



รายงานการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สำหรับงวด
วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลสงเปลือย
อำเภอเขาวง จังหวัดกาฬสินธุ์

สำเนาฉบับ



ที่ กส ๓/๙๓๐๑/๕๖๕

ที่ทำการเทศบาลตำบลสงเปลือย

อำเภอเขาวง จังหวัดกาฬสินธุ์ ๕๖๑๖๐

๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานผลการติดตามควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

เรียน นายอำเภอเขาวง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยให้รายงานต่อผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลสงเปลือย ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ งวดประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสำเริง หาศิริ)

นายกเทศมนตรีตำบลสงเปลือย

สำนักปลัดฯ

โทร.๐๙๔-๒๒๑๘๖๓๑

โททิพย์

ร่าง/พิมพ์
ตรวจ/หัวหน้าสำนักปลัด
ปลัดเทศบาล

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเขาวง

เทศบาลตำบลสงเปลือย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่ เทศบาลตำบลสงเปลือย กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่ เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลสงเปลือย เห็นว่า การควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับ ดูแลของนายอำเภอเขาวง

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายสำโรง หาศิริ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลสงเปลือย

วันที่ ๒๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การเงินและพัสดุ

-เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานมีความรู้ไม่ตรงกับตำแหน่งที่รับผิดชอบ

๑.๒ การจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด

-ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น และการทิ้งขยะไม่ได้มีการคัดแยกก่อนนำทิ้ง

-การเก็บขยะล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน

๑.๓ การบริหารงานบุคคล

-เจ้าหน้าที่ขาดความรับผิดชอบ ขาดความรู้ความสามารถ

๑.๔ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

-ปัญหาภัยแล้ง/ขาดแคลนน้ำ ปัญหาอัคคีภัย

๑.๕ การบันทึกข้อมูลในระบบ e - laas

-การนำเข้า/บันทึกข้อมูลในระบบไม่เป็นปัจจุบัน

๑.๖ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

-มีการจัดเก็บรายได้ต่างๆล่าช้าไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

๑.๗ การควบคุมงานก่อสร้าง

- การควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามรูปแบบและรายการที่กำหนด

๑.๘ ด้านการศึกษาและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านบุคลากร

-การดูแลรักษาความสะอาดศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

-ครูผู้ดูแลเด็กขาดความสามัคคีในการทำงาน

๑.๙ ด้านอาคารสถานที่

-การปรับปรุงภูมิทัศน์ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อม

-ครูผู้ดูแลเด็กขาดทักษะความรู้ในการจัดการเรียนการสอน

๑.๑๐ ด้านการจัดทำพัสดุ/การเงิน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- ขาดความรู้ด้านการจัดทำพัสดุ/การเงิน

- บุคลากรขาดความรู้ และประสบการณ์

๑.๑๑ ด้านระบบจัดซื้อจัดจ้าง e-GP ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- ครูผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ e-GP ของศูนย์

๑.๑๒ กระบวนการสวัสดิการสังคมด้านการรับขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ

-มีผู้สูงอายุ/ผู้พิการไม่มาขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพตามระยะเวลาที่กำหนดในระเบียบหนังสือ

พัฒนาเด็กเล็ก

สั่งการ

เทศบาลตำบลสงเปลือย

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ บุคลากรของเทศบาลตำบลสงเปลือยยึดมั่นในความ ซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๕ สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา และกองสาธารณสุข โดยมีนายกเทศมนตรีตำบลสงเปลือยเป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ได้แก่ การจัดทำแผนพัฒนาฯ การจัดเก็บรายได้ การขออนุญาตก่อสร้างฯ การจัดเก็บขยะ และการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก เป็นต้น
๒. การประเมินความเสี่ยง	๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่

๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์

๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น

๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน

๓. กิจกรรมการควบคุม

๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนวัตถุประสงค์

๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง

ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน

๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้

๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว เทศบาลตำบลสงเปลือยมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก ๑๒ แห่ง

๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ

๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓.๒ ผู้บริหารมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีไว้ในแผนการปฏิบัติงานทุกปี และมีการแลกเปลี่ยนและถ่ายทอดความรู้ด้านเทคโนโลยีใหม่ให้กับบุคลากรของเทศบาลตำบลสงเปลือย

๓.๓ ผู้บริหารมีการจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย และขั้นตอนการปฏิบัติงานทุกกระบวนการ เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ซึ่งนำไปสู่การปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์

๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลสงเปลือย เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้

๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์

๔.๓.๒ เทศบาลจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้เกี่ยวข้องทราบ

๕. กิจกรรมการติดตามผล

๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และการประเมินผลรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม

๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล

๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

๕.๒.๒ เทศบาล มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลสงเปลือยมีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม การปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลายมือชื่อ.....

(นายสำโรง หาศิริ)

นายกเทศมนตรีตำบลสงเปลือย

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลงิ้ว

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือการดำเนินงานอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม การบันทึกข้อมูลในระบบ e-LAAS วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบันทึกในระบบ e-LAAS ไปตามกฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการ	- การนำเข้าข้อมูล/บันทึกข้อมูลในระบบไม่เป็นปัจจุบัน - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญในระบบ e-LAAS	- มีคำสั่งมอบหมายงาน - มีคู่มือการจัดทำบัญชีในระบบ e-LAAS - ปรับปรุงระบบสัญญาณ INTERNET ให้ทันสมัย - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาทักษะในการใช้ระบบ	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอและต้องปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง	- ไม่สามารถบันทึกข้อมูลในระบบ e-LAAS ให้เป็นปัจจุบันได้เนื่องจาก - เจ้าหน้าที่มีน้อยและขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกข้อมูลในระบบ e-LAAS - ระบบสัญญาณ INTERNET ช้าไม่ทันสมัย	- แจ้งแนวทางปฏิบัติงานในระบบ e-LAAS ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติทราบอย่างต่อเนื่อง - ขอคำแนะนำจากหน่วยงานที่กำกับดูแลและกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาทักษะในการใช้ระบบ - ปรับปรุงระบบสัญญาณ INTERNET ให้ทันสมัยและสามารถใช้งานได้อย่างรวดเร็ว	กองคลัง ๓๐ ก.ย. ๖๓

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือการดำเนินงานอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วิสาหกิจ เพื่อให้สามารถจัดเก็บรายได้ที่มีประสิทธิภาพเป็นไปตามเป้าหมาย	- มีการจัดเก็บรายได้ต่าง ๆ อย่างไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- มีคำสั่งมอบหมายงานภายในกองคลังฝ่ายจัดเก็บรายได้ต่าง ๆ ชัดเจน	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอและต้องปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง	- พื้นที่ขนาดกว้างใหญ่ - เจ้าหน้าที่มีน้อย - จัดเก็บภาษีรายได้ต่าง ๆ ลำบาก	- มีคำสั่งมอบหมายงานชัดเจน - ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น - ให้ผู้อำนวยการกองคลังกำกับเจ้าหน้าที่เร่งรัด - จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้	กองคลัง ๑๔ ก.ย. ๖๓

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.กิจกรรม การควบคุมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ ถูกต้องตามแบบแปลนที่ กำหนด ๒.เพื่อลดปัญหาความขัดแย้ง ในการปฏิบัติงาน	๑.การควบคุม งานก่อสร้างให้ เป็นไปตาม รูปแบบและ รายการที่กำหนด	๑.กำกับและมีคำสั่งมอบหมาย งานอย่างชัดเจน ๒.ส่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเข้า ฝึกอบรม ๓.มีการวางแผนก่อนการ ปฏิบัติงาน	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ไม่เพียงพอ	๑.ผู้ควบคุมงานควร ออกไปดูสถานที่และ ควบคุมงานบ่อยๆ ๒.ให้เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบดูแลอย่าง สม่ำเสมอ ๓.เนื่องจาก ผู้ปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจ การจ้าง ขาดทักษะ ความรู้ในการตรวจ งานจ้าง	๑.คำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการควบคุมงาน ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับ มอบหมายในงานก่อสร้างทั้ง ช่างผู้ควบคุมงาน ผู้ปฏิบัติงานคณะกรรมการ ตรวจการจ้างเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ ๓.เจ้าหน้าที่ที่ต้องแจ้ง คำสั่งให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง รับทราบ	กองช่าง ๓๐ ก.ย.๖๓

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม การเงินและพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การจัดทำฎีกาและจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ หนึ่งสี่สี่ของการต่าง ๆ ๒. เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ ความเข้าใจ และทักษะในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น	๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจ และประสบการณ์ในการทำฎีกาและจัดซื้อจัดจ้างพร้อมทั้งการเข้าระบบ e - laas	๑. ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ แก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอีกทั้ง ๒. มีผู้อำนวยการคลังและหัวหน้าหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตรวจสอบและกำกับดูแล	ยังไม่เพียงพอและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง	๑. การจัดทำฎีกา/จัดซื้อจัดจ้างยังมีข้อผิดพลาดและแก้ไขบ่อย ๒. ยังขาดความเข้าใจเกี่ยวกับเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายทั่วไป เช่น ประเภท/หมวด รายจ่ายต่างๆ ๓. การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความล่าช้า	๑. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าฝึกอบรมความรู้ด้านกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ ๒. การบริหารงบประมาณให้เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายทั่วไป ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ ๓. ขอคำแนะนำจากหน่วยงานที่กำกับดูแลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๒
กิจกรรม การจัดเก็บขยะการศึกษา ความสะอาด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินการจัดเก็บขยะ ศึกษาคความสะอาด เป็นระเบียบเรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นและการทิ้งขยะไม่มีการคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง ๒. การจัดเก็บขยะล่าช้า ไม่เป็นไปตามแผน	๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน ๒. ประชุมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบพนักงานขับรถ และพนักงานประจำรถขยะ ๓. จัดทำแผนปฏิบัติงานของพนักงานในการจัดเก็บขยะแต่ละวัน เพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้า ๔. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนคัดแยกขยะก่อนทิ้ง	ปริมาณขยะมีเพิ่มมากขึ้น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง	ปริมาณขยะมีเพิ่มมากขึ้นและไม่ได้รับการคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง	๑. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะ และคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง ๒. จัดทำแผนการปฏิบัติงานการจัดเก็บขยะในแต่ละวัน ๓. ประชาสัมพันธ์แผนการจัดเก็บขยะให้ประชาชนรับทราบ	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๓

เทศบาลตำบลบึงเปือย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ด้านการบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคล พ.ศ. ๒๕๔๒	๑. บุคลากรขาดความรู้ ความสามารถและ ความรู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงาน	๑. คำสั่งมอบหมายงาน ๒. คำสั่งให้ผู้กำกับดูแลตรวจสอบและเร่งรัดการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ๓. การคำนวณ ๔๐ % ตามมาตรา ๓๕ ของ พ.ร.บ. ระเบียบการบริหารงานบุคคล ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ เป็นประจำทุกสิ้นปีงบประมาณ	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง	๑. เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติงานตามหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมาย ๒. บุคลากรมีความรู้ ทักษะ ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ๓. เกิดปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงานเนื่องจากการขาดแคลนงบประมาณ ๔. ค่าใช้จ่ายเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ ใกล้เคียงร้อยละ ๔๐ ๕. งานไม่บรรลุวัตถุประสงค์และล่าช้า	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมประชุม สัมมนา เรื่องที่เกี่ยวข้องและจัดทำรายงานการอบรมประชุม สัมมนาให้ผู้บังคับบัญชา ๒. จัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นระบบอย่างชัดเจน ๓. จัดระบบให้มีผู้รับผิดชอบโดยตรง ๔. ศึกษาปรับลดค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรให้เป็นไปตาม ม.๓๕ ของ พ.ร.บ. ระเบียบการบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ๕. มีคำสั่งให้ผู้กำกับดูแลตรวจสอบและเร่งรัดการปฏิบัติงาน	สำนักงาน ที่รับผิดชอบ

เทศบาลตำบลสงเปลือย

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ การติดตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัดอุปประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรมงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงาน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและมี ประสิทธิภาพในการ ให้บริการแก่ประชาชนใน เขตเทศบาลตำบลสง เปลือย	๑.การเกิดปัญหา ขาดแคลนน้ำ/ ปัญหาภัยแล้ง ๒.การปฏิบัติงาน อัตรากำลังในช่วงฤดู แล้ง	๑.มีคำสั่งมอบหมายงาน ๒.จัดทำแผนการลดระยะเวลา และขั้นตอนในการปฏิบัติงาน ๒.มีการจัดกิจกรรม/โครงการ เพื่อฝึกอบรมการปฏิบัติงาน ๓.ดำเนินการตามแผนป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ๔.มีการออกคำสั่งจัดชุด ปฏิบัติการเฝ้าระวัง เตรียมความ พร้อมเผชิญเหตุสาธารณภัย ตลอด ๒๔ ชม.	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยง ได้ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอและต้องปฏิบัติ ตามอย่างต่อเนื่อง	๑.ปัญหาภัยแล้ง/ปัญหาการ เผาป่า/เผาพื้นที่นาหลังฤดูเก็บ เกี่ยว ๒.ประชาชนขาดความรู้ในการ เตรียมความพร้อมและวิธีการ ป้องกันในกรณีเกิดภัยแล้ง/ อัคคีภัย ๓. ปัญหาช่องทางการ ประสานงานและขอความ ช่วยเหลือเมื่อเกิดภัยแล้ง/ อัคคีภัย	๑.จัดตั้งคณะทำงานเป็นทีมที่มาจาก หน่วยงานทุกภาคส่วน ๒.จัดทำแผนการปฏิบัติงานทุกระยะ เพื่อทราบแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน ๓.จัดหาครุภัณฑ์เพื่อทำงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยเพิ่มเติม ๔.จัดทำหนังสือ หรือประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้แก่ประชาชนและขอความ ร่วมมือในการป้องกันภัยพิบัติทาง ธรรมชาติและการเผาป่า ๕.เพิ่มช่องทางในการติดต่อสื่อสาร และประสานงานกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเพื่อช่วยเหลือให้ทันทางที่	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๓

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑. กิจกรรมด้านงานจัด การศึกษาและพัฒนา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ด้านบุคลากร วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาด้านอาคารสถานที่ของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้สะอาด ปราศจากโรค	๑. การดูแลรักษาและทำ ความสะอาดศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	๑. มีให้ศึกษาและแนวทางการปฏิบัติ ในการทำความสะอาดด้าน อาคารสถานที่ ๒. มีคำสั่งมอบหมายงาน	๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอและต้องปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง	๑. ครูผู้ดูแลเด็กในศูนย์พัฒนา เด็กเล็กขาดความเอาใจใส่ใน การทำความสะอาด ๒. ครูผู้ดูแลเด็กขาดความร่วมมือ ร่วมใจในการทำงานเป็น ทีม	๑. จัดให้ความรู้ความ เข้าใจแก่ครูผู้ดูแลเด็กใน การปฏิบัติตามหน้าที่ ในการทำความสะอาด และตระหนักถึงสุขภาพ ร่างกายที่แข็งแรง ปราศจากโรค ๒. กำชับครูผู้ดูแลเด็กให้ มีความร่วมมือในการ ทำงานเป็นทีม โดย ระบุคำสั่งให้ชัดเจน ๓. จัดประชุมครูผู้ดูแล เด็ก เดือนละ ๒ ครั้ง	กองการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัดบ้านหนองแสง - ครูผู้ดูแลเด็ก ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัดบ้านวิ - ครูผู้ดูแลเด็ก ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้านดอนจราบ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๒ ด้านอาคารสถานที่ วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาและปรับปรุงภูมิ ทัศน์ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็น แหล่งเรียนรู้และส่งเสริม พัฒนาการของเด็กปฐมวัย	๑.ครูผู้ดูแลเด็กขาดทักษะ และความรู้ปรับปรุงภูมิ ทัศน์ให้เหมาะสมกับ สภาพแวดล้อมและสร้าง บรรยากาศการเรียนรู้ที่ดี	๑. มีการให้การศึกษา เกี่ยวกับวิธีการปรับปรุงภูมิ ทัศน์ให้เหมาะสมกับ สภาพแวดล้อมและสร้าง บรรยากาศการเรียนรู้ที่ดี	๑.การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอและต้อง ปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง	๑. ครูผู้ดูแลเด็กขาดการจัด และปรับปรุงภูมิทัศน์ที่ เหมาะสมกับวัย และจัด ตามชอบของตนเอง	๑.จัดให้มีการฝึกอบรมให้ ความรู้แก่ครูผู้ดูแลเด็ก ในการปรับปรุงภูมิทัศน์ ที่เหมาะสมกับเด็ก ปฐมวัยและเอื้ออำนวย ต่อการจัดประสบการณ์ และเป็นแหล่งเรียนรู้ ของเด็ก ๒.กำกับครูผู้ดูแลเด็ก ในการปรับปรุงภูมิทัศน์ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ เหมาะสมกับ สภาพแวดล้อมและ สร้างบรรยากาศการ เรียนรู้ที่ดี	กองการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก รัตนพนองแสง - ครูผู้ดูแลเด็ก ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก รัตนพนาว - ครูผู้ดูแลเด็ก ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้านดอนจราบ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๓. กิจกรรมด้านงานจัดทำ พัสดุ/การเงิน ของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานพัสดุ/ การเงินของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยถูกต้อง ตาม ระเบียบและกฎหมายที่ กำหนด	๑. การจัดทำพัสดุ/การเงิน ยังล่าช้า ไม่มีความรู้ ความ ชำนาญงาน ๒. บุคลากรที่ปฏิบัติงานยัง ขาดประสบการณ์และขาด ความรู้ ความชำนาญงาน	๑. มีการส่งผู้ที่ได้รับคำสั่ง แต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่พัสดุ/ การเงิน ให้เข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มเติมความรู้และนำมา ปรับใช้ในงานที่ได้รับ มอบหมาย ๒. จัดทำแผนปฏิบัติงาน ประจำปีให้ครอบคลุมทุก ด้าน	๑. การควบคุมที่มีอยู่ยัง ไม่เพียงพอและต้อง ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง	๑. ครูผู้ดูแลเด็กที่ทำ หน้าที่พัสดุ/การเงินยัง ไม่เข้าใจเกี่ยวกับ แนวทางปฏิบัติงานที่ เกี่ยวกับ พัสดุ/ การเงินที่ถูกต้อง ๒. ครูผู้ดูแลเด็กที่ทำ หน้าที่พัสดุ/การเงิน ขาดความตระหนัก และ เอาใจ เกี่ยวกับหน้าที่ พัสดุ/การเงิน ทำให้การ ปฏิบัติงานล่าช้า	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม ด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพ และ นำความรู้มาปรับใช้กับ งานที่ได้รับมอบหมาย ๒. ครูผู้ดูแลเด็ก ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัดบ้านนาวิ - ครูผู้ดูแลเด็ก ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้านดอนจราบ	กองการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัดบ้านหนองแสง - ครูผู้ดูแลเด็ก ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัดบ้านนาวิ - ครูผู้ดูแลเด็ก ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้านดอนจราบ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๔. กิจกรรมด้านระบบจัดซื้อ จัดจ้างภาครัฐ e-GP ของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นไปตามพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้าง และการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัด จ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	๑. ครูผู้ดูแลเด็กในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับระบบ จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ e-GP ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. ครูผู้ดูแลเด็กขาดทักษะ ในการปฏิบัติงานระบบ จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ e-GP ของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๓. งานไม่บรรลุเป้าหมาย	๑. ให้ครูผู้ดูแลเด็กศึกษา เกี่ยวกับระบบจัดซื้อจัดจ้าง ภาครัฐ e-GP ของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ๒. ให้ครูผู้ดูแลเด็กฝึก ปฏิบัติตามขั้นตอนระบบ จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ e-GP ของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	๑. การควบคุมที่มีอยู่ยัง ไม่เพียงพอและต้อง ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง	๑. ครูผู้ดูแลเด็กไม่ได้ รับเข้าการฝึกอบรม เกี่ยวกับระบบจัดซื้อจัด จ้างภาครัฐ e-GP ของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก อย่าง ต่อเนื่อง ๒. ครูผู้ดูแลเด็กขาด การเอาใจใส่ในการ ปฏิบัติงานระบบจัดซื้อจัด จ้างภาครัฐ e-GP ของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	๑. จัดให้ครูผู้ดูแลเด็กเข้า รับการฝึกอบรมเกี่ยวกับ ระบบจัดซื้อจัดจ้าง ภาครัฐ e-GP ของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก อย่าง ต่อเนื่อง ๒. กำชับครูผู้ดูแลเด็ก เรียนรู้และฝึกปฏิบัติตาม ขั้นตอนระบบจัดซื้อจัด จ้างภาครัฐ e-GP ของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่าง สม่ำเสมอ	กองการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัดบ้านหนองแสง - ครูผู้ดูแลเด็ก ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัดบ้านาวี - ครูผู้ดูแลเด็ก ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้านดอนจวบ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กระบวนการสวัสดิการสังคมด้านการรับขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ วัตถุประสงค์	ไม่มีผู้สูงอายุผู้พิการมาขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพตามระยะที่กำหนดในระเบียบหนังสือสั่งการ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการรับขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการดำเนินการเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้การรับขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพเป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด ๓. เพื่อให้ผู้สูงอายุผู้พิการได้รับเบี้ยยังชีพอย่างทั่วถึง	๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน ๒. จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การรับขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพ ๓. จัดทำหนังสือแจ้งไปยังผู้มีสิทธิขึ้นทะเบียน ๔. จัดทำแผนการดำเนินงานออกให้บริการตามหมู่บ้านในเขตตำบลสองเปลือย	ภายใน		๑. จัดทำหนังสือแจ้งไปยังผู้มีสิทธิขึ้นทะเบียนทะเบียนให้ครบทุกราย ๒. ประชาสัมพันธ์สร้างความรู้ความเข้าใจกับประชาชนในการขึ้นทะเบียน ตามเสียงตามสาย ๓. จัดให้บริการรับขึ้นทะเบียนนอกสถานที่	กองสวัสดิการสังคม ๓๐ ก.ย. ๖๓