

ที่ ขร ๕๗๖๐๑ / ๒๒๓๕



สำนักงานเทศบาลตำบลท่าสาย
๓๗๗ ม. ๕ ถ.เชียงใหม่ - เทิง
อ.เมืองเชียงใหม่ ขร ๕๗๐๐๐

๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง ส่งรายงานการติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน (รายงานข้อ ๖) ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอเมืองเชียงใหม่

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๑ จำนวน ๑ ชุด
๒. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔ จำนวน ๑ ชุด
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕ จำนวน ๑ ชุด
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน แบบ ปค.๖
จำนวน ๑ ชุด (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗)

ตามที่กระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์ว่าด้วยมาตรฐานการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐ (เทศบาลตำบลท่าสาย) ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์
ที่กำหนดนั้น

ในการนี้ เทศบาลตำบลท่าสายจึงขอส่งแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ โดยรายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยที่แนบมาพร้อมหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิจิตร เก่งบุรี)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าสาย

หน่วยงานตรวจสอบภายใน ทต.ท่าสาย

งานตรวจสอบภายใน

โทร. ๐-๕๓๗๗-๓๔๕๑ ต่อ ๑๐๘ (www.tumboltasai.go.th)

- ☐ สำนักปลัด
☐ กองช่าง
☐ กองสาราณบริหาร

- ☐ กองคลัง
☐ กองการศึกษา
☒ กองการช่าง



ที่ ขร ๐๐๒๓.๗/ ๕๖๗๕

ที่ว่าการอำเภอเมืองเชียงราย
ถนนเวียงบูรพา ขร ๕๗๑๐๐

๗ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การจัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบล และนายกองค้การบริหารส่วนตำบลทุกแห่ง

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาหนังสือจังหวัดเชียงราย ที่ ขร ๐๐๒๓.๕/ว ๒๖๕๖๑
ลงวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๗

จำนวน ๑ ฉบับ

ด้วยจังหวัดเชียงราย แจ้งว่าสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดเชียงราย จะต้องจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับจังหวัด สำหรับรอบวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ เสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัดภายใน ๑๕๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ และส่งสำเนาให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นทราบ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้การจัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด จึงให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (รอบการประเมินตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) ตามแบบที่กระทรวงการคลังกำหนด และจัดส่งรายงานให้อำเภอ ภายในวันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ เพื่ออำเภจะได้จัดส่งรายงานได้ทันภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ขอให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จัดส่งเป็นไฟล์เอกสารผ่านทาง E-OFFICE ของหน่วยงานเท่านั้น (ไม่รับเอกสารที่เป็นกระดาษ) ซึ่งมีรูปแบบไฟล์ที่ต้องจัดส่งดังนี้

- หนังสือนำส่ง, แบบ ปค.๑ ปค.๔ ปค.๕ และ ปค.๖ (ลงนามเรียบร้อยแล้ว) ส่งเป็นไฟล์ pdf.
- แบบ ปค.๕ ส่งเป็นไฟล์ Excel (เพื่อนำมารวบรวมเป็นภาพรวมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับจังหวัดและต้องเป็นไฟล์เดียวกันกับ ปค.๕ ที่ลงนามเรียบร้อยแล้ว) รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อทราบและพิจารณาดำเนินการ

ขอแสดงความนับถือ

(นายบุญส่ง ตินารี)
นายอำเภอเมืองเชียงราย

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอ
โทร. ๐-๕๓๑๖-๐๙๐๗, ๐-๕๓๑๖-๐๙๐๘.



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลท่าสาย

ที่ ขร ๕๗๖๐๑/ ๑๖๒๔

วันที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลท่าสาย

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบประเมินผลการควบคุมภายใน

๑. แบบ ปค.๑ จำนวน ๑ ชุด
๒. แบบ ปค.๔ จำนวน ๑ ชุด
๓. แบบ ปค.๕ จำนวน ๑ ชุด

เรื่องเดิม

ตามคำสั่ง ที่ ๘๖๑/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน โดยมอบหมายให้คณะกรรมการฯ ตามคำสั่งดังกล่าว ดำเนินการติดตาม และประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดเพื่อเสนอต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐพิจารณาลงนามนั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้คณะกรรมการฯ ผู้มีหน้าที่ตามคำสั่งได้ดำเนินการจัดทำแบบติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอเสนอรายงานเพื่อพิจารณา ลงนาม เพื่อทางคณะกรรมการฯ จะได้นำส่งรายงานให้หน่วยงานที่กำกับดูแลต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ลงชื่อ ๕๗/๑๖๒๔

(นายธนภุต รงค์ศรี)

ประธานคณะกรรมการจัดวางและติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ความเห็นของนายกเทศมนตรี

- ท.ท.ม
- ๑๖๒๔/๑๖

ลงชื่อ

(นายวิจิตร เก่งบุรี)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าสาย

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลท่าสาย

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลท่าสาย ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันท่วงทีและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการ

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลท่าสายมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายใน และหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ ความรู้และทักษะประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานยังเป็นส่วนหนึ่งที่ส่งผลให้กระบวนการตามภารกิจงานของเทศบาลตำบลท่าสายไม่บรรลุวัตถุประสงค์เท่าที่ควร

๑.๒ ระบบการควบคุมภายในของแต่ละส่วนราชการภายในเทศบาลตำบลท่าสายที่จัดทำขึ้นในบางกิจกรรมยังไม่เพียงพอจึงต้องคงความเสี่ยงไว้และต้องนำไปสู่กระบวนการวางแผนปรับปรุงความเสี่ยงในปีต่อไป

๑.๓ การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในภารกิจงานของเทศบาล อำนาจหน้าที่ของเทศบาล ยังมีข้อบกพร่องที่ต้องนำไปสู่กระบวนการวางแผนบริหารความเสี่ยงในปีต่อไป

๑.๔ การปฏิบัติตามระยะเวลาที่ระเบียบหรือหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้พบว่า มีการดำเนินการล่าช้ากว่าระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด เช่น กิจกรรมการตั้งฎีกาเบิกจ่าย

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดโครงการฝึกอบรมให้ความรู้แก่พนักงาน ในด้านระเบียบ กฎหมายที่เกิดขึ้นใหม่ ๆ เพื่อส่งเสริมให้เกิดความรู้ความเข้าใจแก่พนักงานผู้ปฏิบัติงาน

๒.๒ ให้คณะทำงานและติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละกองประชุม วางแผนเพื่อหาแนวทางปรับปรุงแก้ไข ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในปีงบประมาณต่อไป

๒.๓ แจ้งประชาสัมพันธ์ภารกิจและอำนาจหน้าที่ของเทศบาลในการประชุมร่วมระหว่างเทศบาลกับผู้นำชุมชนในพื้นที่ในทุก ๆ เดือนและจัดทำแผ่นพับประชาสัมพันธ์ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ขั้นตอนการขออนุญาต ของแต่ละส่วนงาน เพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์ให้แก่ประชาชนในพื้นที่ต่อไป

๒.๔ กำหนดมาตรการ ระยะเวลา และแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบหรือหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้กำหนดไว้

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวสาวิตรี วรรณเพ็ญศรี)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่.....เดือน.....ปี.....

19 พ.ย. 2567 -



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลท่าสาย

ที่ ขร ๕๗๖๐๑/ ๑๖๖๕

วันที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการจัดทำรายงานสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบปค.๖) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลท่าสาย

เรื่องเดิม

ตามที่หน่วยระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในต้องจัดทำแบบสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (ปค.๖) เป็นประจำในทุก ๆ ปี นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแบบ ปค.๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอเสนอรายงานผลการดำเนินการตามข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายในตาม โดยรายละเอียดต่าง ๆ ปรากฏตามเอกสาร (แบบ ปค.๖) ที่แนบท้ายบันทึกฉบับนี้

ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่กำหนด

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒๑ มาตรา ๗๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ลงชื่อ

(นางสาวสาวิตรี วรรณเพ็ญศรี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นของปลัดเทศบาล

ลงชื่อ

(นายธนภุต ธงศรี)

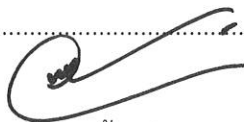
ปลัดเทศบาลตำบลท่าสาย

/ความเห็นนายกเทศมนตรี...

ความเห็นของนายกเทศมนตรี

- ๓๓๒

ลงชื่อ



(นายวิจิตร เก่งบุรี)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าสาย

/เอกสารประกอบตามบันทึกข้อความที่ ชร ๕๗๖๐๑/

วันที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการจัดทำรายงานสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบ
ภายใน (แบบปก .๖) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (เทศบาลตำบลท่าสาย)

เรียน..นายอำเภอเมืองจังหวัดเชียงราย...

เทศบาลตำบลท่าสาย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลท่าสาย เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของอำเภอเมืองเชียงราย

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

สำนักปลัด

๑. กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณ

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด

๒. มีการโอน/เปลี่ยนแปลงงบประมาณบ่อยครั้ง

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กำกับติดตามการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผน

๒. ดำเนินการปรับปรุงแผนการใช้จ่ายงบประมาณให้สอดคล้องกับเงินที่ได้รับการจัดสรร

๒.กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนของบุคลากรภายในงานป้องกันฯอยู่บ่อยครั้งทำให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง
บุคลากรที่มาใหม่ยังขาดทักษะและความชำนาญในการปฏิบัติหน้าที่

๒. ประชาชนทั่วไปยังขาดความรู้ความเข้าใจในขอบเขตอำนาจหน้าที่ของเทศบาล

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาทักษะในการทำงาน

๒. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าใจในขอบเขตการอำนาจหน้าที่การให้ความช่วยเหลือ

๓. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. การใช้รถเกิดความชำรุด เสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขาดความรอบคอบและขาดการบำรุงรักษา และเช็ครถก่อนใช้

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ควบคุมการใช้รถและการขออนุญาตใช้พร้อมกับการจัดทำแบบ ๓ และแบบ ๔ ให้เป็นปัจจุบัน
๒. ตรวจสอบติดตามควบคุมการใช้รถและจัดทำแบบเช็ครถก่อนออกดำเนินการใช้รถส่วนกลางทุกครั้ง

กองคลัง

๔. กิจกรรมด้านการส่งใช้ส่งเงินยืม

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ส่งใช้เงินยืมที่ล่าช้า เอกสารประกอบการส่งใช้ไม่ครบถ้วน

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. หน่วยงานผู้เบิกควรกำชับให้กับ ผู้ยืมเงินงบประมาณ ดำเนินการในการส่งใช้เงินให้ทันตามระเบียบกำหนด

๕. กิจกรรมการเบิกจ่ายระบบ New Gfmis

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. การรับเงิน การจ่ายเงิน และการบันทึกบัญชี มีขั้นตอนและเอกสารที่เกี่ยวข้องค่อนข้างมาก

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. หน่วยงานต้องให้ผู้ปฏิบัติเข้ารับการฝึกอบรมของกรมบัญชีกลางที่จัดขึ้น
๒. ผู้ปฏิบัติต้องศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๖.การจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. มีการปรับเปลี่ยนแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีและไม่มีการดำเนินการตามแผนที่กำหนด

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.จัดโครงการฝึกอบรม ด้านกฎหมายและการปฏิบัติงาน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ

กองช่าง

๗. กิจกรรมด้านงานควบคุมการก่อสร้าง

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จนท.ที่ปฏิบัติงานควบคุมงานก่อสร้างมีไม่เพียงพอทำให้ดูแลไม่ทั่วถึง
๒. แบบแปลนโครงการมีรายละเอียดที่มีข้อบกพร่องทำให้การควบคุมงานมีอุปสรรค

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด
๒. จัดสรรบุคลากรเพิ่มเติม
๓. คณะกรรมการตรวจรับงานจ้างออกตรวจติดตามหน้างานในระหว่างการก่อสร้างเพื่อช่วยลดข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้น

๘. กิจกรรมด้านการขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลงรื้อถอนอาคารและหนังสือรับรอง
ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ประชาชนยื่นขออนุญาตก่อสร้างเป็นจำนวนมากทำให้พิจารณาแบบแปลนและสำรวจล่าช้า
๒. บุคลากรมีไม่เพียงพอ

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดทำแบบฟอร์มขั้นตอนในการขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลงรื้อถอนอาคารและหนังสือรับรองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างโดยยื่นในระบบคอมพิวเตอร์
๒. สรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ขาด

กองการศึกษา

๙. กิจกรรมการบริหารงานของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ด้านแผนการพัฒนาและแผนยุทธศาสตร์ มีผลการปฏิบัติงานน้อย ขาดการติดตาม ประเมินผลงานที่ได้ดำเนินการไปแล้ว

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานด้านการศึกษาฯ และจัดทำข้อมูลให้เป็นรูปธรรมสามารถประเมินผลได้
๒. ผู้บังคับบัญชากำกับและติดตามรายงานการปฏิบัติงานของ ศพด./โรงเรียน

๑๐. กิจกรรมส่งเสริมพัฒนาการตามวันให้กับเด็กปฐมวัย

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ครู ผดด.จัดทำหลักสูตรการศึกษายังไม่ได้มาตรฐานตามที่กำหนด

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ใช้เครื่องมือเกณฑ์การประเมินศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นแนวทางในการดำเนินงานของ ศพด.
๒. จัดทำสื่อการเรียนที่หลากหลายมากขึ้น
๓. จัดทำแบบสอบถามในการดำเนินการ ศพด.ในด้านต่าง ๆ
ประชาสัมพันธ์ จัดหมายข่าวถึงผู้ปกครอง
๔. จัดส่งครู ผดด.เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้

๑๑. กิจกรรมการบริหารงานการเงินและบัญชีภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดส่ง জনท. ผู้ปฏิบัติเข้ารับการฝึกอบรม
๒. ให้ জনท.ผู้ปฏิบัติศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๓. จัดส่งงบการเงินให้หน่วยงานแม่ตรวจจสอบเป็นประจำทุกเดือน

กองสาธารณสุข

๑๒. กิจกรรมการพัฒนาด้านการรักษาความสะอาดของพนักงานเก็บขยะ

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. พนักงานยังขาดความ ระ มัด ระ วังในก าร ดู แล สุขภาพ ความปลอดภัย ส่งผลให้เกิดความเจ็บป่วย เกิดขึ้นและให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่องได้

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดให้มีการตรวจสุขภาพ พนักงานปีละ ๑ ครั้ง
๒. จัดอบรมให้ความรู้ความ เข้าใจแก่พนักงานในการปฏิบัติ ต าน ที่ ถู ก ต้ อ ง ทั้ง ทางด้านสุขภาพและด้าน ความปลอดภัย

๑๓. กิจกรรมการควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ยังพบผู้ป่วยไข้เลือดออกในพื้นที่ตำบลท่าสาย

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. สร้างความรู้ความเข้าใจและเข้าถึงชุมชนในการรณรงค์ควบคุมแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ได้แก่จัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ บ้ายไวนิล แผ่นพับ เสียงตามสาย
๒. จัดโครงการเสริมสร้างความรู้ให้มีการดูแลสภาพแวดล้อมภายในบ้านและทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายใน พื้นที่ของตนเอง

หน่วยตรวจสอบภายใน

๑๔. กิจกรรมปฏิบัติงานตรวจสอบ

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการมีการปรับเปลี่ยนบ่อยทำให้บางครั้งมียังตีความไม่ชัดเจน และยังขาด ความรู้ความเข้าใจเรื่องที่จะตรวจอย่างถ่องแท้

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดอบรม/ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อ ทำความเข้าใจ ศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องกับ อปท.ให้มากขึ้น

ลงชื่อ

(นายวิจิตร เก่งบุรี)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าสาย

วันที่ 19 พ.ย. 2567

เทศบาลตำบลท่าสาย อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในสุณณค่าความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ บุคลากรภายในเทศบาลตำบลท่าสาย ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรมจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่และมีการกำหนดประมวลจริยธรรมของฝ่ายบริหาร พนักงานและลูกจ้างภายใน เพื่อเป็นหลักและแนวทางในการปฏิบัติงาน ๑.๒ ผู้กำกับดูแลเทศบาลตำบลท่าสายมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในเทศบาลฯ แบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และให้ความสำคัญในการติดตามและประเมินผลความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากระบบการควบคุมภายในให้มีการปรับปรุงในทุก ๆ ปี ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมแก่ส่วนราชการภายใน ทั้ง ๔ ส่วนราชการ ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรภายในหน่วยงานเข้าอบรม ส่งเสริมความรู้ เพื่อพัฒนาศักยภาพ รวมถึงจัดฝึกอบรมเพื่อพัฒนาและส่งเสริมความรู้ในบุคลากรภายในหน่วยงานอยู่เสมอ ๑.๕ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรภายในหน่วยงานและคำสั่งในการมอบหมายให้การปฏิบัติงานระบบควบคุมภายในอย่างชัดเจนและเป็นปัจจุบัน

เทศบาลตำบลท่าสาย อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน	๒.๑ เทศบาลตำบลท่าสาย มีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในทุกกิจกรรมที่ดำเนินการตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงานอย่างชัดเจนและทุกส่วนงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในนั้น ๒.๒ เทศบาลตำบลท่าสายมีการระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อวัตถุประสงค์การควบคุมในทุกส่วนของภารกิจงานในด้านต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกเพื่อนำไปสู่แนวทางปรับปรุงจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ เทศบาลตำบลท่าสายมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จากระดับความสำคัญ ผลกระทบของความเสี่ยง ความถี่ที่เกิดขึ้นเพื่อนำมาจัดลำดับความสำคัญในการปรับปรุงกระบวนการความเสี่ยงต่อไป ๒.๔ มีการระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อนำไปสู่กระบวนการวิเคราะห์และจัดการความเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๑ บุคลากรภายในหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนด กิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และมีการประชุม เพื่อระบุความเสี่ยงและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมนั้นให้เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ มีการระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เช่น แอปพลิเคชัน ไลน์ โดยกำหนดให้มีการแจ้งเวียนกิจกรรมต่าง ๆ ของเทศบาลผ่าน ไลน์ กลุ่มพนักงานเทศบาลตำบลท่าสายพร้อมกำกับให้ใช้เฉพาะเรื่องงานเท่านั้น

เทศบาลตำบลท่าสาย อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.๓ การจัดทำให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุน ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๓.๓ มีการจัดกิจกรรมควบคุมกำหนดไว้ในนโยบาย และนำไปสู่การปฏิบัติจริง และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมนั้นเพื่อให้ความเสี่ยงน้อยลงที่สุด ๔.๑ เทศบาลตำบลท่าสายมีการนำสารสนเทศที่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน เช่น Website ของเทศบาลตำบลท่าสาย line กลุ่มเทศบาลตำบลท่าสายมาช่วยในการควบคุมภายใน ๔.๒ เทศบาลตำบลท่าสายมีการนำสารสนเทศ line เข้ามาใช้ในการสื่อสารภายใน ระหว่างบุคลากรภายในเทศบาลตำบลท่าสาย ๔.๓ มีการนำระบบสารสนเทศ มาสื่อสารกับบุคคลภายนอกเพื่อติดต่อหรือประสานงาน แจ้งข้อมูลข่าวสารระหว่างเทศบาลกับบุคคลภายนอก ๕.๑ เทศบาลมีการติดตามประเมินผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในการประชุมพนักงานทุกเดือน เพื่อติดตาม รับทราบปัญหา และหาแนวทางแก้ไขร่วมกัน ๕.๒ เทศบาลมีการติดตามประเมินผลความเสี่ยงและ นำเสนอผู้บริหารพร้อมแนวทางแก้ไขในทุก ๆ ปี

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลท่าสาย มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินมีการควบคุม ที่มีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตาม มีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ของส่วนราชการต่าง ๆ ภายในเทศบาลตำบลท่าสาย ดังนี้

สำนักปลัด

๑. การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด
๒. มีการโอน/เปลี่ยนแปลงงบประมาณบ่อยครั้ง
๓. เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนของบุคลากรภายในงานป้องกันฯอยู่บ่อยครั้งทำให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่องบุคลากรที่มาใหม่ยังขาดทักษะและความชำนาญในการปฏิบัติหน้าที่
๔. ประชาชนทั่วไปยังขาดความรู้ความเข้าใจในขอบเขตอำนาจหน้าที่ของเทศบาล
๕. การใช้รถเกิดความชำรุด เสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขาดความรอบคอบและขาดการบำรุงรักษา และเช็ครถก่อนใช้

กองคลัง

๑. ส่งใช้เงินยืมที่ล่าช้า เอกสารประกอบการส่งใช้ไม่ครบถ้วน
๒. การรับเงิน การจ่ายเงิน และการบันทึกบัญชี ผ่านระบบ new gfmis มีขั้นตอนและเอกสารที่เกี่ยวข้องค่อนข้างมาก
๓. มีการปรับเปลี่ยนแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีและไม่มีการดำเนินการตามแผนที่กำหนด

กองช่าง

๑. จนท.ที่ปฏิบัติงานควบคุมงานก่อสร้างมีไม่เพียงพอทำให้ดูแลไม่ทั่วถึง
๒. แบบแปลนโครงการมีรายละเอียดที่มีข้อบกพร่องทำให้การควบคุมงานมีอุปสรรค
๓. ประชาชนยื่นขออนุญาตก่อสร้างเป็นจำนวนมากทำให้พิจารณาแบบแปลนและสำรวจล่าช้า

กองการศึกษา

๑. ด้านแผนการพัฒนาและแผนยุทธศาสตร์ มีผลการปฏิบัติน้อย ขาดการติดตาม ประเมินผลงานที่ได้ดำเนินการไปแล้ว
๒. ครู ผดด.จัดทำหลักสูตรการศึกษายังไม่ได้มาตรฐานตามที่กำหนด
๓. มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

กองสาธารณสุข

๑. กิจกรรมด้านการพัฒนาด้านการพัฒนารักษาความสะอาดของพนักงานยังขาดความระมัดระวังในการดูแลสุขภาพ ความปลอดภัย ส่งผลให้เกิดความเจ็บป่วยเกิดขึ้นและให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่องได้
๒. กิจกรรมด้านการป้องกันและควบคุมไข้เลือดออก เนื่องจากยังพบผู้ป่วยไข้เลือดออกในพื้นที่ตำบลท่าสาย

หน่วยตรวจสอบภายใน

๑. ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการมีการปรับเปลี่ยนบ่อยทำให้บางครั้งมียังตีความไม่ชัดเจน และยังขาดความรู้ ความเข้าใจเรื่องที่จะตรวจอย่างถ่องแท้

ลงชื่อ

(นายวิจิตร เก่งบุรี)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าสาย

วันที่.....เดือน 19 พ.ย. 2567 พ.ศ.....

เทศบาลตำบลท่าสาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<u>สำนักปลัด</u> <u>กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณ</u> เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณประจำปีในแต่ละรายการเป็นไปตามแผนงาน และถูกต้องตามระเบียบหลักเกณฑ์เงื่อนไขที่เกี่ยวข้อง	๑. การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด ๒. มีการโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณบ่อยครั้ง	๑. จัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒. แต่ละสำนัก/กองรับผิดชอบการเบิกจ่ายงบประมาณในส่วนงานที่รับผิดชอบ	การควบคุมภายในที่มีอยู่ไม่สามารถป้องกันการโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณบ่อยครั้ง	๑. การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด ๒. มีการโอน / เปลี่ยนแปลงงบประมาณบ่อยครั้ง	๑. กำกับติดตามการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์	งานวิเคราะห์สำนักปลัด

เทศบาลตำบลท่าสาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนด เสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง					
กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อให้การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและทันทั่วถึง	๑. ด้วยภารกิจที่มีอยู่ต้องรับผิดชอบหลายๆ ด้านขาดบุคลากรที่มีความรู้และความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติหน้าที่ให้การช่วยเหลือบางครั้งมีความล่าช้าได้ เช่น บุคลากรประจำรถ Ems ที่สามารถให้ความช่วยเหลือได้	๑. จัดสรรบุคลากรเพิ่มเติมประจำรถ EMS ๒. กำกับดูแลโดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นโดยใกล้ชิด	การควบคุมที่มีอยู่ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงให้หมดไปได้	๑. เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนของบุคลากรภายในงานป้องกันอยู่บ่อยครั้งทำให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่องบุคลากรที่มาใหม่ยังขาดทักษะและความชำนาญในการปฏิบัติหน้าที่ ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าใจในขอบเขตการอำนาจหน้าที่การให้ความช่วยเหลือ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมกรมเพื่อพัฒนาทักษะในการทำงาน ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าใจในขอบเขตการอำนาจหน้าที่การให้ความช่วยเหลือ	งานป้องกัน ฯสำนักปลัด

เทศบาลตำบลท่าสาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการใช้และบำรุงรักษารถส่วนกลาง เพื่อให้การในส่วนกลางในความพร้อมของของป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยหน่วยงานเป็นไปอย่างถูกต้องและเป็นไปเพื่อประโยชน์ของทางราชการ	๑. การใช้รถส่วนกลางเพื่อประโยชน์ของตนเองที่ไม่เป็นในราชการ ๒. การชำรุดเสียหายของรถส่วนกลางโดยที่ผู้ใช้ขาดความรอบคอบและละเลยในการบำรุงรักษา	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบดูแลรถส่วนกลางฯ	การควบคุมภายในที่มีอยู่ไม่สามารถบริหารความเสียหายทั้งหมดไปได้	๑. การใช้รถเกิดความชำรุดเสียหายเร็วเนื่องจากพนักงานขาดความรอบคอบและขาดการบำรุงรักษาและใช้รถก่อนใช้	๑. ควบคุมการใช้รถและการขออนุญาตใช้พร้อมกับการจัดทำแบบ ๓ และแบบ ๔ ให้เป็นปัจจุบัน ๒. ตรวจติดตามควบคุมการใช้รถและจัดทำแบบใช้รถก่อนออกดำเนินการใช้รถส่วนกลางทุกครั้ง	งานป้องกัน สำนักปลัด

เทศบาลตำบลท่าสาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองคลัง กิจกรรมด้านการส่งใช้เงินยืม <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้เกิดข้อบกพร่องจาก การยืมเงินงบประมาณและให้ เป็นไปด้วยความถูกต้องตาม ระเบียบ	๑.การส่งใช้เงินยืมที่ ล่าช้าของผู้ยืมเอกสาร ในการส่งใช้ไม่ครบถ้วน แต่ความล่าช้าในการส่ง ใช้	๑.ผู้ยืมข้อปฏิบัติตาม ระเบียบโยเคร่งครัด ๒.ผู้ตรวจเอกสารในการส่ง ใช้อย่างเคร่งครัดก่อนส่งใช้ เงินยืม	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ	๑.ส่งใช้เงินยืมที่ล่าช้า เอกสารประกอบการใช้ ส่งใช้ไม่ครบถ้วน	๑.หน่วยงานผู้เบิกควร กำกับให้กับ ผู้ยืมเงิน งบ ป ร ๕ ม ๑ ณ ดำเนินการในการส่งใช้ เงินให้ทันตามระเบียบ กำหนด	ผู้อำนวยการ กองคลัง นวก.การเงิน และบัญชี จพง.การเงิน และบัญชี

เทศบาลตำบลท่าสาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง กิจกรรมการเบิกจ่ายระบบ New GFMS วัตถุประสงค์ -เพื่อให้เกิดข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน (การรับเงินการจ่ายเงิน และการบันทึกรายการเงิน และการบันทึกบัญชี) ให้เป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการ	๑. การรับเงิน การจ่ายเงิน และการบันทึกรายการเงิน มีความซับซ้อน และจำเป็นต้องปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการ	๑. ผู้ปฏิบัติงานต้องศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ	๑.การรับเงิน การจ่ายเงิน และการบันทึกรายการเงิน มีขั้นตอน และเอกสารที่เกี่ยวข้องค่อนข้างมาก	๑.หน่วยงานต้องให้ผู้ปฏิบัติเข้ารับการฝึกอบรมของกรมบัญชีกลางที่จัดขึ้น ๒.ผู้ปฏิบัติงานต้องศึกษาระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	ผู้อำนวยการกองคลัง นักวิชาการคลัง นักการเงินและบัญชี จพง.การเงินและบัญชี

เทศบาลตำบลท่าสาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ วัตถุประสงค์เพื่อให้เกิด การวางแผน การใช้จัดหาจัดซื้อ จัดจ้างพัสดุทรัพย์สินเป็นไปตามความเหมาะสม คัดราคา โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด	โครงการมีความเสี่ยงต่อข้อกฎหมาย หรือระเบียบข้อบังคับและการจัดหาทรัพย์สินไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	๑. มีการกำหนดบุคคลผู้รับผิดชอบงานพัสดุได้อย่างชัดเจน ๒. กำหนดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ และระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ	มีการปรับเปลี่ยนแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีและได้มีการดำเนินการตามแผนที่กำหนด	๑. จัดโครงการฝึกอบรมด้านกฎหมาย และการปฏิบัติงานเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ	ผู้อำนวยการกองคลัง นักวิชาการพัสดุ

เทศบาลตำบลท่าสาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจจัดทำแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองช่าง กิจกรรมด้านงานควบคุมการก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การควบคุมงานก่อสร้างมีความถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และมีประสิทธิภาพ	๑. จนท.ที่ปฏิบัติงานควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอทำให้ดูแลไม่ทั่วถึง	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานผู้ควบคุมงานเพิ่มเติม	การควบคุมภายในที่มีอยู่ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงให้หมดไปได้	๑. จนท.ที่ปฏิบัติงานควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอทำให้ดูแลไม่ทั่วถึง ๒. แบบแปลนโครงการมีรายละเอียดที่ไม่ครอบคลุมการขออนุมัติหรือการขออนุมัติไม่ครบถ้วน	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด ๒. จัดสรรบุคลากรเพิ่มเติม ๓. คณะกรรมการตรวจสอบงานจ้างออกตรวจติดตามหน้างานในระหว่างการทำงาน ก่อสร้างเพื่อช่วยลดข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้น	ผู้อำนวยการกองช่าง

เทศบาลตำบลท่าสาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการขออนุญาตก่อสร้างตั้งแต่แปลงรื้อถอนอาคารและหนังสือรับรองที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้หน่วยงานการขออนุญาตก่อสร้างฯเป็นไปอย่างถูกต้อง	๑. ประชาชนยื่นขอขออนุญาตก่อสร้างเป็นจำนวนมากทำให้พิจารณาแบบแปลนและสำรวจล่าช้า ๒. ปริมาณบุคลากรที่มีอยู่ไม่สัมพันธ์กับภารกิจงาน	การดำเนินการตาม พ.ร.บ.ควบคุมการก่อสร้างอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒ และ พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร (ฉ.๒) พ.ศ.๒๕๓๕	การควบคุมภายในที่ "มีอยู่"ไม่สามารถบริหารความเสี่ยงให้หมดไปได้	๑. ประชาชนยื่นขออนุญาตก่อสร้างเป็นจำนวนมากทำให้พิจารณาแบบแปลนและสำรวจล่าช้า ๒. บุคลากรมีไม่เพียงพอ	๑. จัดทำแบบฟอร์มขั้นตอนในการขออนุญาตก่อสร้างตั้งแต่แปลงรื้อถอนอาคารและหนังสือรับรองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างโดยอยู่ในระบบคอมพิวเตอร์๒ ๒.สรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ขาด	ผู้อำนวยการกองช่าง

เทศบาลตำบลท่าสาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม กิจกรรมการบริหารงานของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินงานของกองการศึกษาเป็นไปตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. ด้านแผนการพัฒนาและแผนยุทธศาสตร์ มีผลการปฏิบัติงานน้อย ขาดการติดตาม ประเมินผลงานที่ได้ดำเนินการไปแล้ว	๑. จัดทำแผนการพัฒนา ศพด.ทั้งด้าน การเรียนการสอน ๒. จัดหาสื่อการเรียนการสอนที่สอดคล้องกับพัฒนาการเด็กทั้ง ๔ ด้าน	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงตามที่ได้ระบุไว้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่สามารถทำให้หมดไปได้	๑. ด้านแผนการพัฒนา และแผนยุทธศาสตร์ มีผลการปฏิบัติงานน้อย ขาดการติดตาม ประเมินผลงานที่ได้ดำเนินการไปแล้ว	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานด้านการศึกษา และจัดทำข้อมูลให้เป็นรูปธรรมสามารถประเมินผลได้ ๒. ผู้บังคับบัญชากำกับและติดตามรายงานการปฏิบัติงานของ ศพด./โรงเรียน	ผอ.กองการศึกษา

เทศบาลตำบลท่าสาย
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
กิจกรรมส่งเสริมพัฒนาการ ตามวันให้กับเด็กปฐมวัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อพัฒนาเด็กเล็กให้มี ความพร้อมก่อนการศึกษาต่อ ในระดับอนุบาล	๑.ครู ผดด.จัดทำหลักสูตร การศึกษาเพื่อเพิ่มมาตรฐานให้อยู่ เกณฑ์ที่กำหนด	๑.จัดทำคู่มือปฏิบัติงาน ของ ศพด. ๒.มี แผน พ ฒ น า บุคลากรอย่างต่อเนื่อง	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอต้องมีการ นำไปสู่กระบวนการ ปรับปรุงได้อยู่	๑. ครู ผดด.จัดทำ หลักสูตรการศึกษา ยังไม่ได้มาตรฐานตามที่ กำหนด	๑.ใช้เครื่องมือเกณฑ์การ ประเมินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ของกรมส่งเสริมการปกครอง ส่วนท้องถิ่นเป็นแนวทางในการ ดำเนินงานของ ศพด. ๒. จัดทำสื่อการเรียนที่ หลากหลายมากขึ้น ๓.จัดทำแบบสอบถามในการ ดำเนินการ ศพด.ในด้านต่าง ๆ ประชาสัมพันธ์ จดหมายข่าว ถึงผู้ปกครอง ๔. จัดส่งครู ผดด.เข้ารับ อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้	ผอ.กองการศึกษา ครู ผดด. กองการศึกษา

เทศบาลตำบลท่าสาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
กิจกรรมการบริหารงานการเงินและบัญชีภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดอุประสงค์ ๑ เพื่อเป็นการควบคุมและปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. การบันทึกบัญชีซึ่งมีหลากหลายขั้นตอนและต้องอาศัยความละเอียดถูกต้องแม่นยำ และมีปริมาณงานเพิ่มมากขึ้น	๑.บุคลากรมีการศึกษาเปรียบเทียบคำสั่งหนังสือการและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่สามารถบริหารความเสี่ยงให้หมดไปได้	๑.มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. จัดส่ง จมท. ผู้ปฏิบัติเข้ารับการฝึกอบรม ๒. ให้ จมท. ผู้ปฏิบัติศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๓. จัดส่งงบการเงินให้หน่วยงานแม่ตรวจสอบเป็นประจำทุกเดือน	ผอ.กองการศึกษา เจ้าหน้าที่การเงิน ผู้รับผิดชอบ

เทศบาลตำบลท่าสาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
กองสาธารณสุข กิจกรรมการพัฒนาด้าน การ รักษาความสะอาดแก่ พนักงาน เก็บขยะ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้พนักงานเก็บขยะได้รับ ความรู้ความเข้าใจถึงผลกระทบ ด้านสุขภาพ ๒. เพื่อให้พนักงานเก็บขยะ มีความปลอดภัยจากการทำงาน เป็นทีม ๓. เพื่อใช้เทคนิคการให้บริการแก่ ประชาชนได้รับความพึงพอใจ	๑. พนักงานยังขาดความ ะมัด ระวังในปฏิบัติงานที่ในการเก็บ และแยกขยะ ๒. มีการเปลี่ยนแปลงของ พนักงานผู้ปฏิบัติงานที่คัดแยก ขยะบ่อย อาจส่งให้การทำงาน ไม่ต่อเนื่องได้	คำสั่งมอบหมายการ ปฏิบัติงานที่ควบคุม และ กำกับดูแล ตามลำดับชั้นอย่าง ใกล้ชิด	การควบคุมภายในที่ มีอยู่ยังไม่สามารถ บริหารความเสี่ยงให้ หมดไปได้	พนักงานยังขาดความ ระมัด ระวังใน การดูแล สุขภาพ ความปลอดภัย ส่งผล ให้เกิดความเจ็บป่วย เกิดขึ้นและให้การ ปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง ได้	๑. จัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพ พนักงานปีละ ๑ ครั้ง ๒. จัดอบรมให้ความรู้ความ เข้าใจแก่พนักงานในการ ปฏิบัติ ต น ที่ ฎ ก ต้อง ทั้ง ทางด้านสุขภาพและ ด้าน ความปลอดภัย	ผู้อำนวยการกอง สาธารณสุข

เทศบาลตำบลท่าสาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
กิจกรรมการควบคุม ป้องกันโรคใช้เลือดออก วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงาน เกี่ยวกับป้องกันโรค ใช้เลือดออกเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและลดผู้ป่วย ใช้เลือดออกภายในตำบลได้ อย่างมีประสิทธิภาพ	๑. ประชาชนยังไม่มีความ ตระหนักในการสร้างเสริม ป้องกันสุขภาพตนเอง ๒. หน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่ องค์กรชุมชนในและหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องยังไม่กำหนดเป้าหมาย ในการป้องกันโรคเกิดโรคภัย ร่วมกันอย่างชัดเจน	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมาย เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ๒. รณรงค์ประชาชนมีส่วนร่วมใน ให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย ๓. จัดชุดดำเนินการพัน หมอกควันบริเวณบ้าน ผู้ป่วยหลังรับแจ้งจาก สถานพยาบาลภายใน ๒๔ ชั่วโมง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่ยังไม่สามารถ บริหารความเสี่ยงให้ หมดไปได้	ยังพบผู้ป่วย ใช้เลือดออกใน พื้นที่ตำบลท่าสาย	๑. สร้างความรู้ความเข้าใจและ เข้าถึงชุมชนในการรณรงค์ ควบคุมแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ได้แก่จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้ ป้ายไวนิล แผ่นพับ เสียงตามสาย ๒. จัดโครงการเสริมสร้าง ความรู้ให้มีการดูแล สภาพแวดล้อมภายในบ้านและ ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ในพื้นที่ของตนเอง	ผู้อำนวยการกอง สาธารณสุข

เทศบาลตำบลท่าสาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
หน่วยตรวจสอบภายใน กิจกรรมปฏิบัติงาน ตรวจสอบ วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจสอบสอบทานและรวบรวมหลักฐานในกา ร วิเคราะห์ และ ประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามนโยบายแผนระเบียบปฏิบัติขององค์กรรวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑. ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการมีการปรับเปลี่ยนบ่อยทำให้บางครั้งมียังตีความไม่ชัดเจน	๑. สอบทานระบบการปฏิบัติงานของหน่วยรับผิดชอบ ๒. การรวบรวมข้อมูลหลักฐานการตรวจสอบ ๓ นำแผนการปฏิบัติการตรวจสอบเป็นแนวทางในการปฏิบัติ	การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอทำให้การบริหารความเสี่ยงยังไม่หมดไปได้	๑. ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการมีการปรับเปลี่ยนบ่อยทำให้บางครั้งมียังตีความไม่ชัดเจน และยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องที่จะตรวจอย่างถ่องแท้	๑. จัดอบรม/ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อทำความเข้าใจ ศักยภาพเกี่ยวกับ อบรมให้มากขึ้น	นวก.ตรวจสอบภายใน หน่วยตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ

(นายวิจิตร เก่งบุรี)

นายเทศมนตรีตำบลท่าสาย

วันที่ 19 พย 2567