



รายงาน

การจัดวางระบบการควบคุมภายใน การประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่

(วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔)

ของ

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน

โทร ๐-๗๗๙๖-๒๓๐๐

โทรสาร ๐-๗๗๓๗-๗๕๒๗

www.phetphangan.go.th

E-mail : info@phetphangan.go.th

สำเนาฉบับ



คำสั่งเทศบาลตำบลเพชรพระเงิน

ที่ ๕๕ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในเทศบาลตำบลเพชรพระเงิน

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเพชรพระเงิน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด จึงอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๔๘ เตรส แห่งพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๔๙๖ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ.๒๕๖๒ ประกอบกับตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลเพชรพระเงิน ประกอบด้วย

- | | | |
|---------------------------------|------------------------------|----------------------|
| (๑) นางสาวปรีมปรีชญ์ เรืองโรจน์ | รองปลัดเทศบาลตำบลเพชรพระเงิน | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) นางสาวจิรวรรณ หน่ายสุวรรณ | นักวิชาการศึกษา | คณะกรรมการ |
| (๓) นายจักรรินทร์ เพ็ชรธรรม์ | ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| (๔) นายอนุสรณ์ ภูแดง | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ | คณะกรรมการ |
| (๕) นายปวิวรรฒ ราชกิจนิกุล | นักทรัพยากรบุคคลฯ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
| (๖) นายอนุกุล วิเมศ | เจ้าพนักงานป้องกันฯ | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลเพชรพระเงิน มีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- (๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- (๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- (๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔

(นายนายพงศักดิ์ หาญกล้า)

นายกเทศมนตรีตำบลเพชรพระเงิน

ร่าง	3	15	
พิมพ์			
ทาน			
ตรวจ			

คำนำ

ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กระทรวงการคลัง แจ้งให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเทศบาลตำบลเพชรพะงัน ได้จัดทำรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน

ตุลาคม ๒๕๖๔

สารบัญ



แบบรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

☺ หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน (แบบ วค.๑)

☺ รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน (แบบ วค.๒)



แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

☺ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)
(แบบ ปค.๑)

☺ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

☺ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
(แบบ วก.๑)

หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเกาะพะงัน

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน ได้ปรับโครงสร้างใหม่ ตามหนังสือด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๙.๑/ว ๑๕๔ ลงวันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๕๕ เรื่อง ชี้แนะแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล และได้จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ และเมื่อวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๑ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดสุราษฎร์ธานี

ลายมือชื่อ.....

(นายพงศ์ศักดิ์ หาญกล้า)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเพชรพะงัน

วันที่ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔

รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
(แบบ วก.๒)

เทศบาลตำบลเพชรพวง

รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) สภาพแวดล้อม การควบคุม	(๕) ความเสี่ยงที่สำคัญ	(๖) กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑. งานนิติการ</p> <p>กิจกรรม</p> <p>การดำเนินคดีร้องทุกข์กล่าวโทษผู้กระทำความผิดตามเทศบัญญัติหรือผิดกฎหมาย วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานในการดำเนินคดีร้องทุกข์กล่าวโทษต่อเจ้าพนักงานเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย</p>	<p>- การดำเนินการเกี่ยวกับคดีการร้องทุกข์กล่าวโทษผู้กระทำความผิดเทศบัญญัติหรือผิดกฎหมาย งานที่เกี่ยวข้องบางส่วนในฐานะเจ้าพนักงานตามกฎหมายแต่ละด้านที่เกี่ยวข้องโดยตรงเป็นผู้ดำเนินการซึ่งมีความรู้ในกฎหมายด้านนั้น เว้นแต่งานคดีร้องทุกข์กล่าวโทษ ในงานที่ไม่มีงานที่รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>- งานนิติการจะเป็นผู้ดำเนินการ จึงทำให้การปฏิบัติหน้าที่ ตามภารกิจงานคดีร้องทุกข์กล่าวโทษ ยังดำเนินการตามระบบแผนของทางราชการต่อไปได้</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ได้มีคุณสมบัติทางนิติศาสตร์ และไม่ใช้ผู้มีความรู้ทางกฎหมายโดยตรง การดำเนินการในแต่ละคดีหรือแต่ละครั้งอาจมีความล่าช้าบ้าง บางส่วนต้องแก้ไข หรือการดำเนินการอาจไม่รัดกุมครบถ้วน</p>	<p>๑. ในระยะสั้นให้เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับมอบหมายศึกษากฎหมายและคำพิพากษาต่างๆ หรือส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>๒. ในระยะยาวดำเนินการกำหนดตำแหน่งนิติกรในแผนอัตรากำลัง ๓ ปี และดำเนินการสรรหาเพื่อบรรจุแต่งตั้ง โดยดำเนินการให้แล้วเสร็จในปี พ.ศ.๒๕๖๕</p>	<p>เทศบาลตำบลเพชรพวง</p>

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน

รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) สภาพแวดล้อม การควบคุม	(๕) ความเสี่ยงที่สำคัญ	(๖) กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</p> <p>การป้องกันและช่วยเหลือประชาชน จากอุทกภัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ด้านการป้องกันอุทกภัย มีประสิทธิภาพประชาชนมีความพร้อม</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับมอบหมายปฏิบัติ หน้าที่ด้วยความเข้มแข็ง และประสาน กับส่วนที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการ สามารถเข้าปฏิบัติการตามข้อสั่งการ ของผู้อำนวยการท้องถิ่น ได้อย่าง รวดเร็ว</p> <p>๒. ประชาชนมีความตระหนักรู้เกี่ยวกับ ความผิดปกติของสภาวะภูมิอากาศที่มี ความรุนแรงเพิ่มขึ้น บางส่วนสามารถ ดำเนินการป้องกันตนเองได้อย่างมี ประสิทธิภาพลดความเสียหายใน ทรัพย์สิน</p>	<p>- ปัจจัยความรุนแรงที่มีผลต่อความสูญเสีย หรือความเสียหาย ไม่สามารถคาดการณ์ได้ เนื่องจากเป็นภัยพิบัติภัยจากธรรมชาติ</p>	<p>- กรณีกรมอุตุนิยมวิทยามีการ ประกาศแจ้งเตือนผู้อำนวยการ ท้องถิ่น จะดำเนินการจัดตั้งศูนย์ อำนวยการเฉพาะกิจป้องกันและ แก้ไขปัญหาฯ เพื่อเตรียมความพร้อม ในด้านต่างๆ และพร้อมเข้าสู่การ เผชิญเหตุตลอด ๒๔ ชั่วโมง โดยดำเนินการให้เสร็จสิ้น ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔</p>	<p>เทศบาลตำบล เพชรพะงัน</p>

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน
รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) สภาพแวดล้อมการควบคุม	(๕) ความเสี่ยงที่สำคัญ	(๖) กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓.งานวิเคราะห์นโยบายและแผนกิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นไปอย่างถูกต้องตามขั้นตอนและเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาท้องถิ่น	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ มีความเข้าใจ ตามสมควร จากการศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการของกระทรวงมหาดไทยที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น แต่ยังไม่เข้าใจลึกซึ้ง จำเป็นต้องได้รับการฝึกอบรม ๒. ผู้นำชุมชนและผู้แทนส่วนราชการ ได้รับทราบในการเปลี่ยนแปลงระเบียบว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น แต่ยังไม่เข้าใจอำนาจหน้าที่ของเทศบาลในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น จึงมีความเชื่อมโยงกับระเบียบวิธีการงบประมาณ และการขอรับการอุดหนุนงบประมาณ จากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑. เจ้าหน้าที่ยังขาดความชำนาญ ในวิธีการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ตามแนวทางในระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ที่เปลี่ยนแปลงไป ๒. หน่วยงานราชการยังขาดความเข้าใจ ในวิธีการที่ถูกต้องในการเสนอโครงการหรือกิจกรรม เพื่อบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อรองรับการอุดหนุนงบประมาณ	๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมฝึกฝนความรู้ใหม่จากหน่วยงานที่จัดทำโครงการฝึกอบรมเกี่ยวกับกรจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. สร้างองค์ความรู้เพื่อเพิ่มความเข้าใจกับหน่วยงานราชการเกี่ยวกับการเสนอโครงการหรือกิจกรรมบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นเพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณ รวมทั้งสร้างความเข้าใจกับประชาคมท้องถิ่น ในกระบวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ที่ถูกต้อง และให้คำนึงถึงความสำคัญของการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นอันเป็นแนวทางเบื้องต้นสู่การจัดทำงบประมาณดำเนินการให้เสร็จภายในปี พ.ศ.๒๕๖๕	เทศบาลตำบลเพชรพะงัน

เทศบาลตำบลเพชรบูรณ์

รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) สภาพแวดล้อม การควบคุม	(๕) ความเสี่ยงที่สำคัญ	(๖) กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. งานพัฒนาชุมชน กิจกรรม ด้านการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ตาม นโยบายรัฐบาล : กรณีผู้รับเบี้ยยังชีพย้าย ที่อยู่หรือเสียชีวิต วัตถุประสงค์ เพื่อใช้การช่วยเหลือการครองชีพผู้สูงอายุ ให้เป็นด้วยความถูกต้องตามนโยบายของ รัฐบาล และการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพถูกต้อง ถูกต้อง	ประชาชนผู้เกี่ยวข้องส่วนใหญ่มีความ เข้าใจ มีเพียงส่วนน้อยที่ยังไม่เข้าใจ กรณีย้ายที่อยู่	กรณีผู้สูงอายุเสียชีวิตนอกพื้นที่รับผิดชอบ บุตรหลานหรือญาติไม่ได้แจ้งการตาย จึงทำ ให้มีการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ เนื่องจากการ ตรวจสอบดำเนินการได้ค่อนข้างยาก	ในแต่ละเดือนประสานงานกับ สำนักทะเบียนอำเภอเพื่อตรวจสอบ ทะเบียนคนตาย ของผู้สูงอายุ เพื่อให้เกิดความรวดเร็ว แต่บางส่วน ยังดำเนินการได้ยาก โดยเฉพาะการ ตายต่างท้องที่ดำเนินการให้เสร็จ ภายในปี พ.ศ.๒๕๖๕	เทศบาลตำบล เพชรบูรณ์

เทศบาลตำบลเพชรพวง

รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) สภาพแวดล้อม การควบคุม	(๕) ความเสี่ยงที่สำคัญ	(๖) กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕. งานธุรการ กิจกรรม การเก็บสำเนาเอกสารหนังสือส่ง ภายนอก ณ หน่วยงานบรรณกลาง วัตถุประสงค์ เพื่อใช้ในการจัดเก็บเอกสารทางราชการ เป็นไปตามระเบียบว่าด้วยการสารบรรณ	การจัดส่งสำเนาหนังสือที่ส่งไป ภายนอกมาให้ไว้ ณ หน่วยงาน สารบรรณกลาง (สำนักปลัดเทศบาล) ของหน่วยงานต่างๆ มีความล่าช้า	การตรวจสอบเอกสาร หรือการขอรับ สำเนาเอกสารตาม พรบ.ข้อมูลข่าวสาร ทางราชการ พ.ศ.๒๕๔๐ มีความล่าช้า	หน่วยงานสารบรรณกลาง (สำนัก ปลัดเทศบาล) สร้างความเข้าใจ เกี่ยวกับการจัดทำหนังสือฉบับ ให้ถูกต้องตามระเบียบว่าด้วยการ สารบรรณ โดยให้จัดทำหนังสือเสนอ นายกเทศบาล ในแต่ละเรื่องที่ส่งไป ภายนอก จำนวน ๓ ฉบับ (ฉบับที่ ๑) สำเนาฉบับ ฉบับที่ ๒ สำเนาเก็บสารบรรณกลาง และฉบับที่ ๓ ส่งไปภายนอกภายใน ปี พ.ศ.๒๕๖๕	เทศบาลตำบล เพชรพวง

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน
รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) สภาพแวดล้อม การควบคุม	(๕) ความเสี่ยงที่สำคัญ	(๖) กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><u>ฝ่ายอำนวยการ</u> <u>๑.งานการเจ้าหน้าที่</u> กิจกรรมการสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง บุคลากรให้มีอัตราตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้มีบุคลากรเป็นไปตามโครงสร้าง และอัตราตำแหน่งตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี สามารถสนับสนุนการปฏิบัติการกิจได้ อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>การปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ นอกเหนือ จากงานในตำแหน่งหน้าที่ขาดความ ต่อเนื่อง และมีข้อผิดพลาด เนื่องจาก ผู้ได้รับมอบหมายไม่มีความเข้าใจ ตำแหน่งนั้นอย่างแท้จริง</p>	<p>การปฏิบัติหน้าที่ที่มีความล่าช้า เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ ๑ คน รับผิดชอบงานอื่นๆอีก หลายงาน</p>	<p>๑.กรณีพนักงานเทศบาลดำเนินการ สรรหาและบรรจุแต่งตั้งโดยขอใช้ บัญชีของสำนักงานคณะกรรมการ การบริหารบุคคลท้องถิ่น (กถ.) หรือ การรับโอนย้าย แล้วแต่กรณีในแต่ละ เดือนขอของกรรมการงานบุคคล ๒.กรณีพนักงานจ้าง ดำเนินการสรร หาโดยเทศบาล ตามที่หน่วยงานร้อง ขอให้สรรหา ตาม กรอบอัตราที่ กำหนดในแผนอัตรากำลัง ๓ ปีหรือ ตำแหน่งที่ว่างเพื่อทดแทนใน ตำแหน่งที่เจ้าหน้าที่คนเดิมขอ ลาออกดำเนินการให้เสร็จในปี พ.ศ.๒๕๖๔</p>	<p>เทศบาลตำบล เพชรพะงัน</p>

เทศบาลตำบลเพชรพระเงิน

รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) สภาพแวดล้อมการควบคุม	(๕) ความเสี่ยงที่สำคัญ	(๖) กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ฝ่ายอำนวยการ</p> <p>๒.งานบริหารทั่วไป</p> <p>กิจกรรมการจัดงานรัฐพิธี</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การจัดงานทั่วไปเกี่ยวกับการใช้รถยนต์กลางมีประสิทธิภาพ และสามารถสนับสนุนการปฏิบัติราชการได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>การปฏิบัติหน้าที่ยังดำเนินการได้อย่างไม่เต็มประสิทธิภาพ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบหมายมีการะงานอื่นที่ค่อนข้างมาก</p>	<p>การปฏิบัติงานในบางช่วงเวลามีความล่าช้า หากเจ้าหน้าที่ผู้ได้รับมอบหมาย (นักวิเคราะห์นโยบายและแผน) ติดภารกิจงานในหน้าที่โดยตรง และอาจมีข้อผิดพลาด</p>	<p>๑.มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่อื่นๆช่วยปฏิบัติงานเป็นรายกิจกรรม เพื่อลดความล่าช้าหรือข้อบกพร่องผิดพลาด</p> <p>๒.กรณีไม่มีกรอบอัตรา จะดำเนินการสำรวจในปริมาณงานและปรับปรุงแผนอัตราที่กำลังสามปีต่อไป ภายในปี พ.ศ.๒๕๖๕</p>	<p>เทศบาลตำบลเพชรพระเงิน</p>

เทศบาลตำบลเพชรพวง
รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) สภาพแวดล้อม การควบคุม	(๕) ความเสี่ยงที่สำคัญ	(๖) กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองคลัง ๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรม การบันทึกระบบบัญชีขององค์การบริหาร ส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ข้อมูลด้านรายรับ</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบันทึบบัญชีด้านรายรับด้วย ระบบคอมพิวเตอร์ ของเทศบาลตำบล เพชรพวงเป็นไปด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน เรียบร้อยเป็นปัจจุบัน เป็นไปตามระเบียบฯ</p> <p>-เพื่อให้เจ้าหน้าที่สามารถใช้ระบบบันทึก บัญชีคอมพิวเตอร์ตามนโยบายของกรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้อย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบบันทึกบัญชี ด้านรายได้ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน แต่ยังไม่เต็มรูปแบบเท่าที่ควร</p>	<p>ความเสี่ยงที่สำคัญ</p> <p>- การเข้าสู่ระบบบันทึกบัญชีด้วย คอมพิวเตอร์ขององค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS) ไม่เต็มรูปแบบเท่าที่ควร</p>	<p>(๖) กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ</p> <p>- ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมมาจาก คู่มือแนะนำการใช้งานระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ขององค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS) - ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรมการบันทึกบัญชี ด้วยคอมพิวเตอร์ขององค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)</p>	<p>(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p> <p>เทศบาลตำบล เพชรพวง</p>

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน
รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) สภาพแวดล้อมการควบคุม	(๕) ความเสี่ยงที่สำคัญ	(๖) กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. งานพัสดุ</p> <p><u>กิจกรรม</u></p> <p>การจัดซื้อจัดจ้างผ่าน ระบบ e-GP วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อ/จัดจ้างผ่านระบบ e-GP ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใสเป็นไปตาม พระราชบัญญัติการ_จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐพ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการต่างๆ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่รับผิดชอบยังไม่เข้าใจระบบขั้นตอนการทำงานของระบบ e-GP ตาม พรบ.๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ จึงทำให้อาจจะขาดขั้นตอนบางขั้นตอนในการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดทักษะและประสบการณ์ในการทำงาน อาจส่งผลให้เกิดความล่าช้าและผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติศึกษาข้อมูลในระบบ e-GP จากกรมบัญชีกลางให้เข้าใจและปฏิบัติให้เป็นไปตามหนังสือสั่งการ</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเข้าร่วมการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการในระบบ e-GP เพื่อให้เข้าใจและสามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>เทศบาลตำบลเพชรพะงัน</p>

เทศบาลตำบลเพชรพวง
รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) สภาพแวดล้อม การควบคุม	(๕) ความเสี่ยงที่สำคัญ	(๖) กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๓. งานการเงินและบัญชี</p> <p>กิจกรรม</p> <p>การตรวจสอบอนุมัติฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน และ เอกสารประกอบฎีกาของแต่ละกองถูกต้อง ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๘</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน ประเภทค่าใช้จ่ายในการจัดทำโครงการต่างๆ ไม่เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมฯ และ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการจัดงาน ฯ</p>	<p>- เกิดข้อผิดพลาดในการตีความในระเบียบฯ หรือหนังสือสั่งการของเจ้าหน้าที่ เกี่ยวกับ การเบิกจ่ายเงิน ประเภทค่าใช้จ่ายในการจัดงาน และโครงการฝึกอบรมต่าง ๆ มีการเบิกเงินเกินอัตราที่กำหนด หรือเบิกเงิน ไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ส่งผลให้ สตง. เรียกเงินคืนได้</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ และหนังสือสั่งการเกี่ยวกับการ เบิกจ่ายเงินให้ทันเหตุการณ์ อยู่เสมอ</p> <p>- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการ จัดทำโครงการต่าง ๆ ให้มีความ ละเอียตรอบคอบ ศึกษาระเบียบฯ และหนังสือสั่งการ ให้เข้าใจก่อน จัดทำโครงการเพื่อขอเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>เทศบาลตำบล เพชรพวง</p>

เทศบาลตำบลเพชรพงษ์
รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) สภาพแวดล้อมการควบคุม	(๕) ความเสี่ยงที่สำคัญ	(๖) กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองศึกษา</p> <p>กิจกรรมด้านการจัดการศึกษาและ</p> <p>กิจกรรม</p> <p>ด้านการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้การดำเนินงานด้านการศึกษาและการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- มีการกำหนดแนวทางการจัดกิจกรรมเพื่อเสริมสร้างพัฒนาการของเด็กเล็ก</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการจัดทำหลักสูตรตลอดจนมาตรฐานการศึกษาอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มความรู้และประสิทธิภาพในการทำงาน</p> <p>- จัดทำแผนพัฒนาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานและของงบประมาณจากหน่วยงานต้นสังกัด</p> <p>-ปรับปรุงอาคารสถานที่</p>	<p>- การบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพิ่มเติมยังไม่สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>-ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>- จัดทำวัสดุ อุปกรณ์หรือสื่อที่เสริมพัฒนาการ จัดสภาพภูมิทัศน์บริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มีสถานที่ที่เหมาะสมกับเด็ก</p> <p>- จัดให้ครูผู้ดูแลเด็กศึกษาดูงานอบรมสัมมนาตามความเหมาะสม</p> <p>- ใช้แบบสอบถามในการสำรวจความคิดเห็นของผู้ปกครองและประชาชนเพื่อปรับปรุงระบบการสอนให้ดียิ่งขึ้น</p> <p>- สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อพิจารณาแก้ไข</p>	<p>- เทศบาลตำบลเพชรพงษ์</p>

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน

รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) สภาพแวดล้อมการควบคุม	(๕) ความเสี่ยงที่สำคัญ	(๖) กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการจัดการแข่งขันกีฬา <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการส่งเสริมกีฬาของเทศบาลเพชรพะงันเป็นอย่างมีประสิทธิภาพ	<ul style="list-style-type: none"> - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ภายในร่วมกับบุคลากรที่มีความรู้จากหน่วยงานอื่น - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และประสิทธิภาพในการทำงาน - สร้างเครือข่ายการทำงานประสานความร่วมมือทุกภาคส่วน 	<ul style="list-style-type: none"> - การส่งเสริมด้านกีฬายังไม่สำเร็จตามวัตถุประสงค์ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจในการจัดการแข่งขันกีฬา 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ในการแข่งขันกีฬาประเภทต่าง ๆ - จัดให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับผลิตชอบได้ปฏิบัติงานอบรมสัมมนาตามความเหมาะสม - ใช้แบบสอบถามในการสำรวจความคิดเห็นของประชาชนเพื่อปรับปรุงการจัดการแข่งขันกีฬาให้ดียิ่งขึ้น - สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้นั่งดับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข 	<ul style="list-style-type: none"> - เทศบาลตำบลเพชรพะงัน

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน
รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) สภาพแวดล้อมการควบคุม	(๕) ความเสี่ยงที่สำคัญ	(๖) กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>งานสถาปัตยกรรม</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานสำรวจ ออกแบบและควบคุมอาคารเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามภารกิจของเจ้าหน้าที่</p> <p>๓. เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ</p> <p>๔. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ</p>	<p>๑. สามารถปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ประชาชนยังไม่เข้าใจการใช้กฎหมายทำให้มีการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมายและระเบียบบางราย</p>	<p>๑. สรรหากฎหมายควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒ กฎหมายการผังเมือง และอื่นๆ สำหรับใช้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่างๆ เกี่ยวกับราคาววัสดุต่างๆ อยู่เสมอเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน</p>	<p>เทศบาลตำบลเพชรพะงัน</p>

เทศบาลตำบลเพชรพงษ์

รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	(๔) สภาพแวดล้อม การควบคุม	(๕) ความเสี่ยงที่สำคัญ	(๖) กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองสาธารณสุข</p> <p>๑. งานศูนย์บริการสาธารณสุข กิจกรรมการป้องกันใช้ทวีตใหญ่ และใช้ทวีตสายพันธ์เอ วิสาหกิจ</p> <p>- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ป้องกันโรคติดต่อโดยเฉพาะโรค ใช้ทวีตใหญ่และใช้ทวีตสายพันธ์ เอ ที่ค่อนข้างอันตรายถึงชีวิต</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการ ประชาสัมพันธ์ จัดทำกิจกรรมต่างๆ และประสานเครือข่าย อสม.สร้าง ความเข้าใจกับประชาชนในพื้นที่</p>	<p>- ประชาชนยังไม่มีความเข้าใจเกี่ยวกับการ ป้องกันใช้ทวีตใหญ่และใช้ทวีตสายพันธ์เอ - การประชาสัมพันธ์และสร้างความเข้าใจ กับประชาชนค่อนข้างน้อยประกอบด้วยโรค ดังกล่าวยังไม่ระบาดรุนแรงในพื้นที่</p>	<p>- จัดรณประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่ออก ประชาสัมพันธ์และประสาน อสม. ทำความเข้าใจกับประชาชนใน ครัวเรือนที่รับผิดชอบ - จัดทำเอกสารแผ่นพับ ประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่างๆ เกี่ยวกับป้องกันใช้ทวีตใหญ่ และใช้ทวีตสายพันธ์เอ</p>	<p>เทศบาลตำบล เพชรพงษ์</p>

เทศบาลตำบลเพชรพวง

รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) สภาพแวดล้อม การควบคุม	(๕) ความเสี่ยงที่สำคัญ	(๖) กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covic-๑๙) วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อการป้องกันและควบคุมไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covic-๑๙) โดยให้ทราบวิธีการป้องกันตัวและปฏิบัติกันอย่างทั่วถึง</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการ ประชาสัมพันธ์ จัดทำกิจกรรมต่างๆ และประสานเครือข่าย อสม.สร้างความเข้าใจกับประชาชนในพื้นที่</p>	<p>- ประชาชนยังไม่มีความเข้าใจ เกี่ยวกับการป้องกันไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covic-๑๙)</p> <p>- การประชาสัมพันธ์และสร้างความเข้าใจกับประชาชนก่อนช่วงนี้</p>	<p>- จัดรณประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่ ออกประชาสัมพันธ์และประสานงานกับประชาชนในครัวเรือนที่รับผิดชอบและดำเนินโครงการที่เกี่ยวข้องกับการสร้างความเข้าใจในแก่นนำเพื่อให้การดำเนินการ เกิดประสิทธิภาพสูงสุด</p>	<p>เทศบาลตำบลเพชรพวง</p>



ลายมือชื่อ

(นายพงศักดิ์ หาญกล้า)
นายกเทศมนตรีตำบลเพชรพวง
เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔

ตำแหน่ง
วันที่

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลเพชรพะงัน

เรียน นายอำเภอเกาะพะงัน

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้าน การดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลเพชรพะงัน เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการ

ลายมือชื่อ.....

(นายพงศ์ศักดิ์ หาญกล้า)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเพชรพะงัน

วันที่ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๔)

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักปลัดเทศบาล ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำที่ปฏิบัติ และประสิทธิภาพของเจ้าหน้าที่ที่มีผลกระทบต่อการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑.๑ กิจกรรม/งานการเจ้าหน้าที่ กิจกรรมการสรรหาและบรรจุแต่งตั้งบุคลากรให้มีอัตราตามแผนอัตรากำล้าง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๔-๒๕๖๖)</p> <p>๑.๒ กิจกรรม/งานบริหารทั่วไป กิจกรรมการจัดงานรัฐพิธี</p> <p>๑.๓ กิจกรรม/งานธุรการ กิจกรรมการเก็บเอกสารหนังสือส่งภายนอก ณ หน่วยสารบรรณกลาง การตรวจสอบเอกสาร หรือ การขอรับสำเนาเอกสารตาม พรบ.ข้อมูลข่าวสารทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ มีความล่าช้า</p>	<p>ผลการประเมิน สำนักปลัดเทศบาล มีภารกิจ จำนวน ๗ งาน ได้แก่</p> <p>๑. งานการเจ้าหน้าที่ ๒. งานบริหารทั่วไป ๓. งานธุรการ ๔. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๕. งานนิติการ ๖. งานพัฒนาชุมชน ๗. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>พบว่า มีกิจกรรมที่พบจุดอ่อนต้องจัดการบริหารความเสี่ยงๆ จำนวน ๓ กิจกรรม</p> <p>๑. กิจกรรม/งานการเจ้าหน้าที่</p> <ul style="list-style-type: none"> - กรณีพนักงานเทศบาลดำเนินการสรรหาและบรรจุแต่งตั้งโดยขอใช้บัญชีของสำนักงานคณะกรรมการบริหารงานบุคคลท้องถิ่น (กต.) หรือการรับโอนย้ายแล้วแต่กรณีในแต่ละเงื่อนไขของการบริหารงานบุคคล - กรณีพนักงานจ้าง ดำเนินการสรรหาโดยเทศบาลตามที่หน่วยงานร้องขอให้สรรหา ตามกรอบอัตรากำล้างที่กำหนดในแผนอัตรากำล้าง ๓ ปี หรือตำแหน่งว่างเพื่อทดแทนในตำแหน่งที่เจ้าหน้าที่คนเดิมขอลาออก ดำเนินการให้เสร็จในปี พ.ศ.๒๕๖๕ - ควบคุมการใช้จ่ายเงินและพัสดุให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ <p>๒. กิจกรรม/งานบริหารทั่วไป</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานบริหารทั่วไปไม่มีอัตราเจ้าหน้าที่โครงสร้างการปฏิบัติงาน ทำให้การดำเนินการยังล่าช้าเนื่องจากมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ในงานอื่นรับผิดชอบ <p>๓. กิจกรรม/งานธุรการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - หน่วยงานสารบรรณกลาง (สำนักปลัดเทศบาล) สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำหนังสือคู่มือฉบับให้ถูกต้องตามระเบียบว่าด้วยงานสารบรรณ โดยให้จัดทำหนังสือเสนอนายกเทศบาล ในแต่ละเรื่องที่ส่งภายนอก ภายในปี พ.ศ.๒๕๖๕ จำนวน ๓ ฉบับดังนี้ (ฉบับที่ ๑) สำเนาคู่มือฉบับ (ฉบับที่ ๒) สำเนาเก็บสารบรรณกลาง (ฉบับที่ ๓) ส่งไปภายนอก

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๔ กิจกรรม/งานวิเคราะห์นโยบายและแผน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๑.๕ กิจกรรม/งานนิติการ การดำเนินคดีร้องทุกข์กล่าวโทษผู้กระทำความผิดและคดี ผิดพลาดต่างๆ</p> <p>๑.๖ กิจกรรม/งานพัฒนาชุมชน กิจกรรมด้านการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ตามนโยบาย รัฐบาล : กรณีผู้รับเบี้ยยังชีพย้ายที่อยู่หรือเสียชีวิต กรณีผู้สูงอายุเสียชีวิตนอกพื้นที่รับผิดชอบ บุตรหลานหรือ ญาติไม่ได้แจ้งการตาย จึงทำให้มีการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพ เนื่องจากการตรวจสอบดำเนินการได้ค่อนข้างยาก</p> <p>๑.๗ กิจกรรม/งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากอุทกภัยปัจจัย ความรุนแรงที่มีผลต่อความสูญเสียหรือความเสียหายไม่ สามารถคาดการณ์ได้เนื่องจากเป็นพิบัติภัยจากธรรมชาติ</p>	<p>๔. กิจกรรม/งานวิเคราะห์นโยบายและแผน - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องกับการจัดทำแผน มีการปรับปรุงเพิ่มเติมใหม่ จึงทำให้ จนท.ยังไม่มี ความเข้าใจที่ชัดเจนใน สาระสำคัญซึ่งมีวิธีการที่เปลี่ยนแปลงไปจากเดิม - ประชาชนและหน่วยงานต่างๆยังไม่เข้าใจใน กระบวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๕. กิจกรรม/งานนิติการ การดำเนินคดีร้องทุกข์กล่าวโทษผู้กระทำความผิดตาม กฎหมาย เป็นงานที่ต้องมีความรู้ความรอบคอบใน ระเบียบกฎหมาย การดำเนินการเกี่ยวข้องกับคดีอาจ ล่าช้าหรือไม่ครบถ้วนเนื่องจากการขาดบุคลากรที่มี ความรู้ทางกฎหมายโดยตรง</p> <p>๖. กิจกรรม/งานพัฒนาชุมชน ในแต่ละเดือนประสานงานกับสำนักทะเบียนอำเภอ เพื่อตรวจสอบทะเบียนคนราย ของผู้สูงอายุ เพื่อให้ เกิดความรวดเร็ว แต่บางส่วนยังดำเนินการได้ยาก โดยเฉพาะการตายต่างท้องที่ดำเนินการให้เสร็จภายใน ปี พ.ศ.๒๕๖๕</p> <p>๗.กิจกรรม/งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ในช่วงหน้ามรสุม (ตุลาคม – มกราคม) จะมี ปรากฏการณ์คลื่นทะเลพัดเข้าฝั่งสูงผิดปกติ ทำให้ บ้านเรือนราษฎรและสถานประกอบการตามแนว ชายฝั่งทะเลโดยเฉพาะด้านทิศเหนือบ้านโฉลกหล้า - หาดยาวได้รับความเสียหาย -ปริมาณน้ำฝนผิดปกติซึ่งมีบ่อยครั้ง ทำให้เกิดปัญหา น้ำท่วมขัง รางระบายน้ำและสาธารณสาธารณระบาย น้ำไม่ทัน บ้านเรือนราษฎรและสถานที่ประกอบการ ได้รับความเสียหาย จำนวนมาก</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองคลัง ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำที่ปฏิบัติ และประสิทธิภาพของเจ้าหน้าที่ที่มีผลกระทบต่อการควบคุม ดังนี้</p> <p>(๑) กิจกรรมการตรวจสอบอนุมัติฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจาก เจ้าหน้าที่จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน ประเภท ค่าใช้จ่ายในการจัดทำโครงการต่าง ๆ ไม่เป็นไปตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมฯ และ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการจัดงาน ฯ</p> <p>(๒) กิจกรรมการจัดซื้อ/จัดจ้างผ่านระบบ e-GP</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติยังไม่เข้าใจขั้นตอนในการจัดทำประกาศจัดซื้อ/จัดจ้างผ่านระบบ e-GP ส่งผลให้การจัดทำประกาศผ่านระบบe-GP ไม่ครบถ้วนทุกโครงการตามที่ได้ดำเนินการจัดทำประกาศจัดซื้อ/จัดจ้างของ เทศบาล</p>	<p>ผลการประเมินผล</p> <p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจงานประจำ ในภารกิจ ๔ งาน คือ (๑) งานการเงิน (๒) งานบัญชี (๓) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (๔) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในงานการเงิน กิจกรรมการตรวจสอบอนุมัติฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงิน และงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กิจกรรมการจัดซื้อ/จัดจ้างผ่านระบบ e-GP ดังนี้</p> <p>(๑) กิจกรรมการตรวจสอบอนุมัติฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>พบความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดในการตีความในระเบียบฯ หรือหนังสือสั่งการของเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน ประเภทค่าใช้จ่ายในการจัดงาน และโครงการฝึกอบรมต่าง ๆ มีการเบิกเงินเกินอัตราที่กำหนด หรือเบิกเงินไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ส่งผลให้ สตง.เรียกเงินคืนได้</p> <p>โดยกำหนดกิจกรรมการควบคุมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้เจ้าหน้าที่ ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ และหนังสือสั่งการเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินให้ทันเหตุการณ์อยู่เสมอ - กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดทำโครงการต่าง ๆ ให้มีความละเอียด รอบคอบ ศึกษาระเบียบฯ และหนังสือสั่งการ ให้เข้าใจก่อนจัดทำโครงการเพื่อขอเบิกจ่ายเงิน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านการบริหารจัดการศึกษาและ กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน ด้านบุคลากร</p> <p>๑. ขาดบุคลากรระดับผู้อำนวยการกองที่มีความรู้ ความชำนาญ และประสบการณ์โดยตรงมา ดำเนินการบริหารจัดการศึกษา</p> <p>๒. ขาดบุคลากรสำหรับการปฏิบัติงานด้านงานพัสดุ ของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และ งานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๓. ขาดบุคลากรตำแหน่งหัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อบริหารจัดการภายในศูนย์ฯ</p> <p>ด้านอาคารสถานที่</p> <p>๑. ขาดงบประมาณในการปรับปรุงศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก</p> <p>๒. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านโฉลกหล้า ยังขาด โรงอาหารสำหรับเตรียมอาหารและให้เด็กเล็กได้ รับประทานอาหาร</p> <p>๓. การใช้พื้นที่อาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียน บ้านโฉลกหล้า ยังไม่มีรั้วป้องกันอันตรายต่อ เด็กเล็ก</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดการแข่งขันกีฬา</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจในการจัดกีฬา กฏ ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองการศึกษา มีภารกิจภายใน จำนวน ๖ งาน ได้แก่</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานการศึกษาปฐมวัย - งานส่งเสริมประเพณี ศิลปวัฒนธรรม - งานกีฬาและนันทนาการ - งานกิจการศาสนา - งานแผนและโครงการ - งานธุรการ <p>พบว่า มีกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อนต้องจัดการบริหาร ความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุม ภายใน ดังนี้</p> <p>กิจกรรมด้านการจัดการศึกษาและกิจกรรมของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมด้านบุคลากรของกองการศึกษา และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในการปฏิบัติงานระดับ การบริหาร งานพัสดุ งานการเงินและบัญชี เนื่องจากยังขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะ ด้านปฏิบัติงานโดยตรง - บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งให้ปฏิบัติงานใน หน้าที่ปัจจุบันขาดความรู้ความชำนาญและ ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน - ขาดงบประมาณในการปรับปรุงศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก เช่น การจัดทำป้ายชื่อศูนย์ฯ, การ ปรับภูมิทัศน์และสถานที่ของศูนย์ฯ เป็นต้น - เทศบาลตำบลเพชรพะงัน ได้รับการจัดสรร งบประมาณจากกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นสำหรับก่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กโรงเรียนบ้านโฉลกหล้า แต่เนื่องจากยังไม่ ครอบคลุมการจัดประสบการณ์การเรียนรู้ เช่น สถานที่รับประทานอาหาร เป็นต้น <p>กิจกรรมด้านการจัดการแข่งขันกีฬา</p> <ul style="list-style-type: none"> - ด้านบุคลากรปฏิบัติงานเกี่ยวกับกีฬา เนื่องจากยังไม่มีบุคลากรปฏิบัติงานโดยตรง - สนามกีฬากลางยังขาดวัสดุอุปกรณ์สิ่งอำนวยความสะดวก เช่น อุปกรณ์กีฬา ไฟฟ้า ห้องน้ำ ห้องส้วม ไม้คอยบริการประชาชนที่มาใช้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองช่าง ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำที่ปฏิบัติ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน</p> <p>(๑) สภาพแวดล้อมภายใน ตามภารกิจงานประจำ</p> <p>(๒) สภาพแวดล้อมภายนอก จากสถานที่ตั้ง ระเบียบต่างๆ รวมถึงราคาวัสดุต่างๆ ที่เป็นปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติภารกิจ</p>	<p>การประเมินการควบคุมภายในของกองช่าง ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสาร คำแนะนำ การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของกองช่าง เทศบาลตำบลเพชรพระเงิน ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าด้วยการดำเนินงานของกองช่าง เทศบาลตำบลเพชรพระเงิน จะบรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากรซึ่งรวมถึงการดูแลรักษา ทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึง ระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร</p> <p>แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล รวมถึงความมั่นใจจะได้รับผลอย่างคุ้มค่าตามต้นทุนที่ใช้ โดยระบบการควบคุมภายในดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจในการประเมินประโยชน์ที่จะได้รับจากการมีระบบควบคุมภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ที่จะได้รับ ซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่จะทำให้หน่วยงาน-</p> <p>ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้ อาจเกิดข้อผิดพลาด หรือความเสียหายและความผิดปกติที่ไม่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดที่แฝงอยู่ในการควบคุมภายในซึ่งรวมถึงโอกาสของการหลีกเลี่ยงหรือละเลยการควบคุม รวมทั้งข้อจำกัดด้านทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทางราชการ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำที่ปฏิบัติ และประสิทธิภาพของเจ้าหน้าที่ที่มีผลกระทบต่อการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๑.๑ โครงการลดคัดแยกขยะแบบบูรณาการ</p> <p>การป้องกันและลดภาวะโลกร้อน ได้แก่ กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอยในระดับชุมชน โดยในปัจจุบันเทศบาลจัดซื้อถังขยะมูลฝอยหรือวัสดุรองรับขยะเพื่อแจกจ่ายให้กับประชาชนในระดับครัวเรือนในการคัดแยกขยะ แต่ยังไม่ได้ผลเท่าที่ควร จำเป็นจะต้องดำเนินการเพิ่มความถี่การประชาสัมพันธ์และสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ผลการประเมิน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีภารกิจจำนวน ๕ งาน ได้แก่</p> <p>๑. งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อม ๒. งานส่งเสริมสุขภาพ ๓. งานศูนย์บริการสาธารณสุข ๔. งานรักษาความสะอาด ๕. งานธุรการ</p> <p>พบว่า มีกิจกรรมที่พบจุดอ่อนต้องจัดการบริหารความเสี่ยงฯ จำนวน ๑ กิจกรรม</p> <p>๑. พนักงานเก็บขยะเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน เช่น เศษแก้วหรือของมีคมบาด อุบัติเหตุทางรถ ๒. เกิดโรคจากการสัมผัสเชื้อโรคในผู้ปฏิบัติงานเก็บขยะ ๓. ปัญหาารถชำรุดและอาจเกิดอุบัติเหตุเนื่องจากสภาพรถที่เก่าและฤดูกาล</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน



(นายพงศ์ศักดิ์ หาญกล้า)
นายกเทศมนตรีตำบลเพชรพะงัน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๕)

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งของหน่วยงานหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.งานนิติกร พิจารณาการดำเนินการด้านคดีร้องทุกข์กล่าวโทษผู้กระทำความผิดตามระเบียบวิธีหรือผิดกฎหมาย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานในการดำเนินคดีร้องทุกข์กล่าวโทษเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย	การดำเนินคดีร้องทุกข์กล่าวโทษ ผู้กระทำความผิดตามระเบียบวิธีหรือผิดกฎหมาย เป็นงานที่ต้องมีผู้มีความรอบรู้ในระเบียบกฎหมายในการดำเนินการแต่โครงสร้างองค์กรกำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๑ - ๒๕๖๔) ไม่ได้กำหนด	๑. แต่งตั้งผู้ที่มีความรู้ใกล้เคียงรับผิดชอบงานนิติกร เพื่อให้มีผู้ขับเคลื่อนในการปฏิบัติราชการ ๒. ให้หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล กำกับดูแลและช่วยปฏิบัติงานงานนิติกรอย่างใกล้ชิด เพื่อถ่วงดุลการปฏิบัติงานของผู้ที่รับผิดชอบความควบคุมโดยอยู่ในความควบคุม	การดำเนินการเกี่ยวกับคดี การร้องทุกข์กล่าวโทษ ผู้กระทำความผิดตามกฎหมาย งานที่เกี่ยวข้องบางส่วนในฐานะเจ้าพนักงานตามกฎหมายแต่ ละด้านที่เกี่ยวข้องโดยตรง เป็นผู้ดำเนินการ ซึ่งมี ความรู้ในกฎหมายด้านนั้น เว้นแต่จะงานคดีร้องทุกข์ กล่าวโทษ ในงานที่ไม่มีงาน ที่รับผิดชอบโดยตรง	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ได้มี คุณวุฒิทางนิติศาสตร์ และ ไม่ใช่มิติทางกฎหมาย โดยตรง การดำเนินการใน แต่ละคดีหรือแต่ละครั้งอาจ มีความล่าช้าบ้าง บางส่วน ต้องแก้ไข หรือการ ดำเนินการอาจไม่รัดกุม ครบถ้วน	๑. ในระยะสั้นให้เจ้าหน้าที่ ผู้ได้รับมอบหมายศึกษา กฎหมายและคำพิพากษา ต่างๆ หรือส่งบุคลากรเข้า รับการฝึกอบรม ๒. ในระยะยาวดำเนินการ กำหนดตำแหน่งนิติกรใน แผนอัตรากำลัง ๓ ปี และ ดำเนินการสรรหาเพื่อ บรรจุแต่งตั้ง โดย ดำเนินการให้แล้วเสร็จใน ปี พ.ศ.๒๕๖๒	-สำนักปลัดฯ -งานนิติกร -งานเจ้าหน้าที่ เจ้าหน้าที่

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพวง

รายงานผลการประเมินผลการทำงานภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งของหน่วยงานหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. งานนโยบายและแผน</p> <p>โครงการส่งเสริมการจัดทำแผนชุมชน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อกำหนดทิศทางในการพัฒนาท้องถิ่น ให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ แผนพัฒนาจังหวัด และแผนพัฒนาอำเภอ</p> <p>๒. เพื่อให้ประชาชนได้มีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๓. เพื่อให้การพัฒนาบรรลุถึงจุดมุ่งหมายและสามารถแก้ไขปัญหาของท้องถิ่นได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยที่เกี่ยวข้องมีการปรับปรุงเพิ่มเติมใหม่ จึงทำให้ จนท. ยังไม่มีความเข้าใจที่ชัดเจนในสาระสำคัญ</p> <p>- ประชาชน และหน่วยงานต่างๆยังไม่เข้าใจการจัดทำแผน</p>	<p>- แผนงาน/โครงการพัฒนาบางโครงการยังไม่มีควมชัดเจน และไม่ครอบคลุม</p> <p>- การเก็บรวบรวมข้อมูลในการจัดทำแผนยังไม่ครอบคลุม เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในบทบาทหน้าที่เกี่ยวกับกาจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น รวมถึงไม่มีความร่วมมือที่ควรในการประชุมประชาคม</p>	<p>- ผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น ผู้นำท้องถิ่น กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน ให้ความสำคัญและร่วมกัน</p> <p>เชิญชวนประชาชน ให้เข้าร่วมพัฒนาท้องถิ่น โดยเสนอปัญหาความต้องการ และความเดือดร้อน ร้อยละ ๗๐</p>	<p>- ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการเข้าร่วมประชาคม</p> <p>- ประชาชนไม่มีเวลาเพราะต้องประกอบอาชีพของตนเอง จึงไม่เห็นความสำคัญของการออกประชาคมจัดทำแผน</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์ไปยังประชาชนเห็นถึงความสำคัญ ประโยชน์ในการเข้ามาเสนอแผนงานโครงการ พัฒนาท้องถิ่นของตนเอง</p> <p>๒. ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วนในตำบล/กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน/กลุ่มชุมชน และภาคเอกชนในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๓. สรุปรวความคิดเห็นของประชาชน ในการพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>- เทศบาลตำบลเพชรพวง</p>

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง ของหน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
(ต่อ) ตำแหน่งนิติกร ไร้ เนื่องจากภาระ ค่าใช้จ่ายในการบริหาร บุคคลที่สูง จึงไม่ สามารถกำหนดอัตรา เพิ่มได้ ดังนั้นการ ดำเนินการเกี่ยวกับคดี อาจมีความล่าช้า หรือไม่ครบถ้วน เนื่องจากขาด บุคลากรที่มีความรู้ทาง กฎหมายโดยตรง	(ต่อ) ตำแหน่งนิติกร ไร้ เนื่องจากภาระ ค่าใช้จ่ายในการบริหาร บุคคลที่สูง จึงไม่ สามารถกำหนดอัตรา เพิ่มได้ ดังนั้นการ ดำเนินการเกี่ยวกับคดี อาจมีความล่าช้า หรือไม่ครบถ้วน เนื่องจากขาด บุคลากรที่มีความรู้ทาง กฎหมายโดยตรง	(ต่อ) ของปลัดเทศบาล	(ต่อ) งานนิติกรจะเป็น ผู้ดำเนินการ จึงทำให้การ ปฏิบัติหน้าที่ ตามภารกิจ งานคดีร้องทุกข์กล่าวโทษ ยังดำเนินการตามระบบ แบบแผนของทางราชการ ต่อไปได้	(ต่อ)	(ต่อ)	(ต่อ)

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งของหน่วยงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>: การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากอุทกภัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยด้านการป้องกันอุทกภัยมีประสิทธิภาพประชาชนมีความพร้อม</p>	<p>๑. ในช่วงหน้ามรสุม (ตุลาคม-มกราคม) จะมีปรากฏการณ์คลื่นทะเลซัดเข้าฝั่งสูงผิดปกติ ทำให้บ้านเรือนราษฎรและสถานประกอบการตามแนวชายฝั่งทะเล โดยเฉพาะด้านทิศเหนือบ้านโฉลกหล้า-หาดยาวได้รับความเสียหาย</p>	<p>๑. มอบหมายเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และประสานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ตรวจสอบสภาพพื้นที่เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการวางแผน</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้เตรียม</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเข้มแข็ง และประสานกับส่วนที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการสามารถเข้าปฏิบัติการตามข้อสั่งการของผู้อำนวยความสะดวกอื่น ได้อย่างรวดเร็ว</p> <p>๒. ประชาชนมีความตระหนักเกี่ยวกับความผิดปกติของสภาวะภูมิอากาศที่มีความรุนแรง</p>	<p>ปัจจัยความรุนแรงที่มีผลต่อความสูญเสียหรือความเสียหาย ไม่สามารถคาดการณ์ได้เนื่องจากเป็นพิบัติภัยจากธรรมชาติ</p>	<p>กรมการอุดมศึกษา วิทยาลัยเทคโนโลยี การประกาศแจ้งเตือนผู้อำนวยการท้องถิ่น จะดำเนินการจัดตั้งศูนย์อำนวยความสะดวกเฉพาะกิจ ป้องกันและแก้ไขปัญหา เพื่อเตรียมความพร้อมในด้านต่างๆ และพร้อมเข้าสู่การเผชิญเหตุตลอด ๒๔ ชั่วโมง โดยดำเนินการให้เสร็จสิ้นภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๕</p>	<p>-สำนักปลัดฯ -งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพวง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งของหน่วยงานหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(ต่อ)	(ต่อ) ๒. ปริมาณ น้ำ ฝน ผิดปกติซึ่งมีบ่อยครั้ง ทำให้เกิดปัญหาน้ำท่วมซึ่ง รางระบายน้ำ และลำรางสาธารณะ ระบายน้ำไม่ทัน บ้านเรือนราษฎรและสถานประกอบการได้รับความเสียหายจำนวนมาก	(ต่อ) ความพร้อม โดยติดตามข่าวสารการประกาศจากกรมอุตุนิยมวิทยา โดยเฉพาะประชาชนที่มีบ้านพักอาศัยหรือสถานประกอบการอยู่ริมฝั่งทะเลและที่ราบเชิงเขา ๓.เตรียมความพร้อมในการจัดท้าวัดอุปกรณ์สำหรับการปฏิบัติภารกิจ	(ต่อ) เพิ่มขึ้น บางส่วนสามารถดำเนินการป้องกันตนเองได้อย่างมีประสิทธิภาพลดความเสียหายในทรัพย์สิน	(ต่อ)	(ต่อ)	(ต่อ)

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพวง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง ของหน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓.งานวิเทศราชสัมพันธ์ และแผน : กิจกรรมการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น วิเทศราชสัมพันธ์ เพื่อให้เกิดการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นไป อย่างถูกต้องตามขั้นตอน และเป็นประโยชน์ต่อการ พัฒนาท้องถิ่น	๑.ระเบียบกระทรวง มหาดไทยที่เกี่ยวข้อง กับการจัดทำแผน มี การปรับปรุงเพิ่มเติม ใหม่ จึงทำให้ จมท. ยังไม่มีความเข้าใจที่ ชัดเจนในสาระสำคัญ ซึ่งมีวิธีการที่เปลี่ยน แปลงไปจากเดิม ๒.ประชาชน และ หน่วยงานต่างๆ	๑. ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงานแผน ศึกษาแนวทางการจัดทำ เปลี่ยนแปลง และ เพิ่มเติมแผนพัฒนา ท้องถิ่น ให้เข้าใจอย่าง ๒. สร้างความเข้าใจ เกี่ยวกับกระบวนการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ให้ผู้ชุมชน และผู้แทน หน่วยงานราชการให้ ได้รับทราบเข้าใจตรงกัน	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ มีความเข้าใจตามสมควร จากการศึกษาระเบียบ และหนังสือสั่งการของ กระทรวงมหาดไทยที่ เกี่ยวข้องกับการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น แต่ยังไม่ เข้าใจลึกซึ้ง จำเป็นต้อง ได้รับการฝึกอบรม ๒.ผู้นำชุมชนและผู้แทน ส่วนราชการได้รับทราบ ในการเปลี่ยนแปลง ระเบียบว่าด้วยการจัดทำ แผน	๑. เจ้าหน้าที่ยังขาด ความชำนาญในวิธีการ จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น ตามแนวทาง ในระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น ที่เปลี่ยนแปลง ไป ๒.หน่วยงานราชการ ยังขาดความเข้าใจใน วิธีการที่ถูกต้องในการ เสนอโครงการ หรือ	๑. ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ อบรมฝึกฝนความรู้ใหม่ จากหน่วยงานที่จัดทำ โครงการฝึกอบรมเกี่ยวกับ การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๒. สร้างองค์ความรู้เพื่อเพิ่ม ความเข้าใจกับหน่วยงาน ราชการเกี่ยวกับการเสนอ โครงการหรือกิจกรรม บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อขอรับการ	-สำนักปลัดฯ -งานวิเทศราช นโยบายและแผน

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง ของหน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
(ต่อ)	(ต่อ) ยังไม่เข้าใจใน กระบวนการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	(ต่อ)	(ต่อ) พัฒนาท้องถิ่น แต่ยังไม่ เข้าใจอำนาจหน้าที่ของ เทศบาลในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งมีความเชื่อมโยงกับ ระเบียบวิธีการ งบประมาณ และการ ขอรับการอุดหนุน งบประมาณจากองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	(ต่อ) กิจกรรม เพื่อบรรจุใน แผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อขอรับการอุดหนุน งบประมาณ	(ต่อ) สนับสนุนงบประมาณ รวมทั้งสร้างความเข้าใจกับ ประชาคมท้องถิ่น ใน กระบวนการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ที่ ถูกต้อง และให้คำนึงถึง ความสำคัญของการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น อันเป็น แนวทางเบื้องต้นสู่การ จัดทำงบประมาณ ดำเนินการให้เสร็จภายใน ปี พ.ศ.๒๕๖๕	(ต่อ)

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้ง ของหน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕.งานพัฒนาชุมชน กิจกรรมด้านการจ่ายเบี้ย ยังชีพ ผู้สูงอายุ ตาม นโยบายรัฐบาล : กรณี ผู้รับเบี้ยยังชีพย้ายที่อยู่ หรือเสียชีวิต วัตถุประสงค์ เพื่อใช้การช่วยเหลือการ ครองชีพผู้สูงอายุให้เป็น ด้วยความถูกต้องตาม นโยบายของรัฐบาล และ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ถูกต้องถูกต้อง	ประชาชนยังขาด ความเข้าใจเกี่ยวกับ การปฏิบัติในการเบิก จ่ายเงินเบี้ยยังชีพเมื่อ ผู้สูงอายุที่รับเบี้ยยัง ชีพเสียชีวิตหรือย้ายที่ อยู่	การประชาสัมพันธ์ หลักเกณฑ์และขั้นตอน การดำเนินงานโดยจัดทำ แผนพับประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนในชุมชน ได้รับทราบ และจัดทำ แผนพับแจกให้ผู้ขอขึ้น ทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ	ประชาชนผู้เกี่ยวข้องส่วน ใหญ่มีความเข้าใจ มีเพียง ส่วนน้อยที่ยังไม่เข้าใจ กรณีย้ายที่อยู่	กรณีผู้สูงอายุเสียชีวิตนอก พื้นที่รับผิดชอบ บุตร หลานหรือญาติไม่ได้แจ้ง การตาย จึงทำให้มีการ เบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ เนื่องจากการตรวจสอบ ดำเนินการได้ค่อนข้างยาก	ในแต่ละเดือนประสานงาน กับสำนักทะเบียนอำเภอ เพื่อตรวจสอบทะเบียนคน ตายของผู้สูงอายุ เพื่อให้ เกิดความรวดเร็ว แต่ บางส่วนยังคงดำเนินการได้ ยาก โดยเฉพาะการตายต่าง ท้องที่ ดำเนินการให้เสร็จภายในปี พ.ศ.๒๕๖๕	-สำนักปลัดฯ -งานพัฒนา ชุมชน

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนงาน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งของหน่วยงานหรือภารกิจตามแผนงานดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๕.งานธุรการ กิจกรรมการเก็บสำเนาเอกสาร หนังสือส่งภายนอก ณ หน่วยงานราชการกลาง วัตถุประสงค์ เพื่อใช้ในการจัดเก็บเอกสารทางราชการเป็นไปตามระเบียบว่าด้วยการสารบรรณ</p>	<p>๑.สำเนาหนังสือส่งภายนอกบางหน่วยไม่สำเนาและนำมาเก็บไว้ที่ ณ หน่วยงานราชการกลางทำให้การตรวจสอบเอกสารมีความล่าช้า ๒.หน่วยงานในสังกัดยังขาดความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำเอกสารคู่มือฉบับและสำเนาหนังสือคู่มือฉบับ</p>	<p>๑.มอบหมายเจ้าหน้าที่หน่วยงานธุรการ ซึ่งปฏิบัติหน้าที่สารบรรณกลางประสานหน่วยงานในสังกัดสำเนาเอกสาร หนังสือส่งภายนอก ซึ่งเป็นคู่มือฉบับมาเก็บไว้ ณ สารบรรณกลาง จำนวน</p>	<p>การจัดส่งสำเนาหนังสือที่ส่งไปภายนอกมาเก็บไว้ ณ หน่วยงานสารบรรณกลาง (สำนักปลัดเทศบาล) ของหน่วยงานต่างๆ มีความล่าช้า</p>	<p>การตรวจสอบเอกสารหรือการขอรับสำเนาเอกสารตาม พรบ. ข้อมูลข่าวสารทางราชการ พ.ศ.๒๕๔๐ มีความล่าช้า</p>	<p>หน่วยงานสารบรรณกลาง (สำนักปลัดเทศบาล) สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำหนังสือคู่มือฉบับ ให้ถูกต้องตามระเบียบว่าด้วยการสารบรรณ โดยให้จัดทำหนังสือเสนอนายกเทศบาล ในแต่ละเรื่อง ที่ส่งไปภายนอก จำนวน ๓ ฉบับ (ฉบับที่ ๑) สำเนาคู่มือฉบับ (ฉบับที่ ๒) สำเนาเก็บสารบรรณกลาง และฉบับที่ ๓ ส่งไปภายนอก ภายในปี พ.ศ.๒๕๖๕</p>	<p>-สำนักปลัดฯ -งานธุรการ</p>

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งของหน่วยงานหรือภารกิจ แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>ฝ่ายอำนวยการ</u> <u>สำนักงานเจ้าหน้าที่ยุทธการ</u> การสรรหาและบรรจุแต่งตั้งบุคลากรให้มีอัตราตามแผนอัตรากำล้าง ๓ ปี <u>วิสาหกิจ</u> เพื่อให้มีบุคลากรเป็นไปตามโครงสร้างและอัตราตำแหน่งตามแผนอัตรากำล้าง ๓ ปี สามารถสนับสนุนการปฏิบัติการภารกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. หน่วยงานในสังกัดเทศบาลมีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอทำให้การดำเนินการในภารกิจหน้าที่มีความล่าช้า ๒. บุคลากร ๑ ตำแหน่ง ปฏิบัติหน้าที่ นอกเหนือจากหน้าที่ในหลายตำแหน่งทำให้เกิดความล่าช้าและมีข้อผิดพลาดเนื่องจากไม่มีความ</p>	<p>มอบหมายเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ในตำแหน่งที่ว่าง</p>	<p>การปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ นอกเหนือจากภารกิจในตำแหน่งหน้าที่ขาดความต่อเนื่อง และมีข้อผิดพลาด เนื่องจากผู้ได้รับมอบหมายไม่มีความเข้าใจในตำแหน่งนั้นอย่างแท้จริง</p>	<p>การปฏิบัติหน้าที่ที่มีความล่าช้า เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ๑ คน รับผิดชอบงานอื่นๆอีกหลายงาน</p>	<p>๑. กรณีพนักงานเทศบาลดำเนินการสรรหาและบรรจุแต่งตั้งโดยขอใช้บัญชีของสำนักงานคณะกรรมการบริหารบุคคลท้องถิ่น (กถ.) หรือการรับโอนย้าย แล้วแต่กรณีในแต่ละเรื่องไม่ของกรมการบุคคล ๒. กรณีพนักงานจ้างดำเนินการสรรหาโดยเทศบาล ตามที่หน่วยงานร้องขอให้สรรหา ตาม</p>	<p>-สำนักงานเจ้าหน้าที่ยุทธการ</p>

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง ของหน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
(ต่อ)	(ต่อ) เชี่ยวชาญในงานอื่นๆที่ ไม่ใช่งานที่กำหนดใน มาตรฐานเฉพาะ ตำแหน่ง	(ต่อ)	(ต่อ)	(ต่อ)	(ต่อ) กรอบอัตราที่กำหนดใน แผนอัตราค่าจ้าง ๓ ปีหรือ ตำแหน่งที่ว่างเพื่อทดแทน ในตำแหน่งที่เจ้าหน้าที่คน เดิมขอลาออก ดำเนินการให้เสร็จในปี พ.ศ.๒๕๖๕	(ต่อ)

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามหมายที่จัดตั้งของหน่วยงานหรือภารกิจ แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ฝ่ายอำนวยการ ๒.งานบริหารทั่วไป กิจกรรมการการจัดงานรัฐ พิธี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดงานงานทั่วไป เกี่ยวกับการใช้รถยนต์กลางมี ประสิทธิภาพ และสามารถ สนับสนุนการปฏิบัติราชการ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	งานบริหารทั่วไปไม่มี อัตราเจ้าหน้าที่ใน โครงสร้างการปฏิบัติงาน ทำให้การดำเนินการยังมี ความล่าช้า เนื่องจาก มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ ในงานอื่นรับผิดชอบ	มอบหมายเจ้าหน้าที่ใน งานอื่น(นักวิเคราะห์ นโยบายและแผน)เป็นผู้รับผิดชอบ และ ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้การ ควบคุมของหัวหน้า ฝ่ายอำนวยการ	การปฏิบัติหน้าที่ยัง ดำเนินการได้อย่างไม่เต็ม ประสิทธิภาพ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบหมาย มีภาระงานอื่นที่ ค่อนข้างมาก	การปฏิบัติงานใน บางช่วงเวลา มีความล่าช้าหาก เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับ มอบหมาย (นักวิเคราะห์ นโยบายและแผน) ติดภารกิจงานใน หน้าที่โดยตรง และอาจมี ข้อผิดพลาด	๑.มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ อื่นๆช่วยปฏิบัติงานเป็นราย กิจกรรม เพื่อลดความล่าช้า หรือข้อบกพร่องผิดพลาด ๒.กรณีไม่มีกรอบอัตรา จะ ดำเนินการสำรวจปริมาณ งานและปรับปรุงแผน อัตรากำลังสามปีต่อไป ภายในปี พ.ศ.๒๕๖๕	-สำนักปลัดฯ -งานบริหารทั่วไป

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งของหน่วยงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. งานการเงินและบัญชี</p> <p>กิจกรรม</p> <p>การตรวจสอบอนุมัติฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน และเอกสารประกอบฎีกาของแต่ละกองถูกต้อง ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑</p>	<p>- กรณีตรวจสอบฎีกาไม่ละเอียดอาจทำให้มีการเบิกจ่ายผิด</p> <p>- เอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน</p>	<p>- จัดทำคำสั่งแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละงาน และหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนโดยชัดเจนตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง</p> <p>- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้าร่วมการฝึกอบรม/สัมมนาในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินประเภทค่าใช้จ่ายในการจัดทำโครงการต่างๆ ไม่เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมฯ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการจัดงานฯ</p>	<p>- เกิดข้อผิดพลาดในการตีความในระเบียบฯ หรือหนังสือสั่งการของเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับกรเบิกจ่ายเงินประเภท</p> <p>ค่าใช้จ่ายในการจัดงาน และโครงการฝึกอบรมต่างๆ มีการเบิกเงินเกินอัตราที่กำหนด หรือเบิกเงินไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ส่งผลให้ สดง.เรียกเงินคืนได้</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ และหนังสือสั่งการเกี่ยวกับกรเบิกจ่ายเงินให้ทัน</p> <p>เหตุการณ์อยู่เสมอ</p> <p>- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดทำโครงการต่าง ๆ ให้มีความละเอียด รอบคอบ ศึกษาระเบียบฯ และหนังสือสั่งการ ให้เข้าใจก่อนจัดทำโครงการเพื่อขอเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔</p> <p>- ผอ.กองคลัง</p> <p>- นาย.การเงินฯ</p> <p>- จนท.ที่เกี่ยวข้องในการจัดทำโครงการต่างๆ</p>

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง ของหน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒. งานจัดเก็บรายได้ กิจกรรม การจัดทำโปรแกรมแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน LTAXGIS และ LTAX ๓๐๐๐</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บ รายได้และที่มี ประสิทธิภาพ และเป็น ฐานข้อมูลในการบริหาร ของเทศบาลตำบลเพชร พะงัน ทุกๆ ด้านให้มี ประสิทธิภาพ</p>	<p>-บุคลากรไม่เพียงพอ ในการปฏิบัติงาน และขาดทักษะและ ประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงาน -การบันทึกผิดพลาด</p>	<p>- จัดทำคำสั่งแบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบของแต่ละ งาน และหน้าที่ความ รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ แต่ละคนโดยชัดเจนตาม มาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง</p> <p>- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ เข้าร่วมการฝึกอบรม/ สัมมนาในหลักสูตร ที่ เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก ขาดแคลนบุคลากรในการ สำรวจภาคสนาม บุคลากรขาดความรู้ ความสามารถในการจัดทำ</p>	<p>- ไม่สามารถจัดเก็บข้อมูล เพื่อเป็นฐานในการจัดทำไป ครบถ้วน -และเจ้าหน้าที่ที่เข้ารับการ อบรมก็ไม่สามารถยืนยันได้ ว่าจะจัดทำโปรแกรมแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน LTAXGIS และ LTAX ๓๐๐๐ ได้สำเร็จสมบูรณ์ และสามารถใช้งานได้จริง</p>	<p>- ใช้งบประมาณ เพียงพอในการจัดทำ โครงการดังกล่าว -ให้ผู้บริหารมีทัศนคติเห็น ความสำคัญของโปรแกรม อย่างจริงจัง -ให้มีบุคลากรเพียงพอและ พร้อมในการจัดทำโครงการ ฯ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔ - ผอ.กองคลัง - ผอ.กองช่าง - จพง.จัดเก็บ รายได้ - จนท.ที่ เกี่ยวข้อง ในการจัดทำ โครงการฯ</p>

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

รายงานผลการประเมินผลการทำงานภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งของหน่วยงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/รัฐประศาสน์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. งานพัสดุ กิจกรรม การจัดซื้อ/จัดจ้างผ่านระบบ e-GP วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อ/จัดจ้างผ่านระบบ e-GP ถูกต้องครบถ้วน และโปร่งใส เป็นไปตามหนังสือสั่งการของกรม บัญชีกลาง กระทรวงการคลัง</p>	<p>-เปลี่ยนแปลงระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน ทำให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบต้องศึกษาระเบียบใหม่ทุกครั้ง</p>	<p>- จัดทำคำสั่งแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละงาน และหน้าที่ที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนโดยชัดเจนตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมการฝึกอบรม/สัมมนาในหลักสูตร ที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงานในหน้าที่</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากขาดแคลนบุคลากรใน การสำรวจภาคสนาม บุคลากรขาดความรู้ ความสามารถในการจัดทำ</p>	<p>- หน่วยงานไม่สามารถเปิดเผยข้อมูลข่าวสารการ จัดซื้อ/จัดจ้างผ่านระบบ e-GP ได้ทุกโครงการ อาจส่งผลให้เกิด การร้องเรียน เรื่องการไม่ โปร่งใสในการประกาศ จัดซื้อ/จัดจ้าง</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ศึกษาข้อมูล ในระบบ e-GP จากกรมบัญชี กลาง ให้เข้าใจ และปฏิบัติให้ เป็นไปตามหนังสือสั่งการ</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเข้า ร่วมการฝึกอบรมเชิง ปฏิบัติการในระบบ e-GP เพื่อให้เข้าใจและสามารถ ปฏิบัติงานได้ถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔ - ผอ.กองคลัง - จพง.พัสดุ - ผช.จหนท.พัสดุ</p>

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งของหน่วยงานหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมด้านการจัดตั้ง การศึกษาและกิจการทางด้าน การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านการศึกษาและการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- ความเสี่ยงในด้าน บุคลากรของกอง การศึกษาด้าน การบริหารจัดการศึกษา - ความเสี่ยงในด้าน บุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในการ ปฏิบัติงานพัสดุ งาน การเงินและบัญชี ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับ งานการศึกษาปฐมวัย - ความเสี่ยงในหน้าที่ อาคาครศูนย์พัฒนา เด็กเล็กอาจก่อให้เกิด อันตรายที่เกิดขึ้นกับ เด็ก</p>	<p>- มีการกำหนดแนวทางการ จัดกิจกรรมเพื่อเสริมสร้างพัฒนาการของเด็กเล็ก - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการจัดทำหลักสูตร ตลอดจนมาตรฐาน การศึกษาอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มความรู้อและ ประสิทธิภาพในการ ทำงาน - จัดทำแผนพัฒนาของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพื่อใช้เป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงานและขอ งบประมาณจาก หน่วยงานต้นสังกัด -ปรับปรุงอาคารสถานที่</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอ ต่อการบรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้</p>	<p>- การบริหารจัดการศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กเพิ่มเติมยังไม่ สำเร็จตามวัตถุประสงค์ -ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและ บัญชีของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก</p>	<p>- จัดให้ครูผู้ดูแลเด็กศึกษา ดูงานอบรมสัมมนาตาม ความเหมาะสม - จัดหาวัสดุ อุปกรณ์หรือ สื่อที่เสริมพัฒนาการ จัด สภาพภูมิทัศน์บริเวณศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กให้มีสถานที่ที่ เหมาะสมและปลอดภัยกับ เด็ก - ใช้แบบสอบถามในการ สํารวจความคิดเห็นของ ผู้ปกครองและประชาชน เพื่อปรับปรุงระบบการสอน ให้ดียิ่งขึ้น - สรุปผลการปฏิบัติงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ ตามลำดับเพื่อพิจารณา ปรับปรุงแก้ไข</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔ ผู้รับผิดชอบ - กองการศึกษา</p>

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพวง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งของหน่วยงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>งานสถาปัตยกรรม</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานสำรวจออกแบบและควบคุมอาคารเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามภารกิจของเจ้าหน้าที่</p> <p>๓. เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ</p> <p>๔. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย</p>	<p>การกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมายและระเบียบและบังคับต่างๆ</p>	<p>๑. การควบคุมให้เป็นไปตามกฎหมายควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>กฎหมายการผังเมืองและกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด</p>	<p>๑. สามารถปฏิบัติตามให้ถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ประชาชนยังไม่เข้าใจการใช้กฎหมายที่ใหม่มีการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมายและระเบียบบางราย</p>	<p>๑. สรรพหากฎหมายควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒ กฎหมายการผังเมืองและอื่นๆ สำหรับใช้ใน การปฏิบัติงาน</p> <p>๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่างๆ เกี่ยวกับราคาสวัสดุต่างๆ อยู่เสมอเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน</p>	<p>เทศบาลตำบลเพชรพวง</p>

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งของหน่วยงานหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคไข้เลือดออก</p> <p>- การพนสารเคมีกำจัดยุงพาหะนำโรคไข้เลือดออก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อลดอัตราการเกิดโรคในชุมชน</p> <p>และโรงเรียนในพื้นที่</p> <p>๒. เพื่อให้ประชาชนในเขตพื้นที่ ทต.เพชรพะงัน มีสุขภาพอนามัยที่สมบูรณ์</p>	<p>- พื้นที่มีสภาพเป็นเกาะจึงยากแก่การกำจัดยุงลาย</p> <p>- การประชาสัมพันธ์เรื่องโรคไข้เลือดออกยังไม่ค่อยทั่วถึง</p>	<p>- มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปีและมีกรมอบหมายเป็นคำสั่งจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการ</p>	<p>- การติดตามประเมินผลงานสาธารณสุข กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคไข้เลือดออก มีการควบคุม เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยใช้แบบรายงานต่าง ๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล ประชาชนในพื้นที่มีจำนวนน้อยมากที่ป่วยเป็นโรคไข้เลือดออก</p>	<p>- พื้นที่บางแห่งเมื่อมีฝนตก น้ำท่วมขัง เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย</p> <p>- ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายสาเหตุของโรคไข้เลือดออก</p> <p>ไม่มากเท่าที่ควร</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญของการป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>- ประสานงานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน เช่น โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลและประชาชนในพื้นที่เพื่อช่วยกำจัดลูกน้ำยุงลาย</p>	<p>เทศบาลตำบลเพชรพะงัน</p>

ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

รายงานการประเมินผลผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งของหน่วยงานหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒.กิจกรรมรักษาพยาบาลผู้ป่วยที่ใช้รักษาที่สถานีนอนามัยบ้านโฉลกเหล่า วัตถุประสงค์</p> <p>๑.เพื่อรักษาพยาบาลผู้ป่วยเบื้องต้น น.๗ บ้านโฉลกเหล่า</p> <p>๒.ลดอัตราการเกิดโรคในชุมชน</p>	<p>- ขาดบุคลากรในการรักษาพยาบาลที่สถานีนอนามัย</p>	<p>- มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปีและมีกรมอบหมายเป็นคำสั่งจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการ</p>	<p>- การติดตามประเมินผลงานบริการสาธารณสุข กิจกรรมการป้องกันควบคุม และรักษาโรคที่เกิดขึ้นกับประชาชนในชุมชน</p>	<p>- ประชากรแฝงที่เป็นแรงงานต่างด้าว ซึ่งอาจเป็นพาหะนำโรคต่างๆ</p> <p>- ประชาชนที่ไม่เข้ารับการรักษาอย่างต่อเนื่องและกลายเป็นคนแพร่โรคได้</p> <p>- จำนวนบุคลากรที่มีจำกัด ไม่เพียงพอต่อจำนวนผู้ป่วย</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญของการป้องกันควบคุม และรักษาโรค โดยให้ได้รับการรักษาอย่างทั่วถึง</p> <p>- ประสานงานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน รักษาพยาบาลที่ดีที่สุด</p> <p>- เพิ่มจำนวนบุคลากร</p>	<p>เทศบาลตำบลเพชรพะงัน</p>

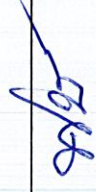
ชื่อหน่วยงานเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งของหน่วยงานหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. ภารกิจกรมป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า รักษาพยาบาลผู้ป่วยที่เข้ารักษาที่สถานเอนามียบ้านโฉลกเหล่า</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อสำรวจขึ้นทะเบียนและฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>๒. เพื่อป้องกันให้ปลอดโรคพิษสุนัขบ้า</p>	<p>- การรับรู้ข้อมูลประชาชนผ่านวีธีให้ประชาชนพบสัตว์เลี้ยงมาจับวัคซีนและขึ้นทะเบียน</p> <p>- สัตว์จรจัดที่ตกสำรวจและไม่ได้รับวัคซีนป้องกัน</p> <p>- ความดุร้ายของสัตว์จรจัดซึ่งไม่สามารถจับให้วัคซีนได้</p>	<p>- มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปีและมีกรมอบหมายเป็นคำสั่งจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการ</p>	<p>- การติดตามประเมินผลจำนวนสัตว์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนและฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>- สถิติจำนวนผู้ป่วยโรคพิษสุนัขบ้า</p>	<p>- สัตว์จรจัดที่หลบซ่อนในที่ต่างๆ และดูร้ายไม่สามารรถฉีดวัคซีนได้</p> <p>- ประชาชนและเลยการรับวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>- สัตว์เลี้ยงของตน</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญของการป้องกันควบคุม และอาการจากโรคพิษสุนัขบ้า เพื่อให้ผู้นำสุนัข แมว มาขึ้นทะเบียนและรับวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>- ประสานงานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน</p>	<p>เทศบาลตำบลเพชรพะงัน</p>

ลายมือชื่อ



(นายพงศศักดิ์ ทาญกล้า)
นายกเทศมนตรีตำบลเพชรพะงัน
เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เทศบาลตำบลเพชรพวง อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
ผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๓			พ.ศ. ๒๕๖๔											
				ต.ค	พ.ย	ธ.ค	ม.ค	ก.พ	มี.ค	เม.ย	พ.ค	มิ.ย	ก.ค	ส.ค	ก.ย			
สำนักปลัดเทศบาล	งานบริหารทั่วไป	เดือนเดือนละ ๒๔ ครั้ง/เดือน	๑. ต.ค. ๒๕๖๓ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔															
	๑. งานรับ-ส่งหนังสือทางราชการและอื่นๆ																	
	๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆ																	
	๓. การจัดทำและรวบรวมข้อมูลสารสนเทศในระบบต่างๆ																	
	๔. การใช้ยานพาหนะและการเก็บรักษาและซ่อมบำรุง	๑๒ ครั้ง/ปี	๑๖ - ๓๐ มิ.ย. ๒๕๖๔															
	งานการเงิน	๒ ครั้ง/ปี	๑ - ๓๐ เม.ย. ๒๕๖๔															
	๑. การเลื่อนขั้นเงินเดือนพนักงานเทศบาล		๑ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔															
	๒. การคัดเลือกพนักงานเทศบาลเพื่อแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งในระดับที่สูงขึ้น																	
	๓. การจัดทำทะเบียนรายวันลาของพนักงานเทศบาล																	
	งานวิศวกรรมโยธาและแผน	๑ ครั้ง/ปี	๑ - เม.ย. ๒๕๖๔															
	๑. การเพิ่มเติมและเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น(พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕)		พ.ย. ๒๕๖๓-ก.พ. ๒๕๖๔															
	๒. การจัดทำแผนดำเนินงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕	๒ ครั้ง/ปี	ธ.ค. ๒๕๖๔															
	๓. การติดตามและประเมินผล ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย. ๒๕๖๔															
	๔. จัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒		๑ - ๓๐ เม.ย ๒๕๖๔															
	๕. การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ	โอน ๑๗ ครั้ง	ต.ค. ๒๕๖๓-ก.ย. ๒๕๖๔															

ผู้รับผิดชอบแผนการตรวจสอบ นายบรรณ ราชกิจนิกุล

เทศบาลตำบลเพชรพงษ์ อำเภอเกาะพงษ์ จังหวัดสุราษฎร์ธานี

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

ผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง/ปี	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๓							พ.ศ. ๒๕๖๔									
				พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.						
งานนิติการ	๑. การทำนิติกรรมรวมชื่อเท็จจริงพยานหลักฐาน เพื่อดำเนินการตามกฎหมาย ๒. การสอบสวน ตรวจ พิจารณาทำเนียบการเกี่ยวกับ วินัยพนักงานเทศบาล และการร้องทุกข์หรืออุทธรณ์ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑. แผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. การช่วยเหลือผู้ประสบภัยสาธารณภัย งานสวัสดิการและสังคม ๑. การขออนุมัติเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ๒. การจัดทำโครงการต่างๆ เช่น โครงการบัตรพลเมืองอาวุโส ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ๑. การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ (ข้อ ๖)	๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๓๐ มิ.ย. ๒๕๖๔																	
		๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๓๐ มิ.ย. ๒๕๖๔																	
		๑ ครั้ง/ปี	๑ ธ.ค. ๒๕๖๓																	
		ช่างมรสุมและภัยแล้ง	๑ ครั้ง/ปี	ธ.ค. ๒๕๖๓-เม.ย. ๒๕๖๔																
		๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๓๐ ธ.ค. ๒๕๖๔																	
		๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๓๐ ธ.ค. ๒๕๖๔																	

ผู้รับผิดชอบแผนการตรวจสอบ นายบรรณ ราชกิจนิกุล

เทศบาลตำบลเพชรบูรณ์ อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
ผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง/ปี	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๓		พ.ศ. ๒๕๖๔									
				พ.ย	ธ.ค	ม.ค	ก.พ	มี.ค	เม.ย	พ.ค	มิ.ย	ก.ค	ส.ค	ก.ย	
กองคลัง	<p>งานการเงินและบัญชี</p> <p>๑. การรับเงินและการเก็บรักษาเงิน</p> <p>๒. การจ่ายเงินและการจ่ายเงินยืม</p> <p>๓. การจัดทำงบแสดงฐานะการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</p> <p>๔. การจัดทำรายงานการเงินรายเดือน</p> <p>งานพัฒนารายได้และจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. การเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงินและทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน</p> <p>๒. การดำเนินการเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีโรงเรือนที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย</p> <p>งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>๑. การยืมพัสดุ การเก็บรักษาพัสดุ การเบิกจ่าย-พัสดุ</p> <p>๒. การตรวจสอบพัสดุประจำปี</p> <p>ติดตามประเมินผลควบคุมภายใน</p> <p>๑. การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖)</p>	<p>ทุกวันทำการ</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑๒ ครั้ง/ปี</p> <p>ทุกวันทำการ</p> <p>ทุกวันทำการ</p> <p>๑๒ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>ต.ค. ๒๕๖๓-ก.ย. ๒๕๖๔</p> <p>๑ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔</p> <p>ต.ค. ๒๕๖๓-ก.ย. ๒๕๖๔</p> <p>ต.ค. ๒๕๖๓-ก.ย. ๒๕๖๔</p> <p>ต.ค. ๒๕๖๓-ก.ย. ๒๕๖๔</p> <p>ต.ค. ๒๕๖๓-ก.ย. ๒๕๖๔</p> <p>๑-๓๐ ต.ค. ๒๕๖๔</p>												
ผู้รับผิดชอบแผนการตรวจสอบ นายวิวัฒน์ ราชกิจนุกูล															

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

รายละเอียดงบประมาณขอเบ็ดการตรวจสอบ

ผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๓		พ.ศ. ๒๕๖๔												
				ต.ค	พ.ย	ธ.ค	ม.ค	ก.พ	มี.ค	เม.ย	พ.ค	มิ.ย	ก.ค	ส.ค	ก.ย			
กองช่าง	งานก่อสร้าง ๑. การขออนุญาต ปลูกสร้างอาคารตั้งแต่แปลง รือถอนอาคาร ๒. การควบคุมงานก่อสร้าง งานออกแบบและควบคุมอาคาร ติดตามประเมินผลควบคุมภายใน	จำนวนครั้ง/ปี ทุกวันที่ทำการ	ต.ค. ๒๕๖๓-ก.ย. ๒๕๖๔															
	๑. การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ (ข้อ ๖)	๑ ครั้ง/ปี	๑-๓๐ ต.ค. ๒๕๖๔															
ผู้รับผิดชอบแผนการตรวจสอบ นายปริวรรต ราชกิจภักดิ์																		

เทศบาลตำบลเพชรพวง อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
รายละเอียดปิดประกอบขอเขตการตรวจสอบ
ผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง/ปี	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๓					พ.ศ. ๒๕๖๔										
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.				
กองการศึกษา	เรื่องส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๑.งานบริการการศึกษา (การจัดการศึกษาและ กิจกรรมของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒.งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ติดตามประเมินผลควบคุมภายใน ๑.การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ (ข้อ ๖)	๑ ครั้ง/ปี	๓๐ เม.ย. ๒๕๖๔																
		๑ ครั้ง/ปี	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔																
		๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ธ.ค. ๒๕๖๔																

ผู้รับผิดชอบแผนการตรวจสอบ นายจิรธรรม ราชกิจนกุล

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายละเอียดงบประมาณขอเบิกการตรวจสอบ
 ผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง/ปี	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๓			พ.ศ. ๒๕๖๔									
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.				
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	งานสุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม งานรักษาความสะอาด ๑.โครงการบริหารจัดการขยะแบบครบวงจร ๒.การออกใบอนุญาตกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ และหนังสือรับรองการแจ้งจัดตั้งสถานที่จำหน่าย อาหาร งานศูนย์บริการสาธารณสุข ๑.การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากไข้เลือดออก งานส่งเสริมสุขภาพ ๒.รักษาพยาบาลผู้ป่วยที่เข้ารับการรักษาที่สถานีอนามัย ติดตามประเมินผลควบคุมภายใน ๑.การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ (ข้อ ๖)	๑๒ ครั้ง/ปี	ต.ค. ๒๕๖๓-ก.ย. ๒๕๖๔													
		ทุกวันทำการ	ต.ค. ๒๕๖๓-ก.ย. ๒๕๖๔													
		๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ธ.ค. ๒๕๖๔													

ผู้รับผิดชอบแผนการตรวจสอบ นายปริวรรต ราชกิจนิกุล

หมายเหตุ ระยะเวลาทำงาน ๑ ปี = ๒๕๐ วัน , ๑ เดือน = ๒๐ วัน

(นายปริวรรต ราชกิจนิกุล)

นักทรัพยากรบุคคล รก. หัวหน้าสำนักงานปลัด



(นางสาวปริมปริชญ์ เรืองโรจน์)

รองปลัดเทศบาล รักษาการการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลเพชรพะงัน



(นายพงศักดิ์ หาญกล้า)

นายกเทศมนตรีตำบลเพชรพะงัน

**แผนการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน
หน่วยตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบประจำปี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. หลักการและเหตุผล

การตรวจสอบภายในเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจของเทศบาลตำบลเพชรพะงันให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทั้งยังช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการดำเนินงานผิดพลาด และลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งการตรวจสอบภายในนั้นยังถือเป็นส่วนประกอบสำคัญที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติซึ่งจะต้องมีการกระทำอย่างเป็นขั้นตอนถูกต้อง ตามระเบียบ และกฎหมายที่กำหนด โดยฝ่ายบริหารสามารถนำแผนการตรวจสอบภายในมาใช้ โดยรวมเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารเพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน อีกทั้งยังเป็นการกำหนดให้มีลักษณะงาน วิธีการปฏิบัติที่มีขอบเขตแนวทาง ที่ถูกต้องและใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานซึ่งเป็นแนวทางการตรวจสอบภายในที่ชัดเจน ดังนั้นการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในอย่างมีมาตรฐานประกอบกับมีระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้องจะทำให้การปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลเพชรพะงัน เป็นไปอย่างถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของทางราชการ นอกจากนี้การจัดทำแผนการตรวจสอบภายในยังเป็นการดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๔ และระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ.๒๕๕๖

๒. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๒.๑ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆทางการเงิน การบัญชีและด้านอื่นๆที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติ คณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๒.๓ เพื่อสอบหาระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม

๒.๔ เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่างๆให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและประหยัด

๒.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่างๆได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๓. ขอบเขตการตรวจสอบ

๓.๑ ครอบคลุมการตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในตลอดจนประเมินคุณภาพของการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบของหน่วยรับตรวจจำนวน ๕ กอง ประกอบด้วย

๓.๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล

๓.๑.๒ กองคลัง

๓.๑.๓ กองช่าง

๓.๑.๓ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๓.๑.๔ กองการศึกษา

๓.๒ เรื่องที่ตรวจสอบ

สำนักปลัดเทศบาล ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้อง

กองคลัง ตรวจสอบทางการเงินและตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้อง

กองช่าง ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้อง

กองสาธารณสุขฯ ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้อง

๓.๓ ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

(๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ – ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๔)

๓.๔ รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ

พ.ศ. ๒๕๖๕ (เอกสารแนบ)

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นายปวิธรรม ราชกิจนิกุล ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคล รก.หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาลตำบลเพชรพะงัน
งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากเป็นการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ

(ลงชื่อ)



ผู้เสนอการตรวจสอบ

(นายปวิธรรม ราชกิจนิกุล)

นักทรัพยากรบุคคล รก.หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

(ลงชื่อ)



ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(นางสาวบุริมปรัชญ์ เรืองโรจน์)
รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

(ลงชื่อ)



ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายพงศ์ศักดิ์ หาญกล้า)
นายกเทศมนตรีตำบลเพชรพะงัน

เทศบาลตำบลเพชรพวง อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง/ปี	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๔					พ.ศ. ๒๕๖๕									
				พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.				
สำนักปลัด เทศบาล	งานบริหารทั่วไป	เฉลี่ยเดือนละ ๒๕ ครั้ง/เดือน	๑ - ๓๐ ธ.ค. ๒๕๖๔	↕														
	๑.งานรับ-ส่งหนังสือทางราชการและอื่นๆ		๑ - ๓๐ ธ.ค. ๒๕๖๔	↕														
	๒.การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆ		๑ - ๓๐ ธ.ค. ๒๕๖๔	↕														
	๓.การจัดทำและรวบรวมข้อมูลสารสนเทศในระบบต่างๆ		๑ - ๓๐ ธ.ค. ๒๕๖๔	↕														
	๔.การใช้ยานพาหนะและการเก็บรักษาและซ่อมบำรุง	๑๒ ครั้ง/ปี	๑๖ - ๓๐ มิ.ย. ๒๕๖๕															
งานการเจ้าหน้าที่	๑.การเลื่อนขั้นเงินเดือนพนักงานเทศบาล	๒ ครั้ง/ปี	๑ - เม.ย. ๒๕๖๕															
	๒.การจัดเลือกพนักงานเทศบาลเพื่อแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งในระดับที่สูงขึ้น		๑ - เม.ย. ๒๕๖๕															
	๓.การจัดทำทะเบียนวันลาของพนักงานเทศบาล		๑ - เม.ย. ๒๕๖๕															
	งานวิเคราะห์นโยบายและแผน	๑ ครั้ง/ปี	๑ - เม.ย. ๒๕๖๕															
	๑.การเพิ่มเติมและเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น(พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕)		ต.ค. ๒๕๖๔-ก.ย. ๒๕๖๕	↕														
งานบริหารทั่วไป	๒.การจัดทำแผนดำเนินงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔		๑ - ๓๑ ต.ค. ๒๕๖๔	↕														
	๓.การจัดติดตามและประเมินผล ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔		๑ - ๓๑ ต.ค. ๒๕๖๔	↕														
	๔.จัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕		ก.ค. - ก.ย. ๒๕๖๕															
๕.การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ	ไม่เกิน ๒๐ ครั้ง/ปี	ต.ค. ๒๕๖๔-ก.ย. ๒๕๖๕																

ผู้รับผิดชอบแผนการตรวจสอบ นายบรรณ ราชกิจนิกุล

เทศบาลตำบลเพชรพวง อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง/ปี	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๕															
				พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.					
งานนิติการ	๑. การทำนิติกรรมรวบรวมข้อเท็จจริงพยานหลักฐาน เพื่อดำเนินการตามกฎหมาย ๒. การสอบสวน ตรวจ พิจารณาคำให้การเกี่ยวกับ วินัยพนักงานเทศบาล และการร้องทุกข์หรืออุทธรณ์ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓. แผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔. การช่วยเหลือผู้ประสบภัยสาธารณภัย งานสวัสดิการและสังคม ๑. การขออนุมัติเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ๒. การจัดทำโครงการต่างๆ เช่น โครงการบัตรพลเมืองอาสา ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ๑. การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖)	๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๓๐ ธ.ค. ๒๕๖๔																
		๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๓๐ เม.ย. ๒๕๖๕																
		๑ ครั้ง/ปี	๑ ธ.ค. ๒๕๖๔																
		๑ ครั้ง/ปี	๓๐ ธ.ค. ๒๕๖๔																
		๑ ครั้ง/ปี	ก.ย. ๒๕๖๕																
		๑ ครั้ง/ปี	ก.ย. ๒๕๖๕																
		๑ ครั้ง/ปี	ธ.ค. - ธ.ค. ๒๕๖๔																

ผู้รับผิดชอบแบบแผนการตรวจสอบ นายบรรณ ราชกิจนิกุล

เทศบาลตำบลเพชรพวง อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายละเอียดประกอบขอเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง/ปี	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๔		พ.ศ. ๒๕๖๕													
				พ.ย	ธ.ค	ม.ค	ก.พ	มี.ค	เม.ย	พ.ค	มิ.ย	ก.ค	ส.ค	ก.ย					
กองคลัง	งานการเงินและบัญชี ๑. การรับเงินและการเก็บรักษาเงิน ๒. การจ่ายเงินและการจ่ายเงินยืม ๓. การจัดทำงบแสดงฐานะการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ๔. การจัดทำรายงานการเงินรายเดือน งานพัฒนารายได้และจัดเก็บรายได้ ๑. การเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงินและทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน ๒. การดำเนินการเกี่ยวกับภาษีโรงเรือนที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย งานพัสดุและทรัพย์สิน ๑. การยืมพัสดุ การเก็บรักษาพัสดุ การเบิกจ่าย-พัสดุ ๒. การตรวจสอบพัสดุประจำปี ติดตามประเมินผลควบคุมภายใน ๑. การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖)	๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๓๑ มี.ค. ๒๕๖๕ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕																
		๒ ครั้ง/ปี	๓๑ มี.ค. ๒๕๖๕																
		๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๑๕ พ.ย. ๒๕๖๔																
		๑ ครั้ง/ปี	พ.ค. ๒๕๖๕																
		๑ ครั้ง/ปี	ก.ย. ๒๕๖๕ ๓๐ พ.ย. ๒๕๖๔ ต.ค. - ธ.ค. ๒๕๖๔																
ผู้รับผิดชอบแผนการตรวจสอบ นายธีรพร ราชกิจนิกุล																			

เทศบาลตำบลเพชรพวง อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายละเอียดประกอบขอเบ็ดการตรวจสอบ

แผนแม่บทการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ต้องตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง/ปี	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๕										
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ย.	ก.ค.	ก.ย.			
กองช่าง	งานก่อสร้าง ๑. การขออนุญาต ปลูกสร้างอาคารตั้งแต่สอง ชั้น อาคาร ๒. การควบคุมงานก่อสร้าง งานออกแบบและความควบคุมอาคาร ติดตามประเมินผลควบคุมภายใน ๑. การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ (ข้อ ๖)	๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๓๑ มิ.ย. ๒๕๖๕											
		๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๓๑ มิ.ย. ๒๕๖๕											
		๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๓๑ มิ.ย. ๒๕๖๕											
		๑ ครั้ง/ปี	๓.ค. - ๓.ค. ๒๕๖๕											

ผู้รับผิดชอบแผนการตรวจสอบ นายวีระพล ราชกิจนุกูล

เทศบาลตำบลเพชรพวง อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

รายละเอียดประกอบขอขมเชตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง/ปี	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๔		พ.ศ. ๒๕๖๕												
				พ.ย	ธ.ค	ม.ค	ก.พ	มี.ค	เม.ย	พ.ค	มิ.ย	ก.ค	ส.ค	ก.ย				
กองการศึกษา	<p>งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๑.งานบริการการศึกษา (การจัดการศึกษาและกิจกรรมของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๒.งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>ติดตามประเมินผลควบคุมภายใน</p> <p>๑.การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ (ข้อ ๖)</p>	๑ ครั้ง/ปี	๓๐ เม.ย. ๒๕๖๕															
		๑ ครั้ง/ปี	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕															
		๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ธ.ค. ๒๕๖๔															

ผู้รับผิดชอบแบบแผนการตรวจสอบ นายวีระธม ราชกิจภักดิ์

เทศบาลตำบลเพชรพวง อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง/ปี	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ		พ.ศ. ๒๕๖๕												
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	งานสุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม งานรักษาความสะอาด ๑.โครงการบริหารจัดการขยะแบบครบวงจร ๒.การออกไปอนุญาตกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ และหนังสือรับรองการแจ้งจัดตั้งสถานที่จำหน่าย อาหาร งานศูนย์บริการสาธารณสุข ๑.การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากไข้เลือดออก งานส่งเสริมสุขภาพ ๒.รักษาพยาบาลผู้ป่วยที่เข้ารับการรักษาที่สถานีอนามัย ติดตามประเมินผลควบคุมภายใน ๑.การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ (ข้อ ๖)	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕														

ผู้รับผิดชอบแบบแผนการตรวจสอบ นายปริวรรต ราชกิจนิกุล

หมายเหตุ ระยะเวลาทำงาน ๑ ปี = ๒๕๐ วัน , ๑ เดือน = ๒๐ วัน

(นายปริวรรต ราชกิจนิกุล)

นักทรัพยากรบุคคล รก. หัวหน้าสำนักงานปลัด



(นางสาวปริมปรีชญ์ เรืองโรจน์)

รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลเพชรพวง



(นายพงศักดิ์ หาญกล้า)

นายกเทศมนตรีตำบลเพชรพวง

ภาคผนวก

สำนักงบประมาณ



คำสั่งเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

ที่ ๕๒๖ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด จึงอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๔๘ เตรส แห่งพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๕๖๖ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ.๒๕๖๒ ประกอบกับตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| (๑) นายปวิรรตม ราชกิจนิกุล | นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ | ประธานกรรมการ |
| (๒) นายปฏิภาค สถาวรธรรม์ | หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง | กรรมการ |
| (๓) นางพัทธนันท์ รุยันต์เฟื่องชัย | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ | กรรมการ |
| (๔) นางสาวจิรธรรม หน่ยสุวรรณ | นักวิชาการการศึกษาปฏิบัติการ | กรรมการ |
| (๕) นางสาวธิดาทิพย์ หวานแก้ว | นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ | กรรมการ |
| (๖) นายอนุกุล วิเมศ | เจ้าพนักงานป้องกันฯ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

(๑) การรับรองว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด

(๒) การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ประกอบด้วย สภาพแวดล้อมการประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร และกิจกรรมการติดตามผล

(๓) การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ รายงานดังกล่าวให้เป็นไปตามแบบรายงานที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัตินี้ โดยหน่วยงานของรัฐสามารถกำหนดแบบรายงานเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔

(นายพงศักดิ์ หาญกล้า)
นายกเทศมนตรีตำบลเพชรพะงัน

ร่าง.....	2	1/5	/	/
พิมพ์.....	3	1/5	/	/
ทาน.....			/	/
ตรวจ.....			/	/

สำเนาฉบับ



คำสั่งเทศบาลตำบลเพชรพระเงิน

ที่ ๕๔๔ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งผู้ทำหน้าที่ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลเพชรพระเงิน

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการ รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ นั้น

เพื่อให้การตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลเพชรพระเงิน ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งบุคคลมีรายชื่อดังนี้ เป็นเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ของเทศบาลตำบลเพชรพระเงิน ดังต่อไปนี้

- (๑) นายปวิธรรม ราชกิจนิกุล ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคล รก.หัวหน้าสำนักปลัด
- (๒) นายอนุกุล วิเมศ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานป้องกัน

โดยให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งมีหน้าที่รับผิดชอบกำหนดเป้าหมาย ทิศทาง ภารกิจงาน ตรวจสอบภายใน เพื่อสนับสนุนการบริหารงานและการดำเนินงานด้านต่างๆของเทศบาลตำบลเพชรพระเงิน โดยให้สอดคล้องกับนโยบายของเทศบาลตำบลเพชรพระเงิน และคณะกรรมการตรวจสอบอื่นใดที่ปฏิบัติงาน ในลักษณะเดียวกัน โดยคำนึงถึงควมมีประสิทธิภาพของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง และความเพียงพอ ของระบบการควบคุมภายในของส่วนราชการด้วย เพื่อให้มีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน อย่างต่อเนื่องและบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของ เทศบาลตำบลเพชรพระเงิน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายพงศ์ศักดิ์ หาญกล้า)

นายกเทศมนตรีตำบลเพชรพระเงิน

ร่าง.....	3	13	/	13
พิมพ์.....			/	13
ทาน.....			/	
ตรวจ.....			/	



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาลตำบลเพชรพะงัน โทร/โทรสาร ๐๗๗ - ๓๗๗๕๒๗
ที่ สฎ ๗๑๑๐๑/ ๖๖๐ วันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๔
เรื่อง รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเพชรพะงัน

ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กระทรวงการคลัง แจ้งให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเป็นไปตาม
บทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงกำหนดหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑

สำนักปลัดเทศบาลตำบลเพชรพะงัน ได้จัดทำรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
และรวบรวมรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในจากทุกกอง และจัดทำรายงานการประเมินผล
การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (สรุปในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ) รายละเอียด
ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

๑. แบบรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน (แบบ วค.๑)
 - ๑.๒ รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน (แบบ วค.๒)
๒. แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)
(แบบ ปค.๑)
 - ๑.๒ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
 - ๑.๓ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

(ลงชื่อ)

(นายพนพด เต็งทอง)

เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

ความเห็น หัวหน้าสำนักปลัด

(ลงชื่อ)



(นายปวิธรรม ราชกิจนิกุล)

นักทรัพยากรบุคคล รก. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

ความคิดเห็นปลัด

(ลงชื่อ)



(นางสาวปริมปรัชญ์ เรืองโรจน์)

รองปลัดเทศบาล รก. ปลัดเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

ความเห็นนายก

(ลงชื่อ)



(นายพงศ์ดี หาญกล้า)

นายกเทศมนตรีตำบลเพชรพะงัน

ที่ สฎ ๗๑๑๐๑/๖๖๐ วันที่ ๑๘ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔