

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าไม้
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>(๑) กิจกรรมด้านการเจ้าหน้าที่</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p style="padding-left: 20px;">- ด้านภาระค่าใช้จ่าย เนื่องจากเทศบาลยังมีแนวโน้มด้านภาระค่าใช้จ่ายเงินเดือนและเงินค่าจ้างของพนักงานส่วนท้องถิ่นและลูกจ้างที่ใกล้เคียงร้อยละ ๔๐ ของเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p style="padding-left: 20px;">- เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๒</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p style="padding-left: 20px;">๓.๑ ศึกษาแนวทางการปรับลดค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรให้ เป็นไปตามมาตรา ๓๕ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๒</p> <p style="padding-left: 20px;">๓.๒ ศึกษาและพิจารณาการจ้างเหมาบริการบุคคลธรรมดา</p> <p style="padding-left: 20px;">๓.๓ ปรับลดกรอบอัตรากำลังที่ยังเป็นตำแหน่งว่าง</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p style="padding-left: 20px;">การคำนวณ ๔๐% ตามมาตรา ๓๕ ของพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๒ เป็นประจำทุกสิ้นปีงบประมาณ โดยประสานกับเจ้าหน้าที่งบประมาณและกองคลังและเสนอเรื่องแจ้งให้ผู้บริหารเทศบาลทราบ</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <p style="padding-left: 20px;">- มีการจัดปรับปรุงกรอบอัตรากำลังพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้างเทศบาลฯเป็นประจำทุกปี</p>	<p style="text-align: center;">- งานการเจ้าหน้าที่ ได้มีการปรับปรุงกรอบอัตรากำลังพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำและพนักงานจ้างเทศบาลเป็นประจำทุกปี</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>(๒) กิจกรรมด้านงานธุรการ</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑ ขาดเจ้าหน้าที่ ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งานธุรการ</p> <p>๑.๒ การจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระบบ เนื่องจากไม่มีสถานที่เก็บเอกสาร</p> <p>๑.๓ ไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการทำลายเอกสาร ตามระเบียบงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๒๖</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานธุรการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p> <p>๒.๒ การจัดเก็บเอกสารเกิดความเสี่ยงเนื่องจากสถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบและไม่มีระบบความปลอดภัย เนื่องจากไม่มีสถานที่เก็บเอกสารจึงอาจทำให้เอกสารสูญหายได้</p> <p>๒.๓ ไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการทำลายเอกสาร ตามระเบียบงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ จึงทำให้มีเอกสารมาก และค้นหาเอกสารต้องใช้เวลา</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ ดำเนินการตามแผนงานธุรการ และมีคำสั่งแบ่งงาน และกำหนดหน้าที่ที่รับผิดชอบ</p> <p>๓.๒ จัดสร้างสถานที่จัดเก็บเอกสารให้เป็นหมวดหมู่และต้องมีระบบรักษาความปลอดภัย</p> <p>๓.๓ ควรมีการแต่งตั้งคณะกรรมการทำลายเอกสารที่หมดอายุการเก็บรักษา ตามระเบียบงานสารบรรณฯ</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ ประสานงานกับงานเจ้าหน้าที่ เพื่อประชาสัมพันธ์รับโอน(ย้าย)เจ้าหน้าที่ ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งานธุรการและเสนอเรื่องแจ้งให้ผู้บริหารเทศบาลทราบ</p> <p>๔.๒ เสนอเรื่องการจัดสร้างสถานที่จัดเก็บเอกสารให้เป็นหมวดหมู่ และต้องมีระบบรักษาความปลอดภัย ให้ผู้บริหารเทศบาลทราบเพื่อพิจารณาสั่งการ</p> <p>๔.๓ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ในหลักสูตรการปฏิบัติงานด้านงานธุรการ ตามระเบียบงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <p>- มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานและกำหนดหน้าที่ที่รับผิดชอบ</p>	<p>- มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานและกำหนดหน้าที่ที่รับผิดชอบภายในสำนักปลัดเทศบาล</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>(๓) กิจกรรมด้านสวัสดิการและสังคม</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- สภาพแวดล้อมภายใน ได้แก่</p> <p>๑.๑ การปฏิบัติงานเกี่ยวกับเบี่ยงสเคราะห์เพื่อการยังชีพ เนื่องจากเทศบาลฯมีผู้มีสิทธิได้รับเบี่ยงสเคราะห์เพื่อการยังชีพจำนวนมาก จึงทำให้การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เกิดข้อผิดพลาด</p> <p>๑.๒ จำนวนเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านสวัสดิการและสังคม</p> <p>๑.๓ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานด้านสวัสดิการและสังคม</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การจ่ายเงินเบี่ยยังชีพเป็นเงินสดเสี่ยงต่อการสูญหาย เพราะผู้รับเบี่ยยังชีพมารับเบี่ยล่าช้ากว่าที่กำหนด</p> <p>๒.๒ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานสวัสดิการและสังคม เป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ จัดทำคำสั่งกำหนดหน้าที่และมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการดำเนินงานจ่ายเบี่ยยังชีพ</p> <p>๓.๒ ประชุมเชิงปฏิบัติการแก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินงานด้านเบี่ยยังชีพฯ เช่น วิธีการรับเงิน การจัดเตรียมเอกสารหลักฐานที่ใช้ประกอบ กรณีที่เป็นผู้รับเงินเบี่ยยังชีพแทน</p> <p>๓.๓ ดำเนินการตามแผนงานสวัสดิการและสังคม</p> <p>๓.๔ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ให้หลักสูตรการปฏิบัติงานด้านงานสวัสดิการและสังคม ตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานด้านสวัสดิการและสังคม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ ชักซ้อมวิธีปฏิบัติให้แก่เจ้าหน้าที่ในการจ่ายเงินเบี่ยยังชีพให้ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ</p> <p>๔.๒ ให้ความรู้และสร้างความเข้าใจแก่ประชาชนในการรับเงินเบี่ยยังชีพ</p> <p>๔.๓ ประสานสมาชิกสภาเทศบาล กำนัน ผู้ใหญ่บ้านและประธานชุมชนในพื้นที่แจ้งให้ผู้รับเบี่ยทราบ</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>มีการจัดทำคำสั่งกำหนดหน้าที่และมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการดำเนินงานจ่ายเบี่ยยังชีพ</p>	<p>- มีการจัดทำคำสั่งกำหนดหน้าที่และมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการดำเนินงานจ่ายเบี่ยยังชีพ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>- กิจกรรมด้านงานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม คือ สภาพแวดล้อมภายใน ได้แก่ แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง เนื่องจากงบประมาณมีจำนวนจำกัดไม่สามารถดำเนินการได้ทุกโครงการ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๔) เพื่อเป็นการสนับสนุนให้เกิดกิจกรรม/แผนงาน/โครงการ ที่แก้ไขปัญหาของประชาชนในชุมชนได้ตรงตามความต้องการ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วนอำเภอ กำหนดผู้ใหญ่บ้าน กลุ่มชุมชน ภาคเอกชนต่างๆ ๓.๒ ตั้งคณะทำงานสำรวจความคิดเห็นของประชาชน</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร - มีการกำหนดแนวทางการพัฒนาให้เป็นไปตามระเบียบและการปฏิบัติงานหน้าที่ของบุคลากรโดยมีการมอบหมายหน้าที่ ตามคำสั่งจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการรวบรวมและจัดทำแผนพัฒนาฯ</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล - มีการติดตามประเมินผลความพึงพอใจของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาและแก้ไขปรับปรุงปัญหาให้ได้ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้</p> <p>- กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม คือ สภาพแวดล้อมภายนอก ได้แก่ ชุมชนขาดความรู้ในการใช้อุปกรณ์ด้านสาธารณภัย ไม่ได้เข้ารับการอบรมเพิ่มพูนความรู้</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง เพื่อเสริมสร้างศักยภาพชุมชนและโรงเรียน ภายในเขตเทศบาล ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม จัดให้มีโครงการเสริมสร้างศักยภาพชุมชนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จำนวน ๑๑ ชุมชน ให้มีการปฏิบัติจริงสามารถช่วยเหลือผู้อื่นได้ใช้อุปกรณ์ดับเพลิงเป็นและมีความเข้าใจมากยิ่งขึ้น</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ มีการกำหนดให้มีการอบรมชุมชนอย่างสม่ำเสมอ ๔.๒ ให้ชุมชนมีความรู้ความสามารถในการใช้อุปกรณ์</p>	<p>- มีการประเมินผลความพึงพอใจของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๔)และสรุปรายงานการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น ให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๕๙</p> <p>- มีการประเมินผลความพึงพอใจในการเข้ารับการอบรมโครงการเสริมสร้างศักยภาพชุมชนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการประเมินผลความพึงพอใจในการเข้ารับการอบรม</p> <p>๕.๒ มีการควบคุมแก้ไขปัญหาได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>- กิจกรรมด้านงานทะเบียนราษฎร</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>คือ สภาพแวดล้อมภายใน ได้แก่</p> <p>๑.๑ การรับแจ้งย้ายเข้าปลายทางอัตโนมัติ</p> <p>๑.๒ การรับคำร้องขอเพิ่มชื่อเข้าในทะเบียนบ้าน</p> <p>๑.๓ การรับรองรายการบุคคลต่างๆ เช่น การเกิด การตาย และทะเบียนบ้าน</p> <p>๑.๔ การรับแจ้งต่างๆ เช่น การรับแจ้งการตาย การรับแจ้งการย้ายที่อยู่ และการรับแจ้งการขอบ้านเลขที่</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>เพื่อเป็นการควบคุมและดูแลแนวทางปฏิบัติงานทะเบียนราษฎรให้เป็นไปตามระเบียบฯ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>การตรวจสอบรายการเอกสารบุคคลและใบหน้าจากฐานข้อมูลทางทะเบียนราษฎรทุกครั้งที่ยื่นคำร้อง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การรับแจ้งย้ายเข้าปลายทางอัตโนมัติ</p> <p>๔.๒ การรับคำร้องขอเพิ่มชื่อเข้าในทะเบียนบ้าน</p> <p>๔.๓ การรับรองรายการบุคคลต่างๆ เช่น การเกิด การตาย และทะเบียนบ้าน</p> <p>๔.๔ การรับแจ้งต่างๆ เช่น การรับแจ้งการตาย การรับแจ้งการย้ายที่อยู่ และการรับแจ้งการขอบ้านเลขที่</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>การยื่นคำร้อง มีพยานบุคคล มีนายทะเบียนผู้ตรวจสอบการอนุมัติและอนุญาต มีผู้รับและผู้ยื่น จะทำให้มีความเสี่ยงในทางทะเบียนราษฎรน้อยลง</p> <p>สรุปผลการประเมินผล จากการวิเคราะห์ประเมินผลควบคุมภายใน พบว่า กิจกรรมด้านงานการเจ้าหน้าที่ กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และกิจกรรมด้านงานทะเบียนราษฎร มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม เว้นกิจกรรมด้านงานสวัสดิการและสังคม ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p>	<p>การยื่นคำร้อง มีพยานบุคคล มีนายทะเบียนผู้ตรวจสอบการอนุมัติและอนุญาต มีผู้รับและผู้ยื่น</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>กิจกรรมกลุ่มงานบริหารงานกองคลัง</p> <ul style="list-style-type: none"> - กลุ่มงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - กิจกรรมงานจัดทำบัญชีผู้อยู่ในเกณฑ์เสียภาษี (ก.ค.๑) หรือทะเบียนคุมผู้เสียภาษี (แบบเดิม) กิจกรรมงานพิจารณาการประเมินและกำหนดภาษีกิจกรรมงานจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>กองคลังได้มอบหมายให้นางวิภาพรณ น้อยสนธิ ตำแหน่งเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญการเป็นผู้รับผิดชอบในด้านการจัดทำ ก.ค. และทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี, งานจัดเก็บภาษี/ค่าธรรมเนียมต่างๆ ซึ่งบุคลากรดังกล่าวเป็นผู้มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ในงานจัดทำทะเบียนคุมผู้ชำระภาษีและงานจัดเก็บรายได้ในระดับดี ส่งผลให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปตามประมาณการนอกจากนี้ยังมอบหมายให้น.ส.ชาลิสสา ลี้มเจริญ เป็นผู้ช่วยในการจัดเก็บรายได้ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบดี และนางสมหวัง เจริญจิตต์มีหน้าที่ในการจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะ ซึ่งเป็นผู้ที่ยังเอาใจใส่และมีความรับผิดชอบจำนวนบุคลากรด้านกิจกรรมของกลุ่มงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้มีจำนวน ๕ คน ซึ่งถือว่าเพียงพอต่อปริมาณงานที่กำหนด</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ความร่วมมือในการชำระค่าภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆเท่าที่ควร โดยเฉพาะค่าธรรมเนียมขยะจะประสบปัญหาในการจัดเก็บ เพราะชาวบ้านจะอ้างว่าเผาเอาไม่เต็มใจชำระ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>จากการประเมินความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในและภายนอกพบว่าในด้านเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบการจัดทำ กค.๑, การจัดเก็บค่าภาษีการประเมินภาษี และการจัดเก็บรายได้เป็นผู้มีความรู้ความสามารถอยู่ในระดับดี แต่อาจมีความเสี่ยงอยู่บ้างเพราะยังไม่ได้ใช้ระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน จึงอาจส่งผลให้การจัดเก็บรายได้อาจยังไม่ถูกต้องครบถ้วนทั่วถึงเท่าที่ควร ส่วนการจัดเก็บค่าขยะประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือและเต็มใจชำระค่าธรรมเนียมเท่าที่ควรประกอบกับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบความตั้งใจจดทนในการทำงานค่อนข้างน้อยซึ่งอาจทำให้การจัดเก็บค่าขยะยังไม่ถูกต้องครบถ้วนเท่าที่ควร</p>	<ul style="list-style-type: none"> - จากการวิเคราะห์องค์ประกอบควบคุมภายในด้านกิจกรรมงานจัดทำบัญชีผู้อยู่ในเกณฑ์ (ก.ค.๑) และทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี พิจารณาต้นและพิจารณาประเมินและกำหนดค่าภาษีกิจกรรมงานจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ - ปรากฏว่า ความบกพร่องเกิดจาก - การจัดแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ประสบผลสำเร็จ - ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการชำระค่าธรรมเนียมขยะเท่าที่ควร - เจ้าหน้าที่จัดเก็บค่าขยะยังมีความตั้งใจจดทน และรับผิดชอบต่อตนในหน้าที่อยู่ในระดับค่อนข้างน้อย

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม ความเสี่ยงในด้านกิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้กองคลังได้จัดทำให้มีการจัดกิจกรรมลดความเสี่ยงดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ตรวจสอบทะเบียนคุมผู้ชำระภาษีและ กค. ๑ และออกตรวจบัญชีว่ามีผู้อยู่ในข่ายชำระภาษีเพิ่มขึ้นหรือไม่ ๒. ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีประจำปีทุกปี ๓. จัดทำทะเบียนคุมค่าชยะ และมีการตรวจสอบทะเบียนคุมในใบเสร็จรับเงินค่าชยะ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ในงานจัดทำกค.๑ ได้นำคอมพิวเตอร์มาประยุกต์ใช้ในการจัดทำรายงานส่งผลให้การจัดทำรายงานมีความถูกต้องรวดเร็วขึ้น</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล ติดตามตรวจสอบการประชาสัมพันธ์ให้เป็นไปตามกำหนดการตรวจสอบทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี กับ กค.๑ ติดตามตรวจสอบการจัดเก็บรายได้ให้เป็นไปตามประมาณการรายรับพัฒนาตามตรวจสอบว่าผู้อยู่ในข่ายชำระภาษีเพิ่มมากขึ้นหรือไม่</p> <p>ติดตามตรวจสอบการจัดเก็บค่าชยะโดยตรวจสอบทะเบียนคุมค่าชยะใบเสร็จรับเงินและออกตรวจการจัดเก็บว่าถูกต้องครบถ้วนหรือไม่ รวมถึงการสร้าง ความเข้าใจและขอความร่วมมือจากประชาชนในการชำระค่าธรรมเนียมชยะ</p> <p>กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน กิจกรรมงานสำรวจข้อมูลภาคสนามและคัดลอกข้อมูล, กิจกรรมงานจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน (ผท.๑) ทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี (ผท.๕) และข้อมูลแผนที่ภาษี (ผท.๗)</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน กองคลังได้ดำเนินการจัดทำโครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทรัพย์สินเสร็จแล้ว มีการคัดลอกข้อมูลที่คืนจากอำเภอท่ามะกาเพื่อนำมาปรับปรุงในระบบและกองคลังได้จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียน โดยมีการออกคำสั่งมอบหมายงานให้แต่ละหน่วยงานโดยมีผู้รับผิดชอบชัดเจนในแต่ละกระบวนการ จึงส่งผลให้การจัดทำแผนที่ภาษีประสบผลสำเร็จตามเป้าหมาย</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก -พื้นที่ในเขตเทศบาลตำบลท่าไม้ มีอาณาเขตกว้างมาก ประมาณ ๑๗ ตารางกิโลเมตร ซึ่งอาจทำให้ต้องใช้เวลาในการดำเนินงานมาก</p>	<p>จากการวิเคราะห์องค์ประกอบควบคุมภายในด้านกิจกรรมงานจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน งานสำรวจข้อมูลภาคสนาม งานคัดลอกข้อมูล การจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน (ผท.๕) ทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี ปรากฏว่า ความบกพร่องส่วนมากเกิดจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดบุคลากรที่มีความรู้และสามารถในการดำเนินงาน - บุคลากร ที่ได้รับมอบหมายให้ทำงานยังอยู่ระหว่างเรียนรู้งาน อาจส่งผลให้งานล่าช้าไปบ้าน

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>-เจ้าหน้าที่จากกองช่างที่ได้รับคำสั่งให้ปฏิบัติงานได้ไม่เต็มที่ เพราะมีงานประจำซึ่งอาจส่งผลให้ต้องใช้เวลาในการจัดทำแผนที่ ภาษีมากขึ้น</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>-กองคลังได้ประเมินความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในและภายนอกพบว่า การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินจะประสบผลสำเร็จแต่อาจต้องใช้เวลานานในการดำเนินงานมากกว่า ๖ เดือน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>-ความเสี่ยงในด้านกิจกรรมที่เกิดขึ้นกองคลังได้จัดให้มีกิจกรรมควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงดังนี้</p> <p>๑. แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อตรวจสอบและติดตามแก้ไขปัญหา และข้อขัดข้องในการดำเนินงาน</p> <p>๒. แต่งตั้งและมอบหมายงานให้แก่เจ้าหน้าที่ของแต่ละหน่วยงานเพื่อช่วยในการดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีไว้อย่างชัดเจน ในแต่ละกระบวนการงาน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- ได้มีการปรึกษาและขอคำแนะนำจากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ผ่านทางอินเทอร์เน็ต</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>- ให้ผู้รับผิดชอบในแต่ละงานที่มอบหมายเกี่ยวกับการจัดทำแผนที่ภาษี รายงานผลการปฏิบัติงาน ปัญหาข้อขัดข้องต่อคณะกรรมการดำเนินงานเป็นระยะๆ</p> <p>สรุปผลการประเมิน</p> <p>จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่ามีกิจกรรมทั้งหมด ๕ กิจกรรม พบว่ายังมีความเสี่ยงอยู่เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดการควบคุมให้เป็นระบบ เพื่อลดความเสี่ยงต่างๆ ให้ลดลงและหมดไป</p>	<p>- บุคลากร (ด้านกองช่าง)ที่ได้รับคำสั่งให้มาปฏิบัติงาน การจัดทำแผนที่ภาษีได้มีงานประจำที่ต้องปฏิบัติอยู่แล้ว อาจให้เวลาในการจัดทำแผนที่ภาษีได้น้อยทำให้งานล่าช้า</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>กลุ่มบริหารงานกองการศึกษา กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. บุคลากรที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดทักษะด้านการดูแลเด็กก่อนวัยเรียน ๒. ด้านสถานที่ (ภายใน) พื้นที่จัดการเรียนการสอนไม่เพียงพอ (ภายนอก) เครื่องเล่นสนามมีไม่เพียงพอ <p>๒.การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในคือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ผู้ดูแลเด็กบางคนที่เป็นพนักงานจ้างตามภารกิจยังขาดทักษะและยังไม่ได้ผ่านการจบหลักสูตรปริญญาตรีเอกปฐมวัย อาจส่งผลกระทบต่อความรู้ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็ก ทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคมและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อการพัฒนาการของเด็ก ๒. สนามภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังปรับปรุงไม่เสร็จสมบูรณ์ให้พร้อมใช้งานสำหรับการจัดกิจกรรมนันทนาการกลางแจ้งให้เด็กได้อย่างปลอดภัย และยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่นอันเนื่องจากงบประมาณและความพร้อมด้านอื่นๆ ส่งผลกระทบต่อพัฒนาการของเด็ก <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ ทักษะในการทำงาน ๒. ปรับปรุงสนามเด็กเล่น ๓. จัดหาโครงหลังคาคลุมเครื่องเล่น <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร การนำการสื่อสารโดยผ่านระบบอินเทอร์เน็ต มาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสารการติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการจึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ชัดเจน ให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลนักเรียนเป็นรายภาคเรียน เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชาศึกษา กฎ ระเบียบ ใหม่ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ผลการประเมิน กองการศึกษา มีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่อยู่ในความรับผิดชอบ จำนวน ๒ ศูนย์ ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบจุดอ่อนในภารกิจงานด้านงานบริหารการศึกษา ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม จึงต้องนำไปจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อยในปีถัดไป</p> <p>ผลการประเมิน การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสม และเพียงพอ โดยหัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทำหน้าที่ตรวจสอบดูแล และมีการรายงานตามลำดับชั้นตามสายงานการบังคับบัญชา โดยผลการปรับปรุงควบคุมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ คือ การส่งเสริมผู้ดูแลเด็กเข้ารับการฝึกอบรมและศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้น เพื่อนำความรู้มาพัฒนาเด็กก่อนวัยเรียน ให้มีความพร้อมในทุกๆด้าน รวมถึงมีการปรับปรุงอาคารสถานที่ให้เหมาะสมในการจัดการเรียนการสอนต่อไป</p> <p>ผลการประเมิน การควบคุมที่มีอยู่ของกองการศึกษา เป็นไปตามโครงสร้างองค์กร และมีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน แต่ผลการประเมินและการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควร ดังนั้น จึงควรมีการติดตามตรวจสอบอย่างต่อเนื่องต่อไป</p> <p>ผลการประเมิน ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองการศึกษา มีความครอบคลุมทุกด้านและมีการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกในระดับดี</p> <p>ผลการประเมิน มีการติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกองการศึกษามีความเหมาะสมและเพียงพอ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>กลุ่มบริหารงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ <u>งานธุรการ</u> ได้มีการกำหนดคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ทุกคนในกอง</p> <p>๑.๒ <u>กิจกรรมงานรักษาความสะอาด</u> ได้มีการกำหนดคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ทุกคนในกอง</p> <p>๑.๓ <u>กิจกรรมงานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม</u> ได้มีการกำหนดคำสั่ง มอบหมายอำนาจหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ทุกคนในกอง</p> <p>๑.๔ <u>ภาวะโลกร้อน</u> ได้มีการกำหนดคำสั่ง มอบหมายอำนาจหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ทุกคนในกอง</p> <p>๑.๕ <u>งานบริการสาธารณสุข</u> กิจกรรมงานควบคุมแมลงและพาหะนำโรค ได้มีการกำหนดคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ทุกคนในกอง</p> <p>๑.๖ <u>กิจกรรมงานควบคุมป้องกันโรคติดต่อ</u> ได้มีการกำหนดคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่ทุกคนในกอง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การประเมินด้านกิจกรรมงานธุรการ พบว่า ความเสี่ยงอยู่ที่ผู้ปฏิบัติงาน ยังขาดประสบการณ์</p> <p>๒.๒ การประเมินด้านกิจกรรมงานรักษาความสะอาด พบว่าความเสี่ยงอยู่ที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดประสบการณ์</p>	<p>-มีคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่ของพนักงานในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตามคำสั่งที่ ๑/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๖ ต.ต. ๕๙ อย่างชัดเจนโดยงานธุรการได้มอบหมายให้น.ส.สุชีรา ขุนสงคราม เป็นผู้รับผิดชอบ</p> <p>-มีคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่ของพนักงานในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตามคำสั่งที่ ๑/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๖ ต.ต. ๕๙ อย่างชัดเจนโดยงานรักษาความสะอาดได้มอบหมายให้ นายดุสิต ทันสมัย เป็นผู้รับผิดชอบ</p> <p>-มีคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่ของพนักงานในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตามคำสั่งที่ ๑/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๖ ต.ต. ๕๙ อย่างชัดเจนโดยงานอนามัยและสิ่งแวดล้อมได้มอบหมายให้ นายดุสิต ทันสมัย เป็นผู้รับผิดชอบ</p> <p>-มีคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่ของพนักงานในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตามคำสั่งที่ ๑/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๖ ต.ต. ๕๙ อย่างชัดเจนโดยงานอนามัยและสิ่งแวดล้อมได้มอบหมายให้ นายดุสิต ทันสมัย เป็นผู้รับผิดชอบ</p> <p>-มีคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่ของพนักงานในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตามคำสั่งที่ ๑/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๖ ต.ต. ๕๙ อย่างชัดเจนโดยงานควบคุมแมลงและพาหะนำโรค ได้มอบหมายให้ นายดุสิต ทันสมัย เป็นผู้รับผิดชอบ</p> <p>-มีคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่ของพนักงานในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตามคำสั่งที่ ๑/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๖ ต.ต. ๕๙ อย่างชัดเจนโดยงานควบคุมป้องกันโรคติดต่อได้มอบหมายให้ นายดุสิต ทันสมัย เป็นผู้รับผิดชอบ</p> <p>-ความเสี่ยงด้านกิจกรรมงานธุรการนั้น พบว่า ความบกพร่องลดลง สรุปได้ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> *เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ในเรื่องของงานสารบรรณ *การติดต่อประสานงานระหว่างหน่วยงานหรือประชาชนในชุมชนไม่ล่าช้า *เอกสาร/หนังสือราชการสามารถสืบค้นได้ง่ายไม่มีหนังสือสูญหาย <p>-ความเสี่ยงด้านกิจกรรมงานรักษาความสะอาดนั้น พบว่าเกิดจากมีการประชาสัมพันธ์ในการคัดแยกขยะของประชาชนก่อนการทิ้งแล้ว แต่ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ความร่วมมือ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒.๓ การประเมินด้านกิจกรรมงานอนามัยและสิ่งแวดล้อม พบว่าความเสี่ยงอยู่ที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดประสบการณ์</p> <p>๒.๔ การประเมินด้านกิจกรรมงานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ในเรื่องภาวะโรคเรื้อรัง พบว่าความเสี่ยงอยู่ที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดประสบการณ์</p> <p>๒.๕ การประเมินด้านกิจกรรมงานควบคุมแมลงและพาหะนำโรค พบว่าความเสี่ยงอยู่ที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดประสบการณ์</p> <p>๒.๖ การประเมินด้านกิจกรรมงานควบคุมป้องกันโรคติดต่อ พบว่าความเสี่ยงอยู่ที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดประสบการณ์</p>	<p>-เจ้าหน้าที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ในการทำงานอนามัยและสิ่งแวดล้อม</p> <p>-เจ้าหน้าที่มีความรู้และประสบการณ์ในการทำงานแต่ในเรื่องภาวะโรคเรื้อรานั้นเป็นปัญหาของส่วนรวม ต้องแก้ไขโดยใช้ความร่วมมือจากหลายฝ่าย</p> <p>-เจ้าหน้าที่มีประสบการณ์ แต่ความเสี่ยงยังมีเนื่องจาก</p> <p>*ประชาชนไม่ทราบการปฏิบัติตนที่ถูกต้องในการทำลายแหล่งพาหะพันธุ์แมลงและพาหะนำโรค</p> <p>*สภาพพื้นที่ในชุมชนเป็นไร่อ้อย สวนกล้วย ซึ่งเป็นแหล่งที่อยู่อาศัยของแมลงพาหะนำโรค</p> <p>-ผู้รับผิดชอบในด้านควบคุมป้องกันโรคติดต่อ เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถในการทำงานด้านนี้ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้ควบคุมการระบาดได้</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ <u>งานธุรการ</u> กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>๓.๒ <u>กิจกรรมงานรักษาความสะอาด</u> กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง</p>	<p>ได้จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๑. หัวหน้าหน่วยงานมีการตรวจสอบผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องทุกวัน</p> <p>๒. เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงหรือโยกย้ายเอกสารใดๆ มีการรายงานให้หัวหน้างานทราบทุกครั้ง</p> <p>- มีการจัดกิจกรรมการควบคุมโดย</p> <p>*ประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือและชี้แจงให้ประชาชนทราบและแยกขยะก่อนทิ้ง</p> <p>*รณรงค์เรื่องการคัดแยกขยะ และนำไปทำผลิตภัณฑ์รีไซเคิลต่างๆ และส่งเสริมให้เป็นอาชีพเสริมต่อไป</p> <p>*กระตุ้นการทำงานของธนาคารขยะในโรงเรียนจำนวน ๒ แห่ง อย่างต่อเนื่อง</p> <p>*สำรวจพื้นที่ ปริมาณขยะตามจุดต่างๆ ในชุมชน ว่ามีถังขยะรองรับเพียงพอตามความต้องการของประชาชนหรือไม่</p>
<p>๓.๓ <u>กิจกรรมงานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม</u> กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>๓.๔ <u>ภาวะโรคเรื้อรัง</u> กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง</p>	<p>-โดยจัดกิจกรรมการควบคุมโดย กำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕ และเทศบัญญัติเรื่องการควบคุมกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ.๒๕๔๒ เทศบัญญัติเรื่องการควบคุมสถานประกอบการ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๓.๕ งานบริการสาธารณสุข กิจกรรมการควบคุมแมลงและพาหะนำโรค ได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>๓.๖ กิจกรรมงานควบคุมป้องกันโรคติดต่อ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ <u>งานธุรการ</u></p> <p>๔.๒ <u>กิจกรรมงานรักษาความสะอาด</u></p> <p>๔.๓ <u>กิจกรรมงานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม</u></p>	<p>-โดยจัดกิจกรรมการควบคุมโดย กำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕ และเทศบัญญัติเรื่องการควบคุมกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ.๒๕๔๒ เทศบัญญัติเรื่องการควบคุมสถานประกอบการ</p> <p>-โดยจัดกิจกรรมการควบคุมโดย</p> <p>*รณรงค์เรื่องการคัดแยกขยะ โดยนำร่องจากการทำธนาคารขยะในโรงเรียน ๒ แห่ง ในชุมชน ซึ่งเป็นการฝึกให้เด็กนักเรียนรู้จักการคัดแยกขยะด้วยตัวเอง</p> <p>*รณรงค์เรื่องการรักษาแหล่งน้ำต่างๆ โดยการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมาช่วยรักษาความสะอาดแม่น้ำลำคลอง มีกิจกรรมการลอกคลองที่มีวัชพืชมากหรือเริ่มมีน้ำเน่าเสีย</p> <p>-มีการพ่นหมอกควันกำจัดยุงลายและปูนแดงน้ำขิงกำจัดลูกน้ำยุงลายตามบ้านเรือนและสถานที่ราชการในชุมชน เช่น วัด โรงเรียน ฯลฯ อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p>-ประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือจากประชาชนช่วยทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายทุกรูปแบบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>-ให้ความรู้แก่ อสม. นักเรียนและประชาชน ในการป้องกันตนเองจากโรค</p> <p>-ได้จัดให้มีกิจกรรมควบคุมเพื่อลดความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>*กำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอย่างจริงจัง</p> <p>*มีการประชาสัมพันธ์และให้ความรู้กับประชาชน</p> <p>*มีการรณรงค์ป้องกันโรคใหม่ที่เกิดขึ้นอย่างทันทั่วทั้ง</p> <p>ในเรื่องของกิจกรรมงานด้านธุรการนั้น มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบโดยการติดประกาศหรือแจ้งเวียนให้ทราบผ่านทางประธานชุมชนนั้นๆ และได้มีการประชาสัมพันธ์ในรูปแบบเสียงตามสาย</p> <p>-ในเรื่องของกิจกรรมงานรักษาความสะอาด มีการใช้ระบบเสียงตามสายในการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบข้อมูลต่างๆ</p> <p>-ในเรื่องของกิจกรรมงานอนามัยและสิ่งแวดล้อม มีการใช้ระบบเสียงตามสายในการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบข้อมูลต่างๆ และใช้การส่งจดหมายแจ้งเรื่องต่างๆ ให้ประชาชนทราบ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๔.๔ <u>ภาวะโรครั้น</u></p> <p>๔.๕ <u>งานบริการสาธารณสุข กิจกรรมงานควบคุมแมลงและพาหะนำโรค</u></p> <p>๔.๖ <u>กิจกรรมงานควบคุมป้องกันโรคติดต่อ</u></p>	<p>-ในเรื่องของกิจกรรมงานอนามัยและสิ่งแวดล้อม มีการใช้ระบบเสียงตามสายในการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบข้อมูลต่างๆ</p> <p>-ในเรื่องของกิจกรรมงานควบคุมแมลงและพาหะนำโรค มีการใช้ระบบเสียงตามสายในการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบข้อมูลต่างๆ และมีบอร์ดประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบข้อมูล</p> <p>-ในเรื่องของกิจกรรมงานควบคุมป้องกันโรคติดต่อ มีการใช้ระบบเสียงตามสายในการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบข้อมูลต่างๆ และมีบอร์ดประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบข้อมูล การเดินรณรงค์ แจกแผ่นพับ และการติดประกาศให้ทราบ</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ <u>งานธุรการ</u></p> <p>-ในด้านกิจกรรมงานธุรการดังกล่าวฯ ได้กำหนดให้มีวิธีการติดตามประเมินผลโดย</p> <ul style="list-style-type: none"> *มีการบันทึกเซ็นรับหนังสือเข้า-ออกทุกครั้ง *หัวหน้าหน่วยงานมีการตรวจสอบงานทุกวัน *มีการรายงานเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงทุกครั้ง <p>๕.๒ <u>กิจกรรมงานรักษาความสะอาด</u></p> <ul style="list-style-type: none"> -หัวหน้างานมีการตรวจสอบการทำงานอย่างต่อเนื่อง -มีการรายงานปัญหา-อุปสรรคให้หัวหน้างานทราบเป็นระยะๆ เพื่อแก้ไขปัญหาได้อย่างรวดเร็ว -มีการเปิดช่องทางให้ประชาชนได้แสดงความคิดเห็นหรือความต้องการโดยให้เขียนผ่านใบคำร้อง 	<p>จากการวิเคราะห์องค์ประกอบการควบคุมภายในด้านกิจกรรมงานธุรการ</p> <p>ปรากฏว่า ความบกพร่องลดลง สรุปได้ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> -เจ้าหน้าที่มีความรู้ในเรื่องของงานสารบรรณมากขึ้น -การติดต่อประสานงานระหว่างหน่วยงานหรือประชาชนในชุมชนไม่ล่าช้า -เอกสาร/หนังสือราชการสามารถสืบค้นได้ง่าย ไม่มีหนังสือสูญหาย -มีการจัดเก็บเอกสารในรูปแบบไฟล์คอมพิวเตอร์ ทำให้สืบค้นหรือทำงานเอกสารต่อได้รวดเร็วไม่ล่าช้า -การสืบค้นเอกสารที่เก่าอาจจะยังทำได้ช้าบ้าง เนื่องจากไม่มีที่จัดเก็บที่เป็นระบบ <p>จากการวิเคราะห์องค์ประกอบการควบคุมภายในด้านกิจกรรมงานรักษาความสะอาด</p> <p>ปรากฏว่า ความบกพร่องส่วนมากมักเกิดจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> -มีการประชาสัมพันธ์ที่ดีขึ้นในเรื่องการคัดแยกขยะ แต่ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ความร่วมมือ -เรื่องขยะเป็นเรื่องของการสร้างจิตสำนึก ต้องใช้เวลาในการปลูกฝังค่านิยมให้กับเยาวชนอย่างต่อเนื่องต่อไป -สถานที่กำจัดขยะเริ่มมีปริมาณไม่เพียงพอ เนื่องจากเป็นบ่อขยะแบบฝังกลบ ไม่สามารถดำเนินการฝังกลบได้ทันอยู่ระหว่างการดำเนินการหาสถานที่ต่อไป -เสนอแนวทางในการกำจัดขยะโดยใช้เตาเผาขยะที่ได้มาตรฐาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕.๓ กิจกรรมงานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม -ในด้านกิจกรรมงานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม ได้กำหนดให้มีวิธีการติดตามประเมินผลโดย</p> <ul style="list-style-type: none"> *ประชาชนนทราบข้อมูลเกี่ยวกับหน้าที่ในการแจ้งการ จัดตั้งสถานประกอบการ การเสียค่าใบอนุญาตต่างๆ และการ ควบคุมดูแลจากเจ้าหน้าที่สาธารณสุข มากขึ้น *ประชาชนมาเสียค่าใบอนุญาตต่างๆ ตามกำหนด *ไม่มีโรค/ผู้ป่วยที่เกิดจากสุขาภิบาลอนามัยและ สิ่งแวดล้อมที่ไม่ดี <p>๕.๔ ภาวะโรคเรื้อรัง -ในด้านกิจกรรมงานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม ได้กำหนดให้มีวิธีการติดตามประเมินผลโดย</p> <ul style="list-style-type: none"> *ติดตามข้อมูลจากความคิดเห็นของประชาชน *ดูจากข้อมูลทางกายภาพของสภาพแวดล้อมที่ดีขึ้น เช่น ในชุมชนมีต้นไม้มากขึ้น แม่น้ำลำคลองสะอาด เป็นต้น <p>๕.๕ งานบริการสาธารณสุข กิจกรรมงานควบคุมแมลง และพาหะนำโรค -ในด้านกิจกรรมงานควบคุมแมลงและพาหะนำโรค ได้ กำหนดให้มีวิธีการติดตามประเมินผลโดย</p> <ul style="list-style-type: none"> *จำนวนผู้ป่วยด้วยโรคไข้เลือดออกในชุมชน *ติดตามแนวทางการระบาดของโรคอย่างต่อเนื่อง <p>๕.๖ กิจกรรมงานควบคุมป้องกันโรคติดต่อ -ในด้านกิจกรรมงานควบคุมป้องกันโรคติดต่อ ได้กำหนดให้มี วิธีการติดตามประเมินผลโดย</p> <ul style="list-style-type: none"> *การระบาดของโรค *อัตราการป่วยในชุมชน 	<p>จากการวิเคราะห์องค์ประกอบการควบคุมภายในในด้าน กิจกรรมงานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม</p> <p>ปรากฏว่า ความบกพร่องลดลง สรุปได้ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> -ประชาชนทราบข้อมูลเกี่ยวกับหน้าที่ในการแจ้งการจัดตั้ง สถานประกอบการ การเสียค่าใบอนุญาตต่างๆ และการ ควบคุมดูแลจากเจ้าหน้าที่สาธารณสุข มากขึ้น -เจ้าหน้าที่มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์ในการทำงาน -ประชาชนมาเสียค่าใบอนุญาตต่างๆ ตามกำหนด โดยมีส่วน น้อยที่ต้องติดตามทวงถาม -ไม่มีโรค/ผู้ป่วยที่เกิดจากสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม ที่ไม่ดี <p>*ภาวะโลกร้อน*</p> <p>ปรากฏว่า ความบกพร่องส่วนมากมักเกิดจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> -มีการประชาสัมพันธ์ที่ดีขึ้นและต่อเนื่อง -ประชาชนบางส่วนยังไม่เข้าใจ ไม่ให้ความร่วมมือคิดว่าเป็น เรื่องไกลตัว แต่บางส่วนก็เริ่มให้ความสนใจ -ต้องใช้เวลาในการดำเนินการให้เกิดผลที่เป็นรูปธรรมที่ ชัดเจน เพราะภาวะโรคเรื้อรังเป็นปัญหาระดับทั่วโลก ต้อง อาศัยความร่วมมือจากทุกฝ่ายทุกหน่วยงานจึงจะสัมฤทธิ์ผล <p>จากการวิเคราะห์องค์ประกอบการควบคุมภายในใน ด้านกิจกรรมงานควบคุมแมลงและพาหะนำโรค</p> <p>ปรากฏว่า ความบกพร่องส่วนมากมักเกิดจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> -ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติตนมากขึ้น และเริ่มปฏิบัติตามคำแนะนำของเจ้าหน้าที่บ้างเป็นบางพื้นที่ ในชุมชน -พื้นที่ในชุมชนเป็นป่า ไร่ อ้อย สวนกล้วยซึ่งเป็นแหล่งเพาะ พันธุ์ยุงที่ดี ทำให้มีจำนวนยุงลายที่มากขึ้น -จัดกิจกรรมรณรงค์ป้องกันโรคไข้หวัดใหญ่ ๒๐๑๑ ในชุมชน พร้อมทั้งมีการแจกอุปกรณ์ป้องกัน เช่น หน้ากากอนามัย ให้กับประชาชน เป็นต้น -มีการเฝ้าระวังการเกิดโรคตลอดเวลา และเน้นให้ความรู้ ต่อเนื่อง และประชาสัมพันธ์ทุกรูปแบบมากขึ้นในช่วงที่มี ความเสี่ยงสูง เช่น ฤดูหนาว

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>กลุ่มบริหารงานกองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>โดยนายธีรพร สะอาดแก้ว ช่างโยธา เป็นหัวหน้างานสาธารณูปโภค มีคำสั่งแบ่งงานความรับผิดชอบ เลขที่ ๑๖๗/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๑๑ กรกฎาคม ๒๕๖๐</p> <p>- มีบุคลากรด้านสาธารณูปโภค คือนายธีรพร สะอาดแก้ว ช่างโยธา พนักงานจ้างเหมา คือนายสรารุช วงศ์สารโรจน์ นายสมพร พัดสุภาพ ซึ่งไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>- ประชาชน ที่เข้ามาติดต่องานเดินทางได้สะดวก เนื่องจากอยู่ใกล้ตัวตลาดประมาณ ๑ กิโลเมตร</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>- กองช่างได้ประเมินความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมการควบคุมทั้งจากภายในและภายนอกกองช่าง ยังมีความเสี่ยงเกี่ยวกับด้านเครื่องมือเครื่องใช้ไม่เพียงพอต่อการใช้งานและยังขาดการดูแลรักษาซ่อมแซมเครื่องมือเครื่องใช้ทำให้บางทีเมื่อมีความจำเป็นต้องใช้งานเครื่องมือดังกล่าวเกิดชำรุดใช้งานไม่ได้ ทั้งนี้เนื่องจากเครื่องมือมีสภาพเก่า</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>- ความเสี่ยงในด้านของกิจกรรมงานสาธารณูปโภคที่เกิดขึ้นทางกองช่างได้จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยง</p> <p>* ให้เจ้าหน้าที่ออกตรวจสอบสภาพสาธารณูปโภคภายในเขตเทศบาลที่ต้องดำเนินการแก้ไขซ่อมแซม</p> <p>* เร่งรัดดำเนินการซ่อมแซมบำรุงสาธารณูปโภคให้มีสภาพใช้งานได้ตามปกติ</p> <p>* บันทึกรายงานผลการปฏิบัติงานประจำวันต่อผู้บังคับบัญชา</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- จัดทำแผนผังแสดงทางสาธารณะประโยชน์ภายในเขตเทศบาลโดยการแบ่งเป็นถนนชนิด ลาดยาง คอนกรีต ลูกรัง</p> <p>- มีคำสั่งแบ่งงานในหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากร</p> <p>- แจกเวียนนโยบายตลอดจนข่าวสารให้บุคลากรทราบ</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>ในเรื่องของกิจกรรมงานสาธารณูปโภคทางกองช่าง ได้มีการกำหนดวิธีการติดตามประเมินผลโดยให้เจ้าหน้าที่ออกตรวจสอบสาธารณูปโภคและจัดทำบันทึกรายงานผลการปฏิบัติงานประจำวันต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับขั้นทราบ</p>	<p>- ในกิจกรรมสาธารณูปโภค ได้มีการประเมินผลจาก ๕ องค์ประกอบพบว่า ยังพบปัจจัยเสี่ยงเนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังไม่ค่อยมีความพร้อมและมีบุคลากรไม่เพียงพอต่อการออกตรวจสอบสภาพสาธารณูปโภค ดังนั้น จึงทำให้สาธารณูปโภคต่างๆ ขาดการดูแลรักษาอย่างจริงจังทำให้สาธารณูปโภคดังกล่าวเสื่อมสภาพก่อนเวลา จึงควรปรับปรุงในด้านของตัวเจ้าหน้าที่เพื่อที่งานจะได้บรรลุตามวัตถุประสงค์</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>กลุ่มบริหารงานประปา</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้ได้มีการกำหนดคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ทุกคนในกอง - กิจกรรมงานการผลิตได้มีการสั่งตั้งแต่เจ้าหน้าที่ดูแลห้องน้ำประปา <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ลูกหนี้ค่าน้ำประปาไม่ชำระหนี้ตามกำหนด - ผู้ใช้น้ำขอผ่อนผันการชำระหนี้ค่าน้ำประปา - มีการลักลอบใช้น้ำประปา - คุณภาพของน้ำประปา <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อม การควบคุมทั้งภายนอกและภายในของกองประปา พบว่า</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้</p> <p>ความเสี่ยงอยู่ที่การติดตามเร่งรัดค่าน้ำประปาค้างชำระ</p> <p>๒.๒ กิจกรรมงานการผลิต</p> <p>ความเสี่ยงอยู่ที่คุณภาพของน้ำประปา</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลประเมินความเสี่ยง</p>	<p>กองประปา แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๒ งาน ได้แก่ งานจัดเก็บรายได้และงานการผลิต ตามคำสั่งต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - คำสั่งเทศบาลตำบลท่าไม้ ที่ ๑๕๓/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐ เรื่องการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานและลูกจ้างในกองประปาเทศบาลตำบลท่าไม้ - คำสั่งเทศบาลตำบลท่าไม้ ที่ ๒๓๙/๒๕๕๑ เรื่องแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแลห้องน้ำประปา <p>โดยงานจัดเก็บรายได้และงานการผลิต ร่วมกันดำเนินการแก้ไขเรื่องลูกหนี้ค้างชำระและเรื่องคุณภาพของน้ำประปา</p> <p>ประเมินระบบการควบคุมภายในตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ พบว่า</p> <p>ความเสี่ยงด้านกิจกรรมงานจัดเก็บรายได้ มีดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความกระตือรือร้นและยังไม่มีความเด็ดขาดในการตัดสินใจ <p>ความเสี่ยงด้านกิจกรรมงานผลิต มีดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ต้องตรวจสอบคุณภาพน้ำประปาทุกสัปดาห์ แต่บางครั้งไม่สามารถแก้ไขคุณภาพน้ำประปาให้ดีเท่าที่ควร - ถังกรองน้ำประปาบางห้องถึง ทราบและสารกรองน้ำหมดอายุ - มีท่อเมนประปามีระยะเวลาการใช้งานนานเกิน ๑๐ ปี <p>โดยจัดกิจกรรมการควบคุมโดย</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดระยะเวลาในการติดตามลูกหนี้ค้างชำระค่าน้ำประปา - หัวหน้าหน่วยงานมีการตรวจสอบผลการทำงานทุกวัน - มีมาตรการตัดน้ำในกรณีที่ไม่ชำระหนี้ตามกำหนดและกรณีที่มีผู้ลักลอบใช้น้ำประปา - ให้เจ้าหน้าที่คอยตรวจสอบคุณภาพของน้ำประปาทุก ๑ สัปดาห์ - ให้เจ้าหน้าที่คอยตรวจสอบสภาพของถังกรองน้ำ ในเรื่องของความสะอาดของถังกรองน้ำ ทราบกรองน้ำ และสารกรองน้ำทุกสัปดาห์

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๔. การสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ในการทำงาน</p> <p>๔.๒ นำระบบ Internet มาใช้ในการติดต่อประสานงาน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้มีการรายงานยอดลูกหนี้ค้างชำระทุกเดือน - หัวหน้าหน่วยงานมีการตรวจสอบงานทุกวัน <p>๕.๒ กิจกรรมงานการผลิต</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้มีการตรวจสอบคุณภาพน้ำทุก ๑ สัปดาห์ - ให้มีการตรวจสอบท่อถังและทำความสะอาดบริเวณท่อถังน้ำประปา ทุก ๑ เดือน 	<p>- มีการนำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ในการพิมพ์ใบเสร็จรับเงิน ค่าน้ำประปา พิมพ์รายงานต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดเก็บค่าน้ำประปา และใช้บันทึกข้อมูลต่าง ๆ</p> <p>- มีการใช้ Internet เข้ามามีส่วนช่วยในการพัฒนาข้อมูลข่าวสาร รวมถึงการติดต่อประสานงานระหว่างบุคคลภายในกองประปา</p> <p>จากการวิเคราะห์องค์ประกอบการควบคุมภายใน ในด้านกิจกรรมการจัดเก็บรายได้และกิจกรรมการผลิต ปรากฏว่าความบกพร่องลดลง สรุปได้ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตามหนี้ค้างชำระมากขึ้น ส่งผลให้ลูกหนี้ค่าน้ำประปาลดลง - ลูกหนี้ค่าน้ำประปาบางส่วนมีการขอผ่อนผันการชำระหนี้ - มีการเฝ้าระวังการลักลอบใช้น้ำ ทำให้ปริมาณเพียงพอต่อการใช้งาน - น้ำประปาบางพื้นที่ยังมีปัญหาเนื่องจากท่อเมนประปาใช้งานมาเป็นเวลานานจึงทำให้ตะกอนเกาะติดในท่อ ทำให้น้ำประปาไหลน้อย - สารกรองน้ำประปาในถังกรองบางถังคุณภาพไม่ดี เนื่องจากใช้งานมาเป็นระยะเวลาเวลานาน จึงทำให้คุณภาพของน้ำไม่ดี <p>ผลการประเมินโดยรวม</p> <p>การประเมินผล ปัญหาหลักของงานจัดเก็บรายได้คือ การติดตามลูกหนี้ค้างชำระค่าน้ำประปา ซึ่งปัจจุบันมีจำนวนลูกหนี้ลดลง แต่มีบางส่วนที่ขอผ่อนผันการชำระเงิน งานการผลิต ปัจจุบันมีการขยายเขต วางท่อเมนประปาเพิ่ม เพื่อแก้ไขปัญหาไม่เพียงพอต่อการอุปโภคและบริโภคของประชาชน แต่ยังคงพบปัญหาเรื่องคุณภาพของน้ำ เนื่องจากสารกรองในถังกรองบางถังมีคุณภาพต่ำ และมีการใช้งานอย่างต่อเนื่องมาเป็นระยะเวลาเวลานาน ซึ่งส่งผลให้คุณภาพของน้ำไม่ดี จึงต้องดำเนินการแก้ไขปัญหอย่างต่อเนื่อง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>งานตรวจสอบภายใน</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกคือ ภายในองค์กรไม่เล็งเห็นความสำคัญของงานตรวจสอบภายในในการทำกิจกรรมของกองงานไม่มีการประเมินผล ไม่มีสรุปการปฏิบัติงานที่ผ่านมา ทำให้ระบบงานผิดพลาดได้ง่าย และเกิดความล่าช้า</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดส่งรายงาน ความเสี่ยง ที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ แนวทางในการจัดส่งรายงานไม่ชัดเจน ขาดประสบการณ์ในการดำเนินงานการตรวจสอบภายใน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านการปฏิบัติงานความเสี่ยง ที่เกิดจากขาดการประสานความร่วมมือกับหน่วยงานย่อย ไม่มีการรายงานตามระยะเวลาที่กำหนดการดำเนินงานจึงไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ กิจกรรมด้านการจัดส่งรายงานความเสี่ยง แนวทางการตรวจสอบตามแผนงานการตรวจไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านการปฏิบัติงาน โดยกำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ต้องชี้แจง และทำความเข้าใจถึงประโยชน์ของงานตรวจสอบภายใน เพื่อช่วยส่งเสริมให้การควบคุมเกิดความสำเร็จแบบยั่งยืน</p> <p>๒. ควรจัดเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมจากกรมส่งเสริมฯและสถาบันต่าง ๆ เพื่อนำความรู้และระเบียบการควบคุมภายใน การพัฒนาการทำงานด้านตรวจสอบให้สมบูรณ์ขึ้น</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ควรฝึกฝนและหาความรู้จากหน่วยงานอื่นมาพัฒนาการวางระบบการควบคุมภายในของเทศบาล</p> <p>กิจกรรมด้านการปฏิบัติงานภายในองค์กร</p> <p>๓.๒ กิจกรรมด้านการจัดส่งรายงาน กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้</p> <p>๑. ศึกษาระเบียบ และฝึกฝนหาความรู้ในการจัดทำรายงานให้ตรงกับระเบียบกรมส่งเสริมฯ</p> <p>๒. สอบถามจากหน่วยงานต่างๆ เป็นแนวทางการรายงาน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>- งานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลท่าไม้ วิเคราะห์ ประเมินผลการควบคุมภายในจากภารกิจ พบความเสี่ยง ๒ กิจกรรม จากรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๑) พบว่า</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการปฏิบัติงาน ได้ดำเนินการ คือ</p> <p>๑.๑ เจ้าหน้าที่ต้องชี้แจง และทำความเข้าใจถึงประโยชน์ของงานตรวจสอบภายใน เพื่อช่วยส่งเสริมให้การควบคุมเกิดความสำเร็จแบบยั่งยืน</p> <p>๑.๒ เจ้าหน้าที่มีการควบคุมที่เพียงพอ และหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกกองภายในเทศบาลตำบลท่าไม้ โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่อง และจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมให้สอดคล้องกับความเสี่ยง</p> <p>๑.๓ เจ้าหน้าที่ความฝึกฝนและหาความรู้จากหน่วยงานอื่นมาพัฒนาการวางระบบการควบคุมภายในของเทศบาล นำจุดเสี่ยงในปีที่ผ่านมาปรับปรุงและให้คำแนะนำผลการดำเนินงานที่ถูกต้อง</p> <p>๒. กิจกรรมด้านการจัดส่งรายงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ</p> <p>๒.๑ ศึกษาระเบียบและฝึกฝนหาความรู้ในการจัดทำรายงานให้ตรงกับกรมส่งเสริมฯ</p> <p>๒.๒ สอบถามจากหน่วยงานต่างๆ บริเวณใกล้เคียง เพื่อเป็นแนวทางในการจัดทำรายงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรมด้านการปฏิบัติงาน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบควรจัดทำบันทึกเข้ากับตรวจสอบตามระยะเวลาที่กำหนดและรายงานผลให้ผู้บริหารทราบ พร้อมทั้งศึกษาข้อมูลจากเทคโนโลยีต่างๆ มาเพื่อพัฒนาการทำงานให้ตรงตามระเบียบและซักซ้อมทำความเข้าใจกับหน่วยงานต่างๆ ในองค์กรให้ตรงกัน</p> <p>๔.๒ กิจกรรมด้านการจัดส่งรายงาน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบควรศึกษาจากคู่มือการจัดทำรายงานให้เป็นไปแผนการตรวจสอบ และให้คำแนะนำในการปรับปรุงการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง และให้สำนัก/กองงานถือปฏิบัติตามเพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบฯ จัดทำรายงานของเทศบาลออกมาสมบูรณ์ถูกต้องมากที่สุด</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการติดตามประเมินผลการควบคุมและรวบรวมผลการประเมินแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า</p> <p>๑) กิจกรรมด้านการปฏิบัติงานมีการควบคุมตามแผนการปฏิบัติงาน/ติดตามประเมินผลทุกกองงาน</p> <p>๒) กิจกรรมด้านการจัดส่งรายงานมีการจัดทำรายงานการบันทึกวันเวลาที่ตรวจสอบ สามารถนำไปแก้ไขในส่วนที่บกพร่องเพื่อให้การปฏิบัติงานมีความรวดเร็ว มีการควบคุมที่ถูกต้องและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p>	

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าไม้
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

หน่วยงาน : สำนักปลัดเทศบาล

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลา ที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล)
<p>๑.กลุ่มงานบริหารงาน สำนักปลัดเทศบาล</p> <p>๑. กิจกรรมด้านงานการเจ้าหน้าที่ วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วย ความเรียบร้อยและถูกต้องตาม พระราชบัญญัติระเบียบ บริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒</p>	<p>- เกิดปัญหาและอุปสรรคในการ ดำเนินงาน เนื่องจากเทศบาลยังมี มีแนวโน้มด้านภาระค่าใช้จ่าย เงินเดือนและค่าจ้างของพนักงาน ส่วนท้องถิ่น และลูกจ้างที่ใกล้เคียง ร้อยละ ๔๐ ของเงินงบประมาณ รายจ่ายประจำปี</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>- ศึกษาแนวทางวิธีการปรับลด ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรให้เป็นไป ตาม มา ต ร า ๓๕ แห่ง พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงาน บุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ - ศึกษาและพิจารณาการจ้างเหมา บริการบุคคลธรรมดา - ปรับลดกรอบอัตรากำลังที่ยังเป็น ตำแหน่งว่าง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐ นางนงนุช ฉุยเนย นักทรัพยากรบุคคล</p>	<p>- ให้มีการคำนวณ ๔๐ % ตามมาตรา ๓๕ ของ พระราชบัญญัติระเบียบ บริหารงานบุคคลส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ เป็น ประจำทุกสิ้นปีงบประมาณ</p>
<p>๒. กิจกรรมงานด้านธุรการ วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงาน ธุรการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบงานสารบรรณ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความ ชำนาญในงานด้านธุรการ - สถานที่เก็บเอกสารไม่เพียงพอ และไม่มีระบบความปลอดภัย - ไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>- จัดอบรมเพิ่มพูนความรู้ด้าน ธุรการให้กับเจ้าหน้าที่และจัดหา สถานที่เก็บเอกสารที่มีระบบความ ปลอดภัยที่ดี - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการทำลาย</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐ นางกนกพรพรณ เทวา พนักงานวิทยุ</p>	<p>- ให้มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ด้านงานธุรการอย่างชัดเจน - ให้มีการจัดเก็บเอกสาร อย่างเป็นหมวดหมู่ - การควบคุมสามารถบรรลุ</p>

พ.ศ.๒๕๒๖ และสะดวกรวดเร็วต่อการค้นหา และนำไปปฏิบัติ	ทำลายเอกสาร ตามระเบียบงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖		เอกสารที่หมดความจำเป็น		วัตถุประสงค์ของงานได้ดี
--	--	--	------------------------	--	-------------------------

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าไม้
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

หน่วยงาน : สำนักปลัดเทศบาล

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลา ที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล)
<p>๓. กิจกรรมด้านงานสวัสดิการและ สังคม</p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงาน สวัสดิการและสังคมเป็นไปด้วย ความเรียบร้อยถูกต้องตาม ระเบียบ</p>	<p>- การปฏิบัติงานเกี่ยวกับเบี้ย สงเคราะห์เพื่อการยังชีพเนื่องจาก เทศบาลฯ ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ย สงเคราะห์เพื่อการยังชีพจำนวน มาก จึงทำให้การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่เกิดข้อผิดพลาด</p> <p>- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับงานด้านสวัสดิการและสังคม</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>- ดำเนินการตามแผนงานสวัสดิการ และสังคม</p> <p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ในหลักสูตรการปฏิบัติงานด้านงาน สวัสดิการและสังคม ตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานด้าน สวัสดิการและสังคม</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐</p> <p>นางสาวจรีพร กลั่นขำ นักพัฒนาชุมชน</p>	<p>- จัดทำคำสั่งกำหนดหน้าที่ และมอบหมายเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบการดำเนินงาน จ่ายเบี้ยยังชีพ</p> <p>- จัดประชุมเชิงปฏิบัติการ แก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการ ดำเนินงานด้านเบี้ยยังชีพฯ เช่น วิธีการรับเงิน การ จัดเตรียมเอกสารหลักฐานที่ ใช้ประกอบ</p>
<p>๔. กิจกรรมด้านงานวิเคราะห์ นโยบายและแผน</p> <p>- วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>โครงการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น สี่ปี (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๔)</p> <p>- เพื่อเป็นการสนับสนุนให้ชุมชน ได้เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนา ท้องถิ่น และให้เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>- แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไข ปัญหาความต้องการของประชาชน ได้อย่างแท้จริง เนื่องจาก งบประมาณมีจำนวนจำกัด ไม่ สามารถดำเนินการได้ทุกโครงการ</p>	<p>๑ ต.ค. ๕๙</p>	<p>- ประสานความร่วมมือจากทุกภาค ส่วน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ประธาน ชุมชน และภาคเอกชนภายในเขต ให้มีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นร่วมกัน</p> <p>- ตั้งคณะทำงานสำรวจความคิดเห็น</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐</p> <p>นางนรณัฐ ใจดี นักวิเคราะห์นโยบาย และแผนชำนาญการ</p>	<p>- จัดทำการประเมินความ พึงพอใจของประชาชนใน การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นและแก้ไขปรับปรุง ปัญหาที่เกิดขึ้นให้ตรงตามที่ ชุมชนได้เสนอมา</p>

มท.ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนา ของ อปท. (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๕๙			ของประชาชนในท้องถิ่น		
---	--	--	----------------------	--	--

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าไม้
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

หน่วยงาน : สำนักปลัดเทศบาล

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลา ที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล)
<p><u>๕. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</u> โครงการเสริมสร้างศักยภาพชุมชนด้าน การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อเสริมสร้างศักยภาพชุมชน ด้าน การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p><u>- กิจกรรมการป้องกันและระงับอัคคีภัย</u> โครงการอบรมการป้องกันและระงับ อัคคีภัยแก่โรงเรียนภายในเขตเทศบาล วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการ ป้องกันและระงับอัคคีภัยให้กับโรงเรียน และประชาชน ภายในเขตเทศบาล ตำบลท่าไม้</p>	<p>- ความเสี่ยงในด้านการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยของชุมชน เนื่องจากขาดความรู้ในการใช้ อุปกรณ์ด้านสาธารณภัย ไม่ได้เข้า รับการอบรมเพิ่มพูนความรู้</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>- จัดให้มีโครงการ เสริมสร้างศักยภาพชุมชน ด้านการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย จำนวน ๑๑ ชุมชน ให้มีการปฏิบัติจริง สามารถช่วยเหลือผู้อื่นได้ ใช้อุปกรณ์ดับเพลิงเป็น และ มีความเข้าใจมากยิ่งขึ้น</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐ นายกิตติพงษ์ สร้อยทอง จพง.ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยชำนาญการ</p>	<p>- ให้มีอบรมเพิ่มพูนความรู้มี การออกปฏิบัติภาคสนาม จริง ให้มีการทบทวน ความรู้อย่างต่อเนื่อง</p>
	<p>- ความเสี่ยงขาดการดูแลและ ควบคุมอย่างใกล้ชิดและขาดความรู้ ในการใช้อุปกรณ์ดับเพลิง การ อบรมความรู้ใช้อุปกรณ์ให้ถูกต้อง เพื่อลดความสูญเสียต่อชีวิตและ ทรัพย์สินที่เกิดขึ้นได้</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>- ให้มีการตรวจสอบ ประชาชนว่ามีความรู้ ความ เข้าใจ มากน้อยเพียงใด และให้ได้รับการฝึกอบรม อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>๒๐ ส.ค. ๖๐ นายกิตติพงษ์ สร้อยทอง จพง.ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยชำนาญการ</p>	<p>- ให้มีการฝึกอบรมการใช้ อุปกรณ์ดับเพลิงให้กับ ประชาชนทั่วไป - มีการควบคุมการอบรม นำความรู้และทักษะที่ได้ ไปใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติ ได้อย่างมีประสิทธิภาพเมื่อ เกิดอัคคีภัยขึ้น</p>

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าไม้
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

หน่วยงาน : สำนักปลัดเทศบาล

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ ที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล)
<p>- กิจกรรมด้านงานทะเบียนราษฎร วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>- เพื่อเป็นการควบคุมและดูแลแนวทาง ปฏิบัติทางทะเบียนราษฎรและเป็นไป ตามระเบียบฯ</p>	<p>- การรับแจ้งย้ายเข้าปลายทาง อัตโนมัติ</p> <p>- การรับคำร้องขอเพิ่มชื่อเข้าใน ทะเบียนบ้าน</p> <p>- การรับรองรายการบุคคลต่างๆ เช่นการเกิด การตายและทะเบียน บ้าน</p> <p>- การรับแจ้งต่างๆ เช่น การรับแจ้ง การตาย การรับแจ้งการย้ายที่อยู่ และการรับแจ้งการขอบ้านเลขที่</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>- ตรวจสอบรายการเอกสาร บุคคลและภายในหน้าจาก ฐานข้อมูลทางทะเบียน ราษฎรทุกครั้งที่ยื่นคำร้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐</p> <p>นายสุเมฆ น้อยสนธิ นักจัดการงานทะเบียน และบัตรชำนาญการ</p>	<p>- มีการยื่นคำร้อง</p> <p>- มีพยานบุคคล</p> <p>- มีนายทะเบียนผู้ตรวจสอบ การอนุมัติ/อนุญาต</p> <p>- มีผู้และผู้ยื่น</p> <p>-มีความเสี่ยงในทางทะเบียน ราษฎรน้อยลงในระดับหนึ่ง</p>

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าไม้
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

หน่วยงาน: กองคลัง

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล)
<p>๑.กิจกรรมงานจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน (ผท.๔) ทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี (ผท.๕) ข้อมูลแผนที่ภาษี (ผท.๗) <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน(ผท.๔)ทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี(ผท.๕)ข้อมูลแผนที่ภาษีมีความถูกต้อง ครบถ้วนทำให้การพัฒนาและจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>	<p>- การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินดำเนินการเสร็จแล้ว อยู่ระหว่างการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ประสานงานกับที่ดินเพื่อนำข้อมูลมาปรับปรุงในระบบ - ขอคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญงานของเทศบาลที่ประสบความสำเร็จ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐ งานแผนที่ภาษี</p>	<p>- แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีเพื่อตรวจสอบและติดตามแก้ไขปัญหาข้อขัดข้องในการดำเนินงาน -ให้ผู้รับผิดชอบในแต่ละงานที่มอบหมายเกี่ยวกับการจัดทำแผนที่ภาษี รายงานผลการปฏิบัติงาน ปัญหาข้อขัดข้องต่อคณะกรรมการดำเนินงานเป็นระยะๆ</p>

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าไม้
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

หน่วยงาน: กองคลัง

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลา ที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล)
<p>๑.กิจกรรมงานสำรวจข้อมูลภาคสนาม และคัดลอกข้อมูล วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การสำรวจข้อมูลภาคสนามและ การคัดลอกข้อมูลเพื่อจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินเป็นไปด้วยความ ถูกต้องครบถ้วน</p>	<p>- ขณะนี้อยู่ในระหว่างการปรับปรุง ข้อมูลในระบบให้เป็นปัจจุบัน เพื่อนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในการ จัดเก็บภาษีในปี ๒๕๖๐</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>- ควรปรับปรุงข้อมูลแผนที่ ภาษีให้เสร็จสิ้นพร้อมใช้ โดยเร็วเพื่อจะได้จัดเก็บภาษี ได้ถูกต้องครบถ้วนตาม ระเบียบที่กำหนดไว้</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐ นางวิภาพรรณ น้อยสนธิ เจ้าพนักงานจัดเก็บ รายได้ชำนาญการ</p>	<p>- มีการจัดทำทะเบียนคุมผู้ ชำระภาษีแยกตามหมู่บ้าน ทั้งนี้เพื่อให้ง่ายต่อการ จัดเก็บรายได้</p> <p>- ออกตรวจพื้นที่จริง</p> <p>- ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บ ภาษีประจำปี</p>
<p><u>งานธุรการ</u> กิจกรรมงานจัดเก็บหนังสือราชการ วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การจัดเก็บเอกสารเป็นระเบียบ เรียบร้อย เป็นหมวดหมู่ ค้นหาได้ง่าย</p>	<p>- มีการแบ่งหน้าที่เป็นรายบุคคลให้ ชัดเจนมากยิ่งขึ้น</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>- ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแล แนะนำสอนงานการจัดเก็บ เอกสารให้ถูกต้องและเป็นไป ตามระเบียบงานสารบรรณ</p> <p>- ควรเร่งรัดจัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรมหลักสูตร งานสารบรรณและการ จัดเก็บเอกสาร</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐ น.ส.อรยา วงษ์สนิท เจ้าพนักงานธุรการ ชำนาญงาน</p>	<p>- มีการเก็บหนังสือเป็น ระเบียบเรียบร้อยง่ายต่อ การค้นหา</p>

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าไม้
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

หน่วยงาน: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล)
<p>- <u>กลุ่มงานบริหารงานสาธารณสุข</u> กิจกรรมงานธุรการ วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การจัดเก็บหนังสือราชการมีความรัดกุม มีการจัดเก็บไว้เป็นระเบียบงานสารบรรณ และสามารถค้นหาได้อย่างรวดเร็ว ไม่มีการสูญหาย</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบมีการจัดระบบเอกสารให้ทันสมัยตามยุค</p> <p>- จัดเก็บเอกสารเก่าให้เป็นระบบง่ายต่อการสืบค้น</p> <p>- จัดระบบของห้องพัสดุเพิ่มเติมเพื่อรองรับเอกสารเก่าที่ต้องจัดเก็บ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>- ในด้านกิจกรรมงานธุรการดังกล่าวฯ ได้กำหนดให้มีวิธีการติดตามประเมินผลโดย</p> <p>* มีการบันทึกเซ็นรับ หนังสือเข้า-ออกทุกครั้ง</p> <p>* หัวหน้าหน่วยงานมีการตรวจสอบงานทุกวัน</p> <p>* มีการรายงานเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงทุกครั้ง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐</p> <p>น.ส.สุชีรา ขุนสงคราม เจ้าพนักงานธุรการ ชำนาญงาน</p>	<p>- หัวหน้าหน่วยงานมีการตรวจสอบผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องทุกวัน</p> <p>- หากมีการเปลี่ยนแปลงหรือโยกย้ายเอกสารใดๆมีการรายงานให้หัวหน้างานทราบทุกครั้ง</p>
<p>- <u>กิจกรรมงานรักษาความสะอาด</u> วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการรักษาความสะอาดเป็นไปในทิศทางเดียวกันและต้องการให้เขตเทศบาลฯ สะอาดไม่สกปรกเลอะเทอะ มีความสวยงามและไม่ก่อให้เกิดการแพร่ระบาดของเชื้อโรคที่มาจากขยะและสิ่ง</p>	<p>- มีการแยกขยะก่อนทิ้งบางพื้นที่ไม่มีการคัดแยกขยะให้</p> <p>- ปริมาณถังขยะไม่เพียงพอต่อความต้องการของประชาชน</p> <p>- สถานที่กำจัดขยะไม่เพียงพอต่อความต้องการ ควรเตรียมการรองรับในอนาคต</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>- มีการประชาสัมพันธ์เรื่องการคัดแยกขยะให้มากขึ้นและต่อเนื่อง</p> <p>- สสำรวจปริมาณขยะในชุมชนปรับเกลี่ยถังขยะให้เพียงพอต่อความต้องการ</p> <p>- ดำเนินการหาสถานที่กำจัด</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐</p> <p>นายดุสิต ทັນสมัย ผู้อำนวยการ กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</p>	<p>- รณรงค์เรื่องการคัดแยกขยะในชุมชนอย่างต่อเนื่อง สสำรวจปริมาณขยะในชุมชน</p> <p>- ความเสี่ยงด้านงานรักษาความสะอาดลดลงในระดับหนึ่งและมีการเตรียมการเพื่อรองรับสถานการณ์ในอนาคต</p>

สกปรกต่างๆ			ขยะเพิ่มรวมถึงกำจัดโดยเตาเผา ขยะที่ได้มาตรฐาน		
------------	--	--	--	--	--

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าไม้
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

หน่วยงาน: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลา ที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล)
<p>- <u>กิจกรรมงานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม</u> วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การควบคุมด้านอาหารถูกสุขลักษณะและปลอดภัย - เพื่อควบคุมการประกอบการด้านที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ - เพื่อควบคุมสุขาภิบาลโรงงานไม่ให้เกิดมลพิษส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม 	<p>- เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ในการทำงานอนามัยและสิ่งแวดล้อมแต่ยังต้องมีการเรียนรู้และหาประสบการณ์ใหม่ๆอยู่เสมอ</p>	๓๐ ก.ย. ๕๙	<ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติงานเชิงรุก คือมีการออกไปตรวจแนะนำให้ข้อมูลต่างๆที่เป็นความรู้หรือระเบียบกฎหมายที่ควรทราบตามร้านค้าและโรงงาน - มีการประสานโรงงานอุตสาหกรรมในเขตร่วมสร้างสิ่งแวดล้อมที่ดีในชุมชน 	๓๐ ก.ย. ๖๐ นายดุสิต ทັນสมัย ผู้อำนวยการ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนทราบข้อมูลเกี่ยวกับหน้าที่ในการแจ้งการจัดตั้งสถานประกอบการ การเสียค่าใบอนุญาตต่างๆ - ประชาชนมาเสียค่าใบอนุญาตต่างๆตามกำหนด - ไม่มีโรค/ผู้ป่วยที่เกิดจากสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อมที่ไม่ดี
<p>- <u>กิจกรรมลดภาวะโลกร้อน</u> วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อช่วยลดปัญหาภาวะโลกร้อน - เพื่อให้ประชาชนมีความรู้และตระหนักในสภาวะเรื่องโลกร้อน - เพื่อให้สิ่งแวดล้อมต่างๆในชุมชนดีขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการทิ้งขยะโดยไม่มีการคัดแยกเป็นบางแห่ง - การไม่รักษาแหล่งน้ำในชุมชนและใช้น้ำอย่างไม่รู้คุณค่า - ไม่ตระหนักถึงการลดการใช้พลังงาน เช่น การประหยัดไฟ 	๓๐ ก.ย. ๕๙	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาสัมพันธ์ให้มากขึ้นทุกรูปแบบ - ปลุกจิตสำนึกให้ประชาชนโดยเริ่มที่เด็กและเยาวชนผ่านการทำโครงการอาสาสมัครพิทักษ์สิ่งแวดล้อม 	๓๐ ก.ย. ๖๐ นายดุสิต ทັນสมัย ผู้อำนวยการ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> - เทศบาลฯได้รณรงค์ให้ประชาชนทราบทุกรูปแบบ เช่น การปลูกต้นไม้ริมคลอง การลอกคลองที่มีการเสื่อมโทรม การรณรงค์เรื่องการคัดแยกขยะและการลดใช้พลังงานสิ้นเปลือง

			-แสดงตัวอย่างนำร่องให้ ประชาชนเห็นอย่างต่อเนื่อง		
--	--	--	---	--	--

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าไม้
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

หน่วยงาน: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กระบวนกรปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล)
<p><u>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหา</u> <u>ยาเสพติด</u></p> <p>- เพื่อสร้างความเข้มแข็งของรั้ว ครอบครัว รั้วชุมชน ในการป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด</p>	<p>-ประชาชนขาดความตระหนักถึง ปัญหาและภัยเจ็บจากยาเสพติด -เด็กและเยาวชนได้รับสื่อ สิ่งยั่วยุ ไม่รู้เท่าทันเหตุการณ์ของพิษภัย ยาเสพติด ซึ่งมีหลายรูปแบบ - สถาบันครอบครัวควรเอาใจใส่ บุตรหลาน ที่เป็นเยาวชนอย่าง ใกล้ชิด</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>๑) จัดโครงการรณรงค์อย่าง ต่อเนื่องทุกปี ๒) ให้กลุ่มองค์กรประชาชนมี ส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหายา เสพติด ๓) สร้างโครงการ/กิจกรรมที่ หลากหลายสำหรับเด็กและ เยาวชนรวมถึงสร้างความรัก ความอบอุ่นในครอบครัว</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐ นายดุสิต ทันสมัย ผู้อำนวยการ กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</p>	<p>- ติดตามการดำเนินงานของ ศูนย์พัฒนาครอบครัวในเขต เทศบาลตำบลท่าไม้ - ลดการแพร่ระบาดของยา เสพติดสู่กลุ่มเยาวชนในเขต เทศบาลตำบลท่าไม้</p>
<p><u>กิจกรรมงานควบคุมแมลงและ</u> <u>พาหะนำโรค</u></p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>-กำจัดและลดปริมาณแมลงตัวพาหะ นำโรค เช่น ยุงลาย ฯลฯ ลดน้อยลง เพื่อมิให้แมลงเป็นตัวพาหะนำโรคมาสู่ ชุมชนในเขตเทศบาลฯ</p>	<p>- มีการเพิ่มของแมลงและพาหะ นำโรคมามากขึ้น เช่น ยุงลาย ฯ - สภาพพื้นที่ในชุมชนเป็นไร้อ้อย สวนกล้วยซึ่งเป็นแหล่งที่อยู่อาศัย ของแมลงและพาหะนำโรค</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>- รณรงค์และการประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลายในบ้านเรือนของ ตนเอง ปฏิบัติตนตามคำแนะนำ ของ จนท.อย่างเคร่งครัด เช่น นอนกางมุ้ง ระวังยุงในตอน กลางวันให้มากขึ้นต่อเนื่อง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐ นายดุสิต ทันสมัย ผู้อำนวยการ กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</p>	<p>- มีการพ่นยุงตามชุมชนและ บ้านเรือนที่มีการเกิดโรค อสม.ให้ความรู้ คำแนะนำกับ ประชาชนในการกำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย ทำให้ความ เสี่ยงด้านงานควบคุมแมลง และพาหะนำโรคลดลง</p>

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าไม้
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

หน่วยงาน: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล)
<p><u>กิจกรรมงานควบคุมป้องกันโรคติดต่อ</u> วัตถุประสงค์ของการควบคุม -เพื่อไม่ให้โรคติดต่อระบาดไปสู่ผู้อื่น และช่วยป้องกันผู้ที่เป็นอยู่แล้วไม่แพร่ เชื้อไปสู่ผู้อื่นที่ปกติดีอีกด้วย</p>	<p>- มีการระบาดของโรคชนิดใหม่ๆเกิด ขึ้นอยู่ตลอดเวลา เช่น ไข้หวัดใหญ่ ๒๐๐๙ และ ๒๐๑๐ สายพันธุ์ใหม่</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>- รณรงค์และประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนมีความรู้ความ เข้าใจในการปฏิบัติตนเพื่อ ป้องกันโรคไข้หวัดใหญ่ ๒๐๐๙ และ ๒๐๑๐ สาย พันธุ์ใหม่อย่างต่อเนื่อง และ คอยติดตามอัตราการเกิด ของโรคในชุมชน</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐ นายดุสิต ทันสมัย ผู้อำนวยการ กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</p>	<p>- ประสานงานกับ อสม. ผู้นำชุมชน เจ้าหน้าที่ คอย ติดตามข่าวสารใหม่ พร้อม แนะนำให้ความรู้ในการดูแล สุขภาพ บุตร หลานเด็กเล็ก คนชรา ที่มีภูมิคุ้มกันน้อย ซึ่งจะทำให้อัตราความเสี่ยง การระบาดของโรคลดลง</p>

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าไม้
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

หน่วยงาน: กองการศึกษา

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล)
<p>กิจกรรมงานบริหารด้านการศึกษา <u>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</u></p> <p>- เพื่องานบริหารการศึกษาและงานส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามข้อกำหนด</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>- การจัดการศึกษาปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน</p> <p><u>ปัจจัยเสี่ยง</u></p> <p>๑. บุคลากรที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดทักษะการด้านการดูแลเด็กก่อนวัยเรียน</p> <p>๒. ด้านสถานที่(ภายใน)พื้นที่จัดการเรียนการสอนไม่เพียงพอ(ภายนอก)มีความต้องการโครงหลังคาคลุมเครื่องเล่น</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>๑. มีการส่งผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมและศึกษาต่อในระดับปริญญาตรีสาขาปฐมวัยให้ครบทุกคน</p> <p>๒. จัดทำแผนการพัฒนาศูนย์เด็กให้ครอบคลุมทั้งด้านการเรียนการสอน</p> <p>๓. จัดหาสื่อการเรียนการสอนให้ครอบคลุมทุกด้าน</p> <p>๔. ปรับปรุงอาคารสถานที่</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐</p> <p>น.ส.คิ่งหา เอี้ยวตระกูล หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น</p> <p>๒. ปรับปรุงสนามเด็กเล่น</p> <p>๓. จัดหาโครงหลังคาคลุมเครื่องเล่น</p>

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าไม้
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

หน่วยงาน: กองช่าง

กระบวนกรปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล)
<p><u>กิจกรรมงานบริหารกองช่าง</u> - กิจกรรมงานสาธารณูปโภค วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้การปฏิบัติงานสาธารณูปโภค การวางโครงการ การซ่อมบำรุงรักษา การควบคุมการก่อสร้าง การประมาณ ราคา ซ่อมบำรุงเกี่ยวกับอาคารสถานที่ ถนนโครงสร้างระบายน้ำ ท่อระบายน้ำ สะพาน เป็นไปด้วยความถูกต้อง เรียบร้อยและตอบสนองความต้องการ ของราษฎรให้ได้ใช้ประโยชน์สูงสุด</p>	<p>- การควบคุม การดูแล ซ่อมแซม แซมบำรุงรักษาไม่ดีพอ - หัวหน้าหน่วยงานควรตรวจสอบผล การดำเนินงานอย่างต่อเนื่องจน สิ้นสุดโครงการฯ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>- กำชับเจ้าหน้าที่ที่ตรวจ สภาพการชำรุดเสียหายของ สาธารณูปโภคและควร ดำเนินการประมาณการ ซ่อมแซมและจัดจ้าง ซ่อมแซมให้แล้วเสร็จก่อน สิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐ นายธีรพร สะอาดแก้ว นายช่างโยธาปฏิบัติงาน</p>	<p>- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ รับผิดชอบตรวจสอบสภาพ สาธารณูปโภคที่ชำรุดเสียหาย ให้ดำเนินการแล้วเสร็จตาม กำหนด</p>

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าไม้
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

หน่วยงาน: กองประปา

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล)
<p>- <u>กลุ่มงานการเงิน</u> กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้ งานการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพมากขึ้น</p>	<p>- ให้งานเก็บเงินเร่งรัดการเก็บเงินค่าน้ำประปาให้มากขึ้น - ทำหนังสือแจ้งเตือน - ดำเนินการตัดน้ำเมื่อไม่ชำระเงินตามกำหนด</p>	๓๐ ก.ย. ๕๙	<p>- รายงานยอดลูกหนี้ค่าน้ำชำระทุกเดือน ตรวจสอบการปฏิบัติงานของพนักงานเก็บเงินโดยหัวหน้า</p>	๓๐ ก.ย. ๖๐ นางอารยา สิทธิวิไล น.ส.ทัศนีย์ สุขศรี น.ส.สมพิศ เพียงนั้น	<p>- ให้งานเก็บเงินเร่งรัดการเก็บเงินค่าน้ำประปาให้มากขึ้น - ทำหนังสือแจ้งเตือน - ดำเนินการตัดน้ำเมื่อไม่ชำระเงินตามกำหนด</p>
<p><u>กลุ่มงานการผลิต</u> กิจกรรมงานการผลิต งานการผลิตน้ำประปา วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้ประปามีคุณภาพดีขึ้น</p>	<p>- คุณภาพน้ำยังมีคุณภาพต่ำเพราะ น้ำประปาบางหอดัง น้ำมีสีขุ่น และมีตะกอน</p>	๓๐ ก.ย. ๕๙	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ประปาตรวจสอบคุณภาพของทรายและสารกรองน้ำแต่ละถังและดำเนินการเปลี่ยนแปลงปรับปรุงต่อไป เพื่อให้ประปามีคุณภาพ</p>	๓๐ ก.ย. ๖๐ นายสุรสิทธิ์ บุญลือ นายบำรุง ศรีอ่อน	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ประปาคอยตรวจสอบคุณภาพของน้ำประปา แต่ละหอดังทุก ๑ สัปดาห์</p>

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าไม้
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

หน่วยงาน: หน่วยตรวจสอบภายใน

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล)
<p>๑.กิจกรรมด้านการตรวจสอบ</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๔๕ และระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔</p> <p>- เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการปฏิบัติงานตรวจสอบ</p>	<p>- จุดอ่อน/สาเหตุ</p> <p>- การปฏิบัติงานในองค์กรไม่เป็นไปตามขั้นตอนและไม่มีแนวทางที่แน่นอน ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน เช่น ระบบการทำงานไม่เหมาะสม คุณภาพความสามารถของบุคลากร ขนาดโครงสร้างขององค์กร หรือปัจจัยภายนอก การเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ การเมือง เทคโนโลยี หรือกฎหมายใหม่</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>- ให้ทุกฝ่ายของกองงานภายในองค์กร ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบ เพื่อลดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานให้น้อยลงและควรศึกษาระเบียบการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐</p> <p>นางนรณัฐ ใจดี</p> <p>นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ</p>	<p>- ศึกษาคู่มือการจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖</p>
<p>- กิจกรรมด้านการจัดทำรายงาน</p> <p>- เพื่อให้การจัดส่งรายงานให้ทันและเป็นไปตามระเบียบที่กำหนด</p> <p>- เพื่อรายงานให้ผู้บริหาร ทุกหน่วยงานทราบผลการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงาน</p>	<p>- จุดอ่อน/สาเหตุ</p> <p>- เจ้าหน้าที่ส่งผลการตรวจสอบให้ทุกหน่วยงานรับทราบถึงผลการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงาน และให้มีการปรับปรุงตามคำแนะนำของหน่วยตรวจสอบ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>- การรายงานตามคำสั่งของงานตรวจสอบเป็นกิจกรรมที่ควรปฏิบัติตามระยะเวลาที่กำหนด ควรจัดทำบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐</p> <p>นางนรณัฐ ใจดี</p> <p>นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ</p>	<p>- ให้องค์กรจัดทำรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อนำเสนอจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และการควบคุมภายในที่ต้องปรับปรุงและมีผู้รับผิดชอบใน</p>

					การปฏิบัติงาน
--	--	--	--	--	---------------

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าไม้
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

หน่วยงาน: หน่วยตรวจสอบภายใน

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล)
<p>๑.กิจกรรมด้านการจัดทำแผนการ ตรวจสอบประจำปี <u>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</u></p> <p>- เพื่อตรวจสอบการตรวจการ ปฏิบัติงานของหน่วยงานในแต่ละ ปีงบประมาณ ให้เป็นไปตาม ระเบียบคณะกรรมการตรวจ เงินแผ่นดิน ข้อ ๖</p> <p>- เพื่อจัดทำรายงานการควบคุม ภายในขององค์กร ให้ผู้บริหาร ทราบ การดำเนินงานกิจกรรม ควบคุมภายใน พร้อม การ ปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบ</p>	<p>- จุดอ่อน/สาเหตุ</p> <p>- ระยะเวลาการปฏิบัติงานใน การตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การรายงานการควบคุมภายใน เกิดความล่าช้าทำให้การตรวจสอบ การวางแผนงานเกิดความผิดพลาดได้</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>- ให้ทุกฝ่ายของกองงานภายใน องค์กร ให้ความร่วมมือในการ ปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบ จัดทำคำสั่ง การมอบหมาย หน้าที่การงาน และรายงาน การควบคุมภายในของกองงาน ให้ตรงเวลาที่กำหนด เพื่อลด ความล่าช้า ความผิดพลาดใน การปฏิบัติงานให้น้อยลงและ ควรศึกษา กฎ ระเบียบฯ ข้อบังคับ คำสั่งการปฏิบัติงาน อย่างเคร่งครัด</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐</p> <p>นางนรณัฐ ใจดี</p> <p>นักวิเคราะห์นโยบาย และแผนชำนาญการ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ต้องมีการจัดทำ บันทึกการปฏิบัติงานและมี แผนงานการตรวจสอบแต่ ละกองงาน มีการวางแผน งาน มีการดำเนินการตาม ระยะเวลาที่กำหนด พร้อม ติดตามประเมินผลการ ปฏิบัติงาน รายงานให้ ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ</p>

ชื่อผู้รายงาน



(นายเกรียงไกร ใจเย็น)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลท่าไม้