๗ ลงวันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๗ ให้ทุกสำนัก/กอง
จัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
พ.ศ.๒๕๔๕ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อย ถูกต้อง ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและ
คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วย

- | | | |
|-------------------------|--|---------------|
| ๑) นายทวี ภัคดีแก้ว | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม/
ร.ม.อ.กองสาธารณสุขฯ | ประธานกรรมการ |
| ๒) นายเวชยันต์ ขุนแก้ว | นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๓) นางปรีชา เพียรชนะ | พนักงานจ้างทั่วไป | กรรมการ |
| ๔) นางสาววิมาลา บุญเบาะ | พนักงานจ้างเหมาบริการ | กรรมการ |

คณะกรรมการมีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินระบบควบคุมภายใน
รายงานนายอำเภอ รวบรวมส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒. คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------------------|--|---------|
| ๑) นายทวี ภัคดีแก้ว | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม/
ร.ม.อ.กองสาธารณสุขฯ | หัวหน้า |
| ๒) นายเวชยันต์ ขุนแก้ว | นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๓) นางปรีชา เพียรชนะ | พนักงานจ้างทั่วไป | ผู้ช่วย |
| ๔) นางสาววิมาลา บุญเบาะ | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |
| ๕) นายภาณุพงษ์ สิบเกษมศาสตร์ | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |

คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่ติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายใน รายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในให้นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟทราบ
ตามรายงานที่ระบุเนื้อหา กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

(นางภากินี ตั้งตรงเวชกิจ)

นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ



คำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ที่ ๒๒๒/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของกองการประปา เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ที่ ๒๒๒/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๒ กันยายน ๒๕๖๗ ให้ทุกสำนัก/กอง
จัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
พ.ศ.๒๕๔๕ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองการประปา ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตาม
มาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการทำงานติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองการประปา ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองการประปา ประกอบด้วย

- ๑) นายยุทธพร กล่อมจิต ผอ.กองการศึกษา/รท.ผอ.กองการประปา ประธานกรรมการ
- ๒) นางณัฐจรรย์ พลอยสุกใส เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน กรรมการ
- ๓) นางศิริวรรณ ชัยคง พนักงานจ้างเหมาบริการ กรรมการ/เลขานุการ

คณะกรรมการมีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้แล้ว
เสร็จภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินระบบควบคุมภายใน รายงานนายอำเภอ
รวบรวมส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒. คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- ๑) นายยุทธพร กล่อมจิต ผอ.กองการศึกษา/รท.ผอ.กองการประปา หัวหน้า
- ๒) นางณัฐจรรย์ พลอยสุกใส เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน ผู้ช่วย
- ๓) นางศิริวรรณ ชัยคง พนักงานจ้างเหมาบริการ ผู้ช่วย
- ๔) นางสาวนริศรา แสนมี พนักงานจ้างเหมาบริการ ผู้ช่วย

คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่ติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายใน รายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในให้นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟทราบ
ตามรายงานที่ระเบียบฯ กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๒ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นางภาคินี ตั้งตรงเวชกิจ)
นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ

.....	นางพิมพ์
.....	ตรวจทาน
.....	หัวหน้ากอง/ฝ่าย/งาน
.....	ปลัดเทศบาล



คำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ที่ ๒๒๒/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของกองประปา เทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหินเหล็กไฟ ที่ ๒๒๒/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๒ กันยายน ๒๕๖๗ ให้ทุกสำนัก/กอง
จัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
พ.ศ.๒๕๔๕ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองการประปา ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตาม
มาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการทำงานติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองการประปา ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองการประปา ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------------------|--------------------------------------|-------------------|
| ๑) นายยุทธพร กล่อมจิต | ผอ.กองการศึกษา/รท.ผอ.กองการประปา | ประธานกรรมการ |
| ๒) นางณัฐจรีย์ พลอยสุกใส | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน | กรรมการ |
| ๓) นางศิริวรรณ ชัยคง | พนักงานจ้างเหมาบริการ | กรรมการ/เลขานุการ |

คณะกรรมการมีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้แล้ว
เสร็จภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินระบบควบคุมภายใน รายงานนายอำเภอ
รวบรวมส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒. คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------------------|--------------------------------------|---------|
| ๑) นายยุทธพร กล่อมจิต | ผอ.กองการศึกษา/รท.ผอ.กองการประปา | หัวหน้า |
| ๒) นางณัฐจรีย์ พลอยสุกใส | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน | ผู้ช่วย |
| ๓) นางศิริวรรณ ชัยคง | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |
| ๔) นางสาวนริศรา แสนมี | พนักงานจ้างเหมาบริการ | ผู้ช่วย |

คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่ติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายใน รายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในให้นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟทราบ
ตามรายงานที่ระเบียบฯ กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๒ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นางภาศินี ตั้งตรงเวชกิจ)
นายกเทศมนตรีตำบลหินเหล็กไฟ