



คำสั่งเทศบาลตำบลหลวงเหนือ

ที่ ๒๔๓ /๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
กองช่าง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ

ตามที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๕ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน และข้อ ๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐมีหน้าที่จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในให้ผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ กองช่าง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ ดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------|---------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายแบบแผนฯ | กรรมการ |
| ๓. วิศวกรโยธา | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ของกองช่าง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีหน้าที่ กำหนดขอบเขตควบคุมกำกับดูแล ชี้แจงแนะนำการจัดวางระบบควบคุมภายใน รวมทั้งรายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่าง ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในเทศบาลตำบลหลวงเหนือ เพื่อรวบรวมและรายงานให้ผู้บริหารทราบต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายณรงค์ เครือระยา)

นายกเทศมนตรีตำบลหลวงเหนือ



คำสั่งเทศบาลตำบลหลวงเหนือ

ที่ ๒๔๒ /๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
กองคลัง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ

ตามที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๕ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน และข้อ ๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐมีหน้าที่จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในให้ผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ กองคลัง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ ดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------------|---------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง | กรรมการ |
| ๓. นักวิชาการเงินและบัญชี | กรรมการ |
| ๔. เจ้าพนักงานพัสดุ | กรรมการ |
| ๕. เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | กรรมการ |
| ๖. เจ้าพนักงานการเงิน | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ของกองคลัง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุมกำกับดูแล ชี้แจงแนะนำการจัดวางระบบควบคุมภายใน รวมทั้งรายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองคลัง ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในเทศบาลตำบลหลวงเหนือ เพื่อรวบรวมและรายงานให้ผู้บริหารทราบต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายณรงค์ เจริญระยา)

นายกเทศมนตรีตำบลหลวงเหนือ



คำสั่งเทศบาลตำบลหลวงเหนือ

ที่ ๒๔๑ /๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
สำนักปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ

ตามที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๕ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน และข้อ ๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐมีหน้าที่จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในให้ผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ สำนักปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป | กรรมการ |
| ๓. นักจัดการงานทะเบียนและบัตร | กรรมการ |
| ๔. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ |
| ๕. นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๖. นักทรัพยากรบุคคล | กรรมการ |
| ๗. นักวิชาการศึกษา | กรรมการ |
| ๘. เจ้าพนักงานสาธารณสุข | กรรมการ |
| ๙. เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ |
| ๑๐. เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | กรรมการ |
| ๑๑. นิติกร | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ของสำนักปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุมกำกับดูแล ชี้แจงแนะนำการจัดวางระบบควบคุมภายใน รวมทั้งรายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัด ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในเทศบาลตำบลหลวงเหนือ เพื่อรวบรวมและรายงานให้ผู้บริหารทราบต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายณรงค์ เครือระยา)

นายกเทศมนตรีตำบลหลวงเหนือ



คำสั่งเทศบาลตำบลหลวงเหนือ

ที่ ๒๔๐ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
เทศบาลตำบลหลวงเหนือ

ตามที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๕ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน และข้อ ๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐมีหน้าที่จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในให้ผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เทศบาลตำบลหลวงเหนือ ดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------|----------------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาล | ประธานกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการและเลขานุการ |
| ๕. นิติกร | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลหลวงเหนือมีหน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของเทศบาลตำบลหลวงเหนือ
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของเทศบาลตำบลหลวงเหนือ

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับสำนัก/กองในสังกัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ

๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ของเทศบาลตำบลหลวงเหนือเสนอต่อนายกเทศมนตรีตำบลหลวงเหนือ เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอทางภายในระยะเวลาที่กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายณรงค์ เจริญระยา)

นายกเทศมนตรีตำบลหลวงเหนือ

ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา ลงนามในคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของ สำนักปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่เสนอมาพร้อมนี้

ลงชื่อ


(นายเสาวรัตน์ ชุ่มวงศ์)
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดเทศบาลฯ



ลงชื่อ


(นายเสาวรัตน์ ชุ่มวงศ์)
หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ

-พิจารณาแล้ว

อนุมัติ

ไม่อนุมัติเพราะ.....

ลงชื่อ


(นายณรงค์ เครือระยา)
นายกเทศมนตรีตำบลหลวงเหนือ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ

ที่ ลป ๕๒๔๐๑/

วันที่ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนักปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหลวงเหนือ (ผ่านปลัดเทศบาลฯ)

เรื่องเดิม

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ โดยให้ สำนักปลัด ของเทศบาลตำบลหลวงเหนือ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้คณะกรรมการที่ผู้บริหารท้องถิ่น จัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหลวงเหนือ และส่งให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ข้อเท็จจริง

สำนักปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีการดำเนินการควบคุมภายใน ตามกำหนดหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ วรรคสามให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๖) กรณีเทศบาลตำบลหลวงเหนือ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอต่อไป

ดังนั้น เพื่อให้การควบคุมภายในของ สำนักปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยเหมาะสม มีประสิทธิภาพและคล่องตัวยิ่งขึ้นในการปฏิบัติงานตามภารกิจ จึงเห็นควรแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหลวงเหนือ ดังนี้

- | | | |
|--------------------------|----------------------------|-------------------|
| ๑. นายเสาวรัตน์ ชุ่มวงศ์ | หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางจรรยา ชุมแสน | นักทรัพยากรบุคคล | กรรมการ |
| ๓. นายอภิชน ประมุข | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | กรรมการ |
| ๔. นางสิริพร แป้นแจ้ | นักวิเคราะห์ฯ | กรรมการ/เลขานุการ |

มีหน้าที่รวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนักปลัด แล้วจัดทำ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนักปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ ส่งให้ผู้บริหารท้องถิ่น ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ความเห็นของปลัดเทศบาลฯ

พ. ๕๓๖๐๙๖๓

ลงชื่อ



(นายเสาวรัตน์ ชุ่มวงศ์)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

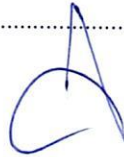
ปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ

-พิจารณาแล้ว

พิจารณาอนุมัติ

ไม่พิจารณาอนุมัติเพราะ.....

ลงชื่อ



(นายณรงค์ เครือระยา)

นายกเทศมนตรีตำบลหลวงเหนือ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ

ที่ ลป ๕๒๔๐๔/

วันที่ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขอเสนอรายงานการประเมินการควบคุมภายใน ของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหลวงเหนือ (ผ่านปลัดเทศบาลฯ)

เรื่องเดิม

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ โดยให้ กองช่าง ของเทศบาลตำบลหลวงเหนือ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้คณะกรรมการที่ผู้บริหารท้องถิ่นจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหลวงเหนือ และส่งให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ระเบียบกฎหมาย

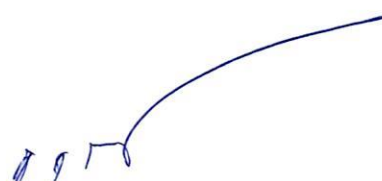
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อพิจารณา/ข้อเสนอแนะ

กรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของ กองช่าง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ ผู้ได้รับแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ได้ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) แล้วเสร็จเรียบร้อย รายละเอียดปรากฏ ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ลงชื่อ


(นายอิสระพงษ์ พิกุล)
ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็นของปลัดเทศบาลฯ

1 - เห็นควรเรียน ทนายทงหนะรี ทับหนองจั่น
เพื่อโปรดจอนหนุ Apdast

ลงชื่อ



(นายเสาวรัตน์ ชุ่มวงศ์)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

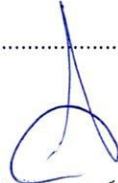
ปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ

-พิจารณาแล้ว

พิจารณาอนุมัติ

ไม่พิจารณาอนุมัติเพราะ.....

ลงชื่อ



(นายณรงค์ เครีอระยา)

นายกเทศบาลตำบลหลวงเหนือ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ

ที่ ลป ๕๒๔๐๑/

วันที่

ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขอเสนอรายงานการประเมินการควบคุมภายใน ของสำนักปลัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหลวงเหนือ(ผ่านปลัดเทศบาลฯ)

เรื่องเดิม

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ โดยให้ สำนักปลัด ของเทศมนตรีตำบลหลวงเหนือ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้คณะกรรมการที่ผู้บริหารท้องถิ่นจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหลวงเหนือ และส่งให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ระเบียบกฎหมาย

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อพิจารณา/ข้อเสนอแนะ

กรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนักปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ ผู้ได้รับแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ได้ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) แล้วเสร็จเรียบร้อย รายละเอียดปรากฏ ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ลงชื่อ


(นายเสาวรัตน์ ชุ่มวงศ์)
หัวหน้าสำนักปลัด

สำเนาฉบับ



ที่ ลป ๕๒๔๐๑/ ๕๗๕

สำนักงานเทศบาลตำบลหลวงเหนือ

ถนนสุขประชาสรร ลป ๕๒๑๑๐

๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการจัดวางระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหลวงเหนือ

เรียน นายอำเภอองาว

- | | |
|---|-------------|
| สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน(ปค.๑) | จำนวน ๑ ชุด |
| ๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(ปค.๔) | จำนวน ๑ ชุด |
| ๓. รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค. ๕) | จำนวน ๑ ชุด |
| ๔. รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน(ปค.๖) | จำนวน ๑ ชุด |

ตามพระราชบัญญัติวินัยการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง นั้น

เทศบาลตำบลหลวงเหนือ ได้ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในเสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อย และขอจัดส่งการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ดังรายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายณรงค์ เครือระยา)

นายกเทศมนตรีตำบลหลวงเหนือ

สำนักปลัด

โทร. ๐๕๔ - ๒๖๑๔๐๑ ต่อ ๑๓

โทรสาร. ๐๕๔- ๒๖๑๑๕๘



๑๐/๑๑/๖๕

รับ:
พิมพ์:
ทวน: ๑๐/๑๑/๖๕

ภาคผนวก

รายงานผลการสอบทานการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

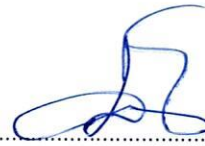
เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหลวงเหนือ

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลหลวงเหนือ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในเทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

แต่อย่างไรก็ดี ยังมีภารกิจที่ต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ซึ่งเทศบาลตำบลหลวงเหนือได้ กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว ตามแบบ ปค.๕

ลายมือชื่อ.....



(นายเสาวรัตน์ ชุ่มวงศ์)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ

วันที่ ๑๐ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองช่าง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<p>กิจกรรม</p> <p>๓.ด้านสาธารณูปโภค : งานขอขึ้นทะเบียนทางหลวงท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อให้การดำเนินการดำเนินการขึ้นทะเบียนทางหลวงท้องถิ่นครบทุกเขตพื้นที่และเป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่ถูกต้อง</p>	<p>-เนื่องจากได้มีระเบียบกฎหมายให้ ทต. ดำเนินการขึ้นทะเบียนทางหลวงท้องถิ่นให้ครบทุกเขตพื้นที่ของตน แต่เจ้าหน้าที่มีน้อยรับผิดชอบงานหลายหน้าที่ทำให้การดำเนินการล่าช้า</p>	<p>-ขอความร่วมมือจากหมู่บ้านเจ้าของพื้นที่ให้ดำเนินการสำรวจเพื่อส่งข้อมูลให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบต่อไป</p>	<p>-มีการดำเนินการขอขึ้นทะเบียนทางหลวงท้องถิ่นไปแล้วบางส่วนแต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่</p>	<p>-เนื่องจากได้มีระเบียบกฎหมายให้ ทต. ดำเนินการขึ้นทะเบียนทางหลวงท้องถิ่นให้ครบทุกเขตพื้นที่ของตน แต่เจ้าหน้าที่มีน้อยรับผิดชอบงานหลายหน้าที่ทำให้การดำเนินการล่าช้า</p>	<p>-หัวหน้าหน่วยงานทำหนังสือประสานผู้นำและขอขึ้นทะเบียนทางหลวงท้องถิ่นถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป</p> <p>-ศึกษาระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองช่าง</p>

ลายมือชื่อ



(นายอิสรพงษ์ พิกุล)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

กองช่าง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
กิจกรรม ๒.ด้านสาธารณูปโภค : งานก่อสร้างในพื้นที่เขตปฏิรูปที่ดิน วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การดำเนินการก่อสร้างในพื้นที่ปฏิรูปที่ดินเป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่ถูกต้อง	-เนื่องจากได้มีระเบียบกฎหมายให้ผู้ที่ดำเนินการก่อสร้างก่อนดำเนินการด้านสาธารณูปโภคในเขตปฏิรูปที่ดินต้องขออนุญาตก่อนดำเนินการ ตามโครงการทำให้การดำเนินงานตามโครงการเกิดความล่าช้า	-เมื่อมีการดำเนินการก่อสร้างในเขตพื้นที่ทำปฏิรูปที่ดินได้ทำหนังสือขออนุญาตก่อนดำเนินการ	-มีการดำเนินการขออนุญาตดำเนินการก่อสร้างในเขตปฏิรูปที่ดินไม่ได้ขออนุญาตทุกโครงการ เนื่องจากบางโครงการเป็นโครงการเร่งด่วนไม่สามารถดำเนินการขออนุญาตได้ทันเวลา	-เนื่องจากได้มีระเบียบ กฎหมายให้ผู้ที่ดำเนินการก่อสร้างงานด้านสาธารณูปโภคในเขตปฏิรูปที่ดินต้องขออนุญาตก่อนดำเนินการตามโครงการทำให้การดำเนินงานตามโครงการเกิดความล่าช้า	-หัวหน้าหน่วยงานทำหนังสือประสานสำนักงานปฏิรูปที่ดินดำเนินการตามโครงการ - ศึกษาระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	กองช่าง

กองช่าง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรม ๑.ด้านสาธารณูปโภค : แนวเขต การดำเนินงานตามโครงการ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การดำเนินการตาม โครงการเป็นไปตามแบบและ ปริมาณงานอย่างถูกต้อง ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด	-งบประมาณมีน้อยไม่เพียงพอ ต่อความต้องการ และความเสี่ยง เดือดร้อนของประชาชน -ขาดบุคลากรในตำแหน่ง วิศวกรผู้เชี่ยวชาญด้านการ ออกแบบและควบคุมงาน	-แหล่งเงินทุนเงิน ประชาชนได้รับความ เดือดร้อนในการทำ การเกษตร -ถนนชำรุดเป็นหลุม เป็นบ่อประชาชน ได้รับความปลอดภัยในการ การสัญจรไปมา	-ใช้แบบสำรวจความพึงพอใจของประชาชน -การประเมินการเสนอ ปัญหาความต้องการ ความเดือดร้อนภายใน พื้นที่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น	-งบประมาณมีน้อย ไม่เพียงพอต่อความต้องการ และความเสี่ยง เดือดร้อนของประชาชน -บางโครงการอาจ เกิดความล่าช้า เนื่องจากขาดบุคลากร ที่เชี่ยวชาญในการ ควบคุมดูแล	-หัวหน้าหน่วยงาน ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจาก หน่วยงานอื่นเพิ่มเติม -ก่อนดำเนินการมี การประชุมและให้ เขียนคำขออุทธรณ์ที่ดิน ก่อนดำเนินโครงการ ป้องกันการเกิด ปัญหาในภายหลัง	กองช่าง

กองคลังเทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๑)	ความเสี่ยง	(๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๕)	(๖)	(๗)
<p>กิจกรรม</p> <p>๕.การควบคุมงบประมาณตรวจสอบบัญชี การเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อให้การตรวจสอบเอกสารประกอบบัญชี การเบิก-จ่ายงบประมาณเป็นไปอย่าง ถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบการเงิน การคลัง ปี ๒๕๕๗ และตามระเบียบพัสดุ ปี ๒๕๖๐</p>	(๑)	<p>ความเสี่ยง</p> <p>-บุคลากรผู้รับผิดชอบของ ภายใต้งองคลัง รับผิดชอบ งานหลายหน้าที่ ทำให้การ ตรวจสอบอาจมี ข้อผิดพลาด</p>	(๒)	<p>การควบคุมภายใน</p> <p>-การควบคุมบัญชี ตรวจสอบเอกสารและ งบประมาณก่อนการ อนุมัติเบิกจ่าย เมื่อดำเนินการแล้ว เสร็จ</p>	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	
				<p>ใช้แบบติดตาม ประเมินผลของ อปท. เป็นเครื่องมือในการ ติดตามผลการปฏิบัติงาน การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอในระดับหนึ่ง</p>			<p>บุคลากร ผู้รับผิดชอบงาน ภายใต้งองคลัง รับผิดชอบงานหลาย หน้าที่ ทำให้การ ตรวจสอบอาจมี ข้อผิดพลาด</p>		<p>-ผู้บังคับบัญชา กำหนดการ ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานเอกสาร หลักฐานต่าง ๆ ก่อน การอนุมัติเบิกจ่าย งบประมาณ</p>	<p>กองคลัง</p>

ลายมือชื่อ

Samy

(นางแสงทวน วงศ์ราษฎร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

กองคลังเทศบาลตำบลหลวงเหนือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
<p>กิจกรรม</p> <p>๔.ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้ การ จัดทำ จัดซื้อจัดจ้างพัสดุและทรัพย์สิน เป็นไปตามความเหมาะสม คุ่มค่า ไปรษณีย์ เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดต่อ ทางการ ประชาชน มีระบบการ ควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทาง ราชการอย่างเคร่งครัดและถูกต้อง</p>	<p>-ระเบียบมีการ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอทำให้ ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความ เข้าใจที่อาจคลาดเคลื่อน ได้</p> <p>- ระเบียบ กระทบการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างฯ</p>	<p>-ระเบียบ กระทบการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างฯ</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อศึกษา ระเบียบ กฎหมายใน งานพัสดุ</p> <p>- การจัดซื้อจัดจ้างและ การจำหน่ายทรัพย์สิน มีการปฏิบัติตาม ระเบียบและหนังสือสั่ง การของทางราชการ</p> <p>- มีการจัดทำทะเบียน คุมตามระเบียบฯ</p>	<p>- การจัดซื้อจัดจ้างได้มี การเพิ่มความละเอียด รอบครอบของเอกสารให้ มีความครบถ้วนของ เอกสารได้ในระดับหนึ่ง แต่การควบคุมยังไม่ เพียงพอยังขาดการ ตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง และระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการปรับปรุงอยู่เสมอ</p>	<p>-การตรวจสอบ เอกสารการจัดซื้อจัด จ้างก่อนการเบิกจ่าย บางตัวยังไม่ครบถ้วน</p> <p>-ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ มีการ ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ</p>	<p>-ผู้บังคับบัญชา กำหนดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานเอกสาร หลักฐานต่าง ๆ ก่อน การอนุมัติเบิกจ่าย งบประมาณ</p> <p>-มีหัวหน้าพัสดุกำกับ ดูแลการปฏิบัติงานอย่าง ใกล้ชิด</p> <p>- กำชับให้หน่วยงาน เจ้าของงบประมาณ จัดทำแผนการเบิกจ่าย แต่ละไตรมาสให้ตรงกับ ความต้องการการใช้งาน ให้มากที่สุด</p>	<p>กองคลัง</p>

กองคลังเทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<p>กิจกรรม</p> <p>๓.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุเป็นไปอย่างรวดเร็วคล่องตัวและมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>-ทะเบียนทรัพย์สินและครุภัณฑ์มีค่อนข้างมาก ทำให้การตรวจสอบเป็นไปด้วยความยุ่งยาก ครุภัณฑ์ที่ชำรุดเสียหายยังไม่มีงบจำหน่ายออกจกทะเบียน จึงทำให้งบทรัพย์สินมีมูลค่าสูงกว่าที่เป็นจริง</p>	<p>-หัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแลควบคุมอย่างใกล้ชิดให้คำแนะนำ</p> <p>-ส่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p>	<p>-การรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี เป็นไปตามกำหนดและจัดส่ง สตง.ตามระเบียบ</p> <p>- มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี</p>	<p>-ทะเบียนทรัพย์สินและครุภัณฑ์มีค่อนข้างมาก ทำให้การตรวจสอบเป็นไปด้วยความยุ่งยาก</p> <p>ครุภัณฑ์ที่ชำรุดเสียหายยังไม่มีงบจำหน่ายออกจกทะเบียน จึงทำให้งบทรัพย์สินมีมูลค่าสูงกว่าที่เป็นจริง</p>	<p>-มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองที่ชัดเจน</p> <p>- ผู้อำนวยการกองคลังกำกับ เร่งรัดติดตามภายในเดือนสุดท้ายก่อนสิ้นปีงบประมาณ และมีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุ ประจำปี</p> <p>- รายงานผลการ ตรวจสอบพัสดุ ประจำปีภายใน กำหนด</p>	<p>กองคลัง</p>

กองคลังเทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
<p>กิจกรรม</p> <p>๒.ดำเนินงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บรายได้ครบถ้วนถูกต้องไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ เป็นไป ตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และสามารถจัดเก็บภาษีได้ครบถ้วนทุกปี</p> <p>- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้อย่างครบถ้วน นำเชื่อถือ และเป็นธรรม</p>	<p>- งานจัดเก็บรายได้ไม่สามารถติดต่อกับเจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้มาชำระภาษีเนื่องจากย้ายที่อยู่และไม่ได้เป็นคนในพื้นที่</p> <p>- มีการเปลี่ยนแปลงแนวทางปฏิบัติและมีการจัดเก็บภาษีแบบใหม่</p>	<p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และการปฏิบัติงาน</p> <p>- ปฏิบัติงานตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๕๐ และแก้ไขเพิ่มเติม และกฎกระทรวงอัตราภาษี</p> <p>พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยเคร่งครัด</p>	<p>- การปฏิบัติงานจะต้องยึดระเบียบกฎหมายต่าง ๆ เช่น พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และ พรบ.ภาษีป้าย</p> <p>- เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>- ออกบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่</p>	<p>- ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี ผู้เสียภาษี บางรายไม่ได้ยื่นพื้นที่ไม่สะดวกที่จะเดินทางมาเสียภาษี จึงทำให้มียอดภาษีค้างชำระ</p> <p>- ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีเนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน</p>	<p>- จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี ประจำปี</p> <p>- มีการประชาสัมพันธ์เสียงตามสายทุกเย็น</p> <p>- ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>กองคลัง</p>

กองคลังเทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
<p>กิจกรรม</p> <p>๑. ด้านงานการเงินและบัญชี</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การบันทึกบัญชี ด้านรายรับ-รายจ่ายถูกต้องเป็นปัจจุบัน สามารถจัดทำงบและแสดงฐานะทางการเงินของ ทต. ได้</p> <p>- เพื่อควบคุมวงเงินงบประมาณและลงบัญชีการใช้เงินงบประมาณ</p> <p>บันทึกถาวรระบบคอมพิวเตอร์ (E-LASS) สามารถรายงานข้อมูลต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ภายในกำหนด</p>	<p>- ตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง และตำแหน่งการเงิน และบัญชีว่างขาด</p> <p>ผู้รับผิดชอบงานโดยตรง</p> <p>- บุคลากรผู้ตรวจสอบควบคุมงบประมาณ</p> <p>ซึ่งขาดความรู้เฉพาะ อาจเกิดข้อผิดพลาดในการเบิกจ่ายการลงระบบ</p>	<p>- มีคำสั่งมอบหมายผู้รับผิดชอบงานด้านการเงินและบัญชีให้ผู้มีความรู้ความสามารถปฏิบัติได้</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาอบรมอย่างต่อเนื่องเพื่อพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงาน</p> <p>- แจ้งรายงานตำแหน่งว่างให้ ก.พ.จ. จึงหวังดีลาไปทรงทราบเพื่อจะได้จัดสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งว่าง</p> <p>- ประชาสัมพันธ์ให้ ทต. ช่างเคียงที่สนใจจะโอนย้ายมาดำรงตำแหน่ง</p>	<p>- สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p> <p>- มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายในแต่ละรายการ</p> <p>- มีการติดตามการดำเนินงานควบคุมการปฏิบัติงานบัญชีให้ถูกต้อง</p> <p>- มีการปรับปรุงระเบียบการเบิกจ่ายตามระเบียบ</p>	<p>- ตำแหน่งเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้และตำแหน่งเจ้าพนักงานพัสดุว่างขาดผู้รับผิดชอบงานโดยตรง</p> <p>- การจัดเก็บเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามที่ได้รับอนุมัติ</p> <p>- มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายแต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p>	<p>- ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กอง ได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>- เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลัง มีการสอบถามก่อนเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p>	<p>กองคลัง</p>	

เทศบาลตำบลหลวงเหนือ อำเภอจาง จังหวัดลำปาง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม -งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณที่ได้รับการสนับสนุนจากกรมเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	- งบประมาณที่ได้รับการสนับสนุน เช่น ค่าอาหารเสริม (นม) อาหารกลางวัน และค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา ยอดการตั้งจ่ายไม่ตรงกับงบประมาณที่ตั้ง เนื่องจากปีการศึกษาและปีงบประมาณมีความคลาดเคลื่อนกัน	- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบยอดเด็กนักเรียนที่มีจำนวนเพิ่มขึ้นหรือลดลง รายงานข้อมูลลงระบบเพื่อขอรับยอดทุนงบประมาณที่ตรงกับความ เป็นจริง	- ตรวจสอบยอดงบประมาณที่ได้รับ การจัดสรรจากกรมฯตรงกับยอดที่ขอรับงบประมาณ	-ก่อนสิ้นปีงบประมาณ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบยอดงบประมาณที่ได้รับ การสนับสนุนงบประมาณมีความคลาดเคลื่อนจากงบประมาณที่ตั้งไว้ไม่ตรงกัน	-มอบหมายเจ้าหน้าที่ตรวจสอบงบประมาณ และรายงานผลการตรวจสอบก่อนการเบิกจ่ายงบประมาณทุกครั้ง	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ลงชื่อ

(นางอัจฉรา ชื่นแก้วชัย)

เจ้าพนักงานธุรการ งานการศึกษา

วันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๕

สำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรม -งานสวัสดิการเด็กและ เยาวชน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้จัดตั้งสภาเด็กและ เยาวชนให้ครบสมบูรณ์และ เรียบร้อย	-เด็กมีการเปลี่ยนโรงเรียน เนื่องจากการจบการศึกษา	- จัดให้ความรู้แก่เด็กและเยาวชน	-เด็กและเยาวชนได้ ตระหนักถึงการจัดตั้ง สภาเด็กและเยาวชน	-เด็กมีการเปลี่ยน โรงเรียนเนื่องจาก จบการศึกษา	-จัดกิจกรรมเพื่อให้ เด็กและเยาวชนได้มี ส่วนร่วม -จัดฝึกอบรมเพื่อให้ เด็กและเยาวชนได้ ทราบถึงบทบาท หน้าที่ของตนเอง	กองสวัสดิการ สังคม

สำนักปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจ/จุดหมายที่ตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรม -งานส่งเสริมอาชีพและ พัฒนาสตรี วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมอาชีพให้แก่ ประชาชนในเขตพื้นที่ - เพื่อให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบได้รับความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับงาน ส่งเสริมอาชีพ	-กลุ่มอาชีพที่กู้ยืมเงิน เศรษฐกิจชุมชนเมื่อนำเงินมา ชำระหนี้ตามกำหนดเวลา -กลุ่มอาชีพไม่เข้มแข็ง เนื่องจากขาดงบประมาณใน การสนับสนุน	- จัดฝึกอบรมส่งเสริมอาชีพให้แก่ ประชาชน -กลุ่มอาชีพที่ได้รับ ความรู้ใหม่ ๆ -กลุ่มอาชีพมีความ เข้มแข็ง	-กลุ่มอาชีพที่กู้ยืม เงินเศรษฐกิจชุมชน ไม่นำเงินมาชำระ หนี้ตาม กำหนดเวลา -กลุ่มอาชีพไม่ เข้มแข็งเนื่องจาก ขาดงบประมาณใน การสนับสนุน	-จัดฝึกอบรมให้ ความรู้ด้านการ ส่งเสริมอาชีพให้กับ ประชาชนในพื้นที่	กองสวัสดิการ สังคม	

สำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรม -การทำบัตรประจำตัวคน พิการกรณีบัตรประจำตัวคน พิการหมดอายุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงาน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและให้เกิด ประโยชน์สูงสุดในการ ปฏิบัติงาน	-มีผู้พิการบางรายที่ ดำเนินการไปต่อบัตร ประจำตัวคนพิการที่ หมดอายุหรือให้เจ้าหน้าที่ไป ดำเนินการแทน เนื่องจาก บางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ โดย ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ และผู้พิการไม่ตรวจสอบวัน หมดอายุของตนเอง	-ก่อนสิ้นปีงบประมาณเจ้าหน้าที่ จะดำเนินการตรวจสอบบัตร ประจำตัวคนพิการ หากพบว่า บัตรประจำตัวคนพิการหมดอายุ หรือใกล้หมดอายุแล้วจะแจ้งให้ คนพิการทราบเพื่อดำเนินการต่อ อยู่บัตรด้วยตนเองหรือให้ เจ้าหน้าที่ดำเนินการต่อบัตรให้ สำนักงานพัฒนาสังคมและความ มั่นคงของมนุษย์จังหวัดลำปาง เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวก ให้แก่คนพิการทราทราบ	-มีคนพิการบางรายที่ ไม่ได้ดำเนินการไปต่อ บัตรที่หมดอายุหรือให้ เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการ แทนเนื่องจากบางราย ไม่ได้อยู่ในพื้นที่โดยไม่ได้ แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ และคนพิการไม่ ตรวจสอบวันหมดอายุ บัตรของตนเอง	-ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ฯ คนพิการที่ไม่ ดำเนินการต่อบัตร ประจำตัวคนพิการ ที่หมดอายุจะระงับ การจ่ายเบี้ยยังชีพ ความพิการไว้ ชั่วคราวจนกว่าจะ ทำการต่ออายุบัตร ประจำตัวคนพิการ ให้เรียบร้อย	-จัดทำทะเบียนคน พิการให้เป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบ วันออกบัตร วัน หมดอายุของบัตร ประจำตัวคนพิการ ได้อย่างถูกต้อง	กองสวัสดิการ สังคม

สำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>กิจกรรม</p> <p>-การขึ้นทะเบียนผู้พิการดำเนินการ ประชาสัมพันธ์ให้ผู้พิการเกี่ยวกับสิทธิของ ตนเอง ในการเข้าถึงสวัสดิการของรัฐอย่าง ทั่วถึง และยังพบว่าผู้พิการบางคนยังไม่ได้ทำ เรื่องขอมอบบัตรคนพิการหรือบางคนเมื่อได้รับ บัตรพิการมาแล้วก็ไม่เข้ารับเบี้ยความ พิการเลย แต่ไม่เป็นเช่นนั้น นอกจากนั้นผู้ พิการยังขาดความรู้และความชัดเจน เกี่ยวกับขั้นตอนการขอรับเบี้ยความพิการ ของคนพิการและปัญหาผู้พิการมีชื่ออยู่ใน ทะเบียนเขตพื้นที่แต่ตัวคนอาศัยอยู่นอกเขต พื้นที่และขาดความรู้ในการสื่อสารภาษาทำ ให้เข้าใจไม่ตรงกัน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคมให้แก่ คนพิการหรือทุพพลภาพ</p>	<p>ผู้พิการเกิดความเสียใจในระดับปานกลางใน การประชาสัมพันธ์ให้กับผู้พิการได้รับรู้ เกี่ยวกับสิทธิของตนเอง ในการเข้าถึง สวัสดิการของรัฐอย่างทั่วถึง และยังพบว่า ผู้พิการบางรายยังไม่ได้ทำเรื่องขอมอบบัตร ประจำตัวคนพิการหรือบางรายเมื่อได้รับ ประจำตัวคนพิการแล้ว เข้าใจว่าได้รับเบี้ย ความพิการเลยแต่ไม่เป็นเช่นนั้น นอกจากนั้นคนพิการยังขาดความรู้และ ความเข้าใจที่ชัดเจนเกี่ยวกับขั้นตอน การ ขอรับเงินเบี้ยความพิการของผู้พิการและ ปัญหาผู้พิการมีชื่ออยู่ในทะเบียนเขตพื้นที่ แต่ตัวคนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่ และขาด ความรู้ในการสื่อสารภาษาที่ทำให้ไม่เข้าใจ</p>	<p>-ประสานกับผู้นำชุมชนใน การประชาสัมพันธ์ให้คน พิการที่บ้บัตรแต่ยังไม่ได้รับ เงินเบี้ยความพิการหรือคน พิการที่ย้ายภูมิลำเนา จากที่อื่นให้มาขึ้นทะเบียน เพื่อขอรับเงินเบี้ยยังชีพ ณ องค์การบริหารส่วนตำบล โคกปรัง</p>	<p>-ข้อมูลคนพิการที่ออกจาก สำนักงานพัฒนาสังคมและความ มั่นคงของมนุษย์จังหวัด เพชรบูรณ์ บางครั้งเป็นข้อมูล เดิม ไม่ได้มีการปรับปรุงข้อมูล ทำให้เกิดข้อมูลที่ได้รับมาไม่ ชัดเจนแน่นอน</p> <p>-ประเมินผลจากการเรียกคืนเงิน เบี้ยความพิการในแต่ละปีว่ามี จำนวนเพิ่มขึ้นหรือลดลง</p>	<p>-กรณีผู้พิการย้าย ภูมิลำเนาแล้วไม่ไปขึ้น ทะเบียน ณ องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นแห่ง ใหม่ ทำให้เกิดปัญหาใน การรับเงินเบี้ยความพิการ - กรณีคนพิการที่มีบัตร ประจำตัวคนพิการแล้วแต่ ไม่มาแจ้งความประสงค์ใน การขอรับเบี้ยความพิการ ทำให้ไม่ได้รับเงินเบี้ย ความพิการตามสิทธิ</p>	<p>-ต้องติดต่อประสานงานกับ สำนักงานพัฒนาสังคมและ ความมั่นคงของมนุษย์จังหวัด เพชรบูรณ์เพื่อขอข้อมูลผู้พิการ รายใหม่ -ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการขึ้น ทะเบียนเพื่อขอรับเบี้ยความ พิการและต้องทำความเข้าใจ กับประชาชนทุกครั้งที่มีการ ประชุมหรือจัดกิจกรรมต่าง ๆ</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p>

สำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔


ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<p>กิจกรรม</p> <p>การรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ด้านการประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุรับรู้สิทธิของตนเอง ในการเข้าถึงสวัสดิการของรัฐ ยังไม่ทั่วถึง ปัญหาผู้สูงอายุมีข้อมูลในทะเบียนบ้านแต่ตัวตนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่ และปัญหาผู้สูงอายุขาดความรู้ ในการสื่อสารภาษาทำให้ไม่ค่อยเข้าใจ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อสร้างหลักประกันรายได้ให้แก่ผู้สูงอายุ</p>	<p>-มีความเสี่ยงพบว่าการรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุได้รับรู้ถึงสิทธิของตนเอง ในการเข้าถึงสวัสดิการของรัฐยังไม่ทั่วถึง ปัญหาผู้สูงอายุมีข้อมูลในทะเบียนบ้านแต่ตัวตนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่ และปัญหาผู้สูงอายุขาดความรู้ในการสื่อสารภาษาทำให้ไม่ค่อยเข้าใจ</p>	<p>-การรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ มีการประสานขอสำเนาทะเบียนราษฎรจากนายอำเภอ เฉพาะผู้ที่อายุ ๕๙ ปีขึ้นไป นำข้อมูลมาตรวจสอบรายชื่อ การตกหล่นหรือผู้สูงอายุรายใหม่และทำหนังสือแจ้งประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุถึงเกณฑ์และยังไม่ได้มาลงทะเบียนขอรับเงินเบี้ยยังชีพทราบ</p>	<p>-ข้อมูลของผู้สูงอายุที่ได้ติดต่อประสานงานกับท่าน/ ผู้ใหญ่บ้านหรือสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล ยังได้รับข้อมูลเป็นข้อมูลดิบ ไม่มีการรับรองเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผู้สูงอายุย้ายภูมิลำเนาในระยะห่างปีงบประมาณ หรือผู้สูงอายุที่จะมีอายุครบ ๖๐ ปี บริบูรณ์ ต้องตรวจสอบจากงานทะเบียนราษฎร (อำเภอ) ซึ่งเป็นเรื่องที่ยากพอสมควรที่จะตรวจสอบทุกเดือน เนื่องจากจำนวนผู้สูงอายุในพื้นที่ตำบลโคกปรังมีจำนวนมาก</p>	<p>(๕)</p> <p>-การติดต่อประสานงานกับสมาชิกองค์การบริหารส่วนตำบลได้เป็นอย่างดี เป็นข้อมูลที่ได้รับการตรวจสอบ และบอกด้วยวาจา ไม่มีการรับรองที่เป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>-กรณีผู้สูงอายุย้ายภูมิลำเนาแล้วไม่ไปขึ้นทะเบียน ณ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นแห่งใหม่ ทำให้เกิดปัญหาในการรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</p>	<p>(๖)</p> <p>-ต้องติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนราษฎรอำเภอวิเชียรบุรี เพื่อขอข้อมูลทะเบียนราษฎรในการตรวจสอบเกี่ยวกับอายุของผู้สูงอายุที่จะมีสิทธิขึ้นทะเบียน เพื่อขอรับเงินเบี้ยยังชีพประจำปีซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้และเป็นข้อมูลที่แท้จริง</p> <p>-ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุให้ประชาชนได้ทราบกันอย่างทั่วถึงทุกช่องทาง</p>	<p>(๗)</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p>

สำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<p><u>กิจกรรม</u> ๖.งานนิติการ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การดำเนินงานทางด้านกฎหมาย การพิจารณาวินิจฉัยข้อกฎหมาย งานเรื่องราวร้องทุกข์ และร้องเรียน การแก้ไขปัญหาค่าให้กับประชาชนเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง</p>	<p>-สภาพเศรษฐกิจ การเมือง และระเบียบกฎหมายที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา</p>	<p>- ส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษาอบรมตามหลักสูตรเพื่อเพิ่มความรู้นในการปฏิบัติงาน - มีการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ของประชาชน</p>	<p>-ให้คำปรึกษากับบุคลากร และเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานที่ยังไม่ทราบถึงระเบียบกฎหมายที่ชัดเจน</p>	<p>-บุคลากรที่รับผิดชอบงานโดยตรงยังไม่เข้าใจในระบบงานขาดประสบการณ์การปฏิบัติงานโดยตรง</p>	<p>- ส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษาอบรมตามหลักสูตรเพื่อเพิ่มความรู้นในการปฏิบัติงาน</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ลายมือชื่อ



(นายเสาวรัตน์ ชุ่มวงศ์)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๕

สำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรมตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
กิจกรรม ๕.งานด้านสารบรรณ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้งานสารบรรณเป็นระบบระเบียบ สะดวกต่อการจัดเก็บอ้างอิง ค้นหาและสามารถสืบค้นได้สะดวกรวดเร็ว	-จำนวนเอกสารของแต่ละสำนัก/กองมีจำนวนมาก และเจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจและขั้นตอนการปฏิบัติงาน - การจัดเก็บและแยกประเภทหนังสือแต่ละเล่มไม่ตรงตามชื่อเรื่องหนังสือ	-คำสั่งมอบหมายผู้รับผิดชอบงานธุรการและงานสารบรรณ - เจ้าหน้าที่ที่ต้องติดตามและประสานงานกับทุกส่วนงานเพื่อให้เกิดความชัดเจนและทันต่อเวลา - ตรวจสอบข้อมูลข่าวสารราชการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจากระบบอินเทอร์เน็ตทุกวัน - มีทะเบียนคุมแฟ้มหนังสือราชการอย่างชัดเจน	-แนวทางปฏิบัติงานสารบรรณตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ -ระเบียบว่าด้วยการรักษาความปลอดภัยแห่งชาติ พ.ศ. ๒๕๕๒ -มีการติดตาม ตรวจสอบระบบการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ	-เจ้าหน้าที่ขาดความรอบคอบในการรับส่งหนังสือราชการทำให้การจัดเก็บและนำส่งหนังสือราชการผิดพลาด - ความล่าช้าในการปฏิบัติงาน	-ลงทะเบียนรับหนังสือทุกฉบับและนำไปจ่ายให้กับผู้รับผิดชอบทันที - ตรวจสอบเอกสารข้อมูลข่าวสารราชการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจากระบบอินเทอร์เน็ตทุกวัน	สำนักปลัด

สำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
กิจกรรม ๔.งานกิจการสภา วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การประชุมสภาเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่ถูกต้อง	-เอกสารที่จะนำเข้าประชุมสภา ไม่ครบถ้วนอาจทำให้การพิจารณาดำเนินการต่างๆ ที่ขออนุมัติจากสภาล่าช้าไม่ทันต่อเหตุการณ์ - การส่งเรื่องจากส่วนราชการต่าง ๆ เพื่อให้พิจารณาล่าช้าและไม่สอดคล้องกับระยะเวลาตามระเบียบข้อบังคับการประชุมสภาที่กำหนดไว้	-จัดทำเอกสารต่าง ๆ ให้แล้วเสร็จก่อนที่จะนำเรื่องเข้าสู่กระบวนการประชุมสภา - แจ้งกำหนดการที่ชัดเจนและกำหนดวันรับเอกสาร มีกำหนดการสิ้นสุดตามระเบียบที่กำหนด - เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติมความรู้ด้านกิจการสภาฯ	-จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบช่วยเหลืองานกิจการสภาให้ชัดเจน - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติมความรู้ด้านงานกิจการสภาฯ	- การจัดเตรียมเอกสารเพื่อประกอบการประชุมยังล่าช้ามีความผิดพลาดเนื่องจากเจ้าหน้าที่รับผิดชอบแต่ละส่วนไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด	-เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานกิจการสภาฯ ติดตามเอกสารที่จะนำเข้าประชุมเพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้า	สำนักปลัด

สำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
กิจกรรม ๓.งานด้านการบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ -เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรในหน่วยงานให้มีคุณภาพ และเพื่อให้การกำหนดอัตราค่าจ้างที่เหมาะสมกับภารกิจการงานไม่ให้เกิดปัญหาคนต้นงาน	-ระเบียบ กฎหมาย หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานเป็นจำนวนมากและมีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอทำให้เกิดความไม่ชัดเจน ซึ่งผู้ปฏิบัติงานจำเป็นต้องมีความรู้ ความเข้าใจและมีความชัดเจนในการปฏิบัติงาน	-ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมในหลักสูตรเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล ระเบียบแนวทางการปฏิบัติ อย่างสม่ำเสมอและถ่ายทอดให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ	-กำหนดกรอบ อัตราค่าจ้างโดยคำนึงถึง ความจำเป็นและภาระ ค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคคลให้ เป็นไปตามที่กฎหมาย กำหนด - มีการรายงาน ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้นเป็นลายลักษณ์อักษร	- มีระเบียบ กฎหมาย หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานเป็นจำนวนมากอยู่เสมอ ทำให้เกิดความไม่ชัดเจนซึ่งผู้ปฏิบัติงานจำเป็นต้องศึกษาเพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานต่อไป	- ศึกษาจากคู่มือการจัดทำแผนอัตราค่าจ้าง ๓ ปี และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ

สำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<p>กิจกรรม ๒.งานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ -เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนและให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับ ความเดือดร้อนได้ทันทั่วถึง</p>	<p>-เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วาตภัย อุทกภัย อัคคีภัย เจ้าหน้าที่และอุปกรณ์ การช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ -เกิดความภัยประชาชน อาจได้รับความเดือดร้อน จากน้ำป่าไหลหลาก น้ำท่วมขังบ้านเรือน เส้นทางการสัญจรและพื้นที่การเกษตร</p>	<p>-มีการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -มีคำสั่งมอบหมายงานกำหนดผู้รับผิดชอบในการรับผิดชอบการฝึกปฏิบัติ ฉุกเฉินต่าง ๆ -จัดฝึกอบรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแก่เจ้าหน้าที่</p>	<p>-กำหนดแนวทางการปฏิบัติตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -ชักซ้อมเจ้าหน้าที่เตรียมความพร้อมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและตรวจเช็คอุปกรณ์ในการให้ความช่วยเหลือให้สามารถใช้งานได้ทันต่อเหตุการณ์ที่จะเกิดตลอดเวลา</p>	<p>-ช่วงฤดูมรสุมประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากวาตภัย น้ำป่าไหลหลากเข้าท่วมขังบ้านเรือน เส้นทางการสัญจรและท่วมขังพื้นที่การเกษตร</p>	<p>-จัดฝึกอบรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแก่เจ้าหน้าที่และอาสาสมัคร -ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับประชาชนในช่วงของฤดูมรสุม</p>	<p>สำนักปลัด</p>

สำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

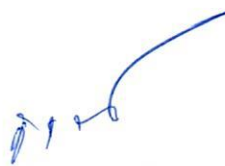
ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรม ๑.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน การจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ -เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น -เพื่อเป็นกรอบในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีและ งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม ใน การพัฒนาท้องถิ่นให้สอดคล้องกับ ภารกิจหน้าที่ของ ทต.และเป็นไป ตามความต้องการของประชาชน	-ประชาชนและผู้ นำเสนอปัญหาความ ต้องการไม่สอดคล้อง กับความเป็นจริงของ ชุมชน การแก้ไขปัญหา ความเดือดร้อนของ ประชาชนจึงไม่ ครอบคลุมและไม่ตรง ตามความต้องการของ ประชาชน	- ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ นำ และประชาชนทราบถึง ประโยชน์ของการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นอย่าง แท้จริง -สร้างการมีส่วนร่วมในการ แสดงความคิดเห็นและมี ส่วนร่วมในการเสนอแนะ โครงการ/กิจกรรม ที่ ต้องการแก้ไขปรับปรุงใน ชุมชนเพื่อผลประโยชน์ต่อ ประชาชนโดยตรง	-กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นให้ ชัดเจนและสอดคล้องกับ ภารกิจ อำนาจหน้าที่ และนโยบายแผนการ พัฒนา	- โครงการที่ตั้งตาม แผนพัฒนาท้องถิ่นมี จำนวนมากและไม่ สามารถจัดสรร งบประมาณรายจ่าย ประจำปีได้ตามแผน ทำให้การแก้ไขปัญหา ได้ไม่ตรงตามความ ต้องการของ ประชาชน	- ทบทวนการจัดทำ แผนพัฒนาโดย ทบทวนนโยบาย เป้าหมาย และ วัตถุประสงค์ให้ ชัดเจน - ให้ความสำคัญให้ ความรู้ และ ประชาสัมพันธ์ ระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับต่าง ๆ ให้ประชาชนทราบ อย่างทั่วถึง	สำนักปลัด

สรุปผลการประเมินโดยรวม :

จากการติดตามและวิเคราะห์ผลการปฏิบัติงาน ตามคำสั่งมอบหมายแบ่งงานภายในส่วนราชการของกองช่าง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีการแบ่งงานและหน้าที่ความรับผิดชอบ การปฏิบัติงานเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ และมีการติดตามประเมินผลอยู่เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์สุขของประชาชน ตามการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ผลการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบหลักของการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลดียิ่งขึ้น จึงได้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ชื่อผู้รายงาน



(นายอิสระพงษ์ พิกุล)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

กองช่าง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕ การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่ กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าจะได้มีการปฏิบัติ ตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุม ภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการ ควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ใน ลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และ/หรือการ ประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง - มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบ ภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของ การควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแลเพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการ ประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน - มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ใน กรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และมีการกระทำอื่นที่อาจมี ผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ - ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ใน การติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และติดตามผู้กำกับดูแล เพื่อให้ งานภายในมีการปฏิบัติได้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับต่าง ๆ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย 	<p>๕.๑ กองช่างเทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีการ ประเมินผลการดำเนินงานและรายงานให้ผู้กำกับดูแล ทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่อง มีการติดตาม และตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน ที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการ ประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการ ควบคุมภายใน ประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วย ตนเองหรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ</p> <p>๕.๒ กองช่างเทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีการรายงาน ผลการประเมินการควบคุมภายในต่อผู้กำกับดูแลและ/ หรือคณะกรรมการตรวจสอบ มีการติดตามผล การ แก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการ ตรวจสอบ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้ กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามี การทุจริต มีการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และ หนังสือสั่งการ และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบ ต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p>

กองช่าง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดการและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>-กองช่างเทศบาลตำบลหลวงเหนือมีการนำระบบ Internet และระบบ Lan ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารงานของกองช่าง สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลาสามารถตรวจเช็คข้อมูลต่างๆ ได้รวดเร็ว</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>- มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินการทางการเงิน การรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ไว้อย่างถูกต้องครบถ้วน และนำข้อมูลลงกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ ทต.</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>- การติดต่อประสานงานภายใน ทต.หลวงเหนือ ในเรื่องการเบิกจ่าย การประสานงานด้านอื่นของแต่ละสำนัก กอง เป็นไปอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น สำนัก/กอง จังหวัด อำเภอ เทศบาล อบต.ข้างเคียง ในเรื่องของการขอคำชี้แจงแนะนำข้อมูลในการทำงาน</p> <p>- กองช่างเทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีโทรศัพท์ระบบภายใน สำนักงาน โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงาน ในภารกิจหน้าที่ของเทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีการติดต่อผ่านกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ ทต. ได้เป็นอย่างดี</p>	<p>๔.๑ กองช่างเทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ กองช่าง มีการใช้ระบบสารสนเทศในการศึกษาข้อมูล รวบรวมข่าวสารต่างๆ และข้อมูลข่าวสารที่สำคัญจากภายนอกหน่วยงาน มีการรวบรวมเสนอผู้บริหารเพื่อใช้เป็นข้อมูลในการบริหารงาน การตัดสินใจสั่งการเพื่อให้บุคลากรใน ทต.หลวงเหนือ ได้ทราบข้อมูลเพื่อนำไปปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๔.๓ กองช่างเทศบาลตำบลหลวงเหนือมีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างพอเพียง เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายในปัญหาจุดอ่อนและแนวทางการแก้ไข มีช่องทางให้ พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานของกองช่าง มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก เช่น จากกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ ทต.</p>

กองช่าง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการวิเคราะห์ความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุม มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง <p>๓ กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงของกองช่าง - มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกองช่างไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี จากการตั้งกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ ทต. <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายและประชาสัมพันธ์ให้ทุกคนทราบ - มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานของกองช่างเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี 	<p>๒.๔ กองช่างมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง และกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน และบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมและนำไปปฏิบัติ</p> <p>๓.๑ บุคลากรในกองช่างทุกคนทราบและเข้าใจในวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ และปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมอยู่ในระดับที่ทุกคนยอมรับได้</p> <p>๓.๒ กองช่าง มีการจัดทำใบปริมาณงานผ่านระบบคอมพิวเตอร์ มีการประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่าง ๆ เช่น การลงเว็บไซต์ LINE FACEBOOK แผ่นพับ เป็นต้น</p> <p>๓.๓ กองช่างมีคำสั่งมอบหมายงานและแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแจ้งเวียนมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน และบุคลากรของกองช่างเทศบาลตำบลหลวงเหนือมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในและนำไปปฏิบัติ</p>

กองช่าง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของกาปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของกองช่างอย่างชัดเจนและวัดผลได้ - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม และวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ของกองช่าง - วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมของกองช่างชัดเจน ปฏิบัติและวัดผลได้ - กองช่างมีการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <ul style="list-style-type: none"> - กองช่างมีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เช่น การเกิดภัยธรรมชาติ การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม การขาดบุคลากร เป็นต้น <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - กองช่างได้พิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยง มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง 	<p>๒.๑ กองช่างเทศบาลตำบลหลวงเหนือมีคำสั่งแบ่งงานชัดเจนและแจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนทราบ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของตนเองได้อย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของงานมีการสื่อสารให้ทุกคนทราบและเข้าใจตรงกัน และวัดผลได้</p> <p>๒.๒ กองช่างมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยมีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบความเสี่ยง และความเสี่ยงที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองช่างมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกอยู่</p> <p>๒.๓ กองช่างมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง มีการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p>

กองช่าง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>- มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน</p> <p>- มีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราวและมีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง</p> <p>- มีการจัดทำแผนภูมิการจัตองค์กรที่ถูกต้องและแผนภูมิพนักงานตามตำแหน่งหน้าที่สายการปฏิบัติงานให้พนักงานทุกคนได้รับทราบ</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์หน่วยงาน</p> <p>- มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งและเป็นปัจจุบัน</p> <p>- มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมดอย่างเหมาะสม</p> <p>- การประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน และมีการระบุอย่างชัดเจนในส่วนพนักงานมีผลการปฏิบัติงานดี และส่วนที่ต้องมีการปรับปรุง</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>- มีคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน และมีการกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในองค์กรให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>- กองช่างมีการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบล</p>	<p>๑.๔ ตำแหน่งมีคำอธิบายลักษณะงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีนักทรัพยากรบุคคลเป็นผู้สำรวจความต้องการฝึกอบรมของข้าราชการ มีการจัดทำแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมด พร้อมทั้งมีการส่งเสริมให้บุคลากรของเทศบาลเข้ารับการฝึกอบรม พัฒนาความรู้และทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ กองช่างมีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่างและมีการรายงานผลการประเมินให้ผู้อำนวยการกองช่างได้รับทราบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในส่วนราชการให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>

กองช่าง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p>ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)</p>
<p>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม - มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร - แจ้งพนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับ และบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรม และแนวทางการปฏิบัติที่ถูก - มีข้อกำหนดสิ่งจูงใจที่ยุติธรรมและจำเป็นเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานจะมีความซื่อสัตย์และถือปฏิบัติตามจริยธรรม <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก - มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานประมาณ และการดำเนินงาน - มีทัศนคติและการปฏิบัติที่เหมาะสมต่อการกระจายอำนาจ - มีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ มีการพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง และมีความมุ่งมั่นที่จะให้บริการแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ 	<p>๑.๑ บุคลากรและเจ้าหน้าที่ของกองช่างเทศบาลตำบลหลวงเหนือ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสุจริต ไม่เลือกปฏิบัติ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ มีข้อกำหนดด้านคุณธรรม จริยธรรม และบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานทุกคนทราบเป็นครั้งคราว เช่น การทำทัณฑ์บน งดการเลื่อนขั้นเงินเดือน มีการพิจารณาความดีความชอบ การเลื่อนขั้นเงินเดือนด้วยความยุติธรรม</p> <p>๑.๒ บุคลากรของกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปรัง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้การดำเนินงานรายงานผลการควบคุมภายในของกองช่างเทศบาลตำบลหลวงเหนือเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ กองช่างเทศบาลตำบลหลวงเหนือมีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบไปด้วย งานก่อสร้าง งานออกแบบและควบคุมอาคาร งานประสานสาธารณูปโภค งานผังเมือง งานบริหารทั่วไป โดยมีผู้อำนวยการกองช่างเป็นผู้กำกับดูแล</p>

สรุปผลการประเมินโดยรวม :

จากการติดตามและวิเคราะห์ผลการปฏิบัติงาน ตามคำสั่งมอบหมายแบ่งงานภายในส่วนราชการของกองคลัง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีการแบ่งงานและหน้าที่ความรับผิดชอบ การปฏิบัติงานเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ และมีการติดตามประเมินผลอยู่เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์สุขของประชาชน ตามการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ผลการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบหลักของการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลดียิ่งขึ้น จึงได้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ชื่อผู้รายงาน



(นางแสงทวน วงศ์ราษฎร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

กองคลัง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕ การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่ กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าจะได้มีการปฏิบัติ ตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุม ภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการ ควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ใน ลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และ/หรือการ ประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง - มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบ ภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของ การควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแลเพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการ ประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน - มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และมีการกระทำอื่นที่อาจมี ผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ - ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ใน การติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และติดตามกำกับดูแล เพื่อให้ งานภายในมีการปฏิบัติได้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับต่าง ๆ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย 	<p>๕.๑ กองคลังเทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีการ ประเมินผลการดำเนินงานและรายงานให้ผู้กำกับดูแล ทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่อง มีการติดตาม และตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน ที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการ ประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการ ควบคุมภายใน ประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วย ตนเองหรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ</p> <p>๕.๒ กองคลังเทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีการรายงาน ผลการประเมินการควบคุมภายในต่อผู้กำกับดูแลและ/ หรือคณะกรรมการตรวจสอบ มีการติดตามผล การ แก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการ ตรวจสอบ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้ กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามี การทุจริต มีการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และ หนังสือสั่งการ และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบ ต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p>

กองคลัง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดการและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>-กองคลังเทศบาลตำบลหลวงเหนือมีการนำระบบ Internet และระบบ Lan ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารงานของกองคลัง สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลาสามารถตรวจเช็คข้อมูลต่างๆ ได้รวดเร็ว</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>- มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน การรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ไว้อย่างถูกต้องครบถ้วน และนำข้อมูลลงกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ ทต.</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>- การติดต่อประสานงานภายใน ทต.หลวงเหนือ ในเรื่องการเบิกจ่าย การประสานงานด้านอื่นของแต่ละสำนัก กอง เป็นไปอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น สำนัก/กอง จังหวัด อำเภอ เทศบาล อบต.ข้างเคียง ในเรื่องของการขอคำชี้แจงแนะนำข้อมูลในการทำงาน</p> <p>- กองคลังเทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีโทรศัพท์ระบบภายในสำนักงาน โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของเทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีการติดต่อผ่านกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ ทต. ได้เป็นอย่างดี</p>	<p>๔.๑ กองคลังเทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ กองคลัง มีการใช้ระบบสารสนเทศในการศึกษาข้อมูล รวบรวมข่าวสารต่างๆ และข้อมูลข่าวสารที่สำคัญจากภายนอกหน่วยงาน มีการรวบรวมเสนอผู้บริหารเพื่อใช้เป็นข้อมูลในการบริหารงาน การตัดสินใจสั่งการเพื่อให้บุคลากรใน ทต.หลวงเหนือ ได้ทราบข้อมูลเพื่อนำไปปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๔.๓ กองคลัง เทศบาลตำบลหลวงเหนือมีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างพอเพียง เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายในปัญหาจุดอ่อนและแนวทางการแก้ไข มีช่องทางให้ พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานของกองคลัง มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก เช่น จากกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ ทต. หลวงเหนือ</p>

กองคลัง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการวิเคราะห์ความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุม มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง <p>๓ กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงของสำนักงานปลัด - มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกองคลังไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี จากการตั้งกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ ทต. <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายและประชาสัมพันธ์ให้ทุกคนทราบ - มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานของกองคลังเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี 	<p>๒.๔ กองคลังมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง และกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน และบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมและนำไปปฏิบัติ</p> <p>๓.๑ บุคลากรในกองคลังทุกคนทราบและเข้าใจในวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ และปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมอยู่ในระดับที่ทุกคนยอมรับได้</p> <p>๓.๒ กองคลัง มีการจัดทำงบประมาณ จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินงบประมาณ การจัดทำบัญชีผ่านระบบ e-laas การประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่าง ๆ เช่น การลงเว็บไซต์ LINE FACEBOOK แผ่นพับ เป็นต้น</p> <p>๓.๓ กองคลังมีคำสั่งมอบหมายงานและแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแจ้งเวียนมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน และบุคลากรของกองคลังเทศบาลตำบลหลวงเหนือมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในและนำไปปฏิบัติ</p>

กองคลัง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานได้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของกองคลังอย่างชัดเจนและวัดผลได้ - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระบกกิจกรรม และวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ของกองคลัง - วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมของกองคลังชัดเจน ปฏิบัติและวัดผลได้ - กองคลังมีการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <ul style="list-style-type: none"> - กองคลังมีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เช่น การเกิดภัยธรรมชาติ การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม การขาดบุคลากร เป็นต้น <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - กองคลังได้พิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยง มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง 	<p>๒.๑ กองคลังเทศบาลตำบลหลวงเหนือมีคำสั่งแบ่งงานชัดเจนและแจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนทราบ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของตนเองได้อย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของงานมีการสื่อสารให้ทุกคนทราบและเข้าใจตรงกัน และวัดผลได้</p> <p>๒.๒ กองคลังมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยมีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบความเสี่ยง และความเสี่ยงที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองคลังมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกอยู่</p> <p>๒.๓ กองคลังมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง มีการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p>

กองคลัง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>- มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน</p> <p>- มีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราวและมีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง</p> <p>- มีการจัดทำแผนภูมิการจัดองค์กรที่ถูกต้องและแผนภูมิพนักงานตามตำแหน่งหน้าที่สายการปฏิบัติงานให้พนักงานทุกคนได้รับทราบ</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์หน่วยงาน</p> <p>- มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งและเป็นปัจจุบัน</p> <p>- มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมดอย่างเหมาะสม</p> <p>- การประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน และมีการระบอบอย่างชัดเจนในส่วนพนักงานมีผลการปฏิบัติงานดี และส่วนที่ต้องมีการปรับปรุง</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>- มีคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน และมีการกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในองค์กรให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>- กองคลังมีการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อนายกเทศมนตรีตำบลหลวงเหนือ</p>	<p>๑.๔ ตำแหน่งมีคำอธิบายลักษณะงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีนักทรัพยากรบุคคลเป็นผู้สำรวจความต้องการฝึกอบรมของข้าราชการ มีการจัดทำแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมด พร้อมทั้งมีการส่งเสริมให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเข้ารับการฝึกอบรม พัฒนาความรู้และทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ กองคลังมีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลังและมีการรายงานผลการประเมินให้ผู้อำนวยการกองคลังได้รับทราบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในส่วนราชการให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>

กองคลัง เทศบาลตำบลหลวงเหนือ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความจริงตรงและจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม - มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร - แจ้งพนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับ และบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรม และแนวทางการปฏิบัติที่ถูก - มีข้อกำหนดสิ่งจูงใจที่ยุติธรรมและจำเป็นเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานจะมีความซื่อสัตย์และถือปฏิบัติตามจริยธรรม <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก - มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานทางการเงิน งบประมาณ และการดำเนินงาน - มีทัศนคติและการปฏิบัติที่เหมาะสมต่อการกระจายอำนาจ - มีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ มีการพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง และมีความมุ่งมั่นที่จะให้บริการแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ 	<p>๑.๑ บุคลากรและเจ้าหน้าที่ของกองคลังเทศบาลตำบลหลวงเหนือ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสุจริต ไม่เลือกปฏิบัติ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ มีข้อกำหนดด้านคุณธรรม จริยธรรม และบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานทุกคนทราบเป็นครั้งคราว เช่น การทำทัณฑ์บน งดการเลื่อนขั้นเงินเดือน มีการพิจารณาความดีความชอบ การเลื่อนขั้นเงินเดือนด้วยความยุติธรรม</p> <p>๑.๒ บุคลากรของกองคลังเทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้การดำเนินงานรายงานผลการควบคุมภายในของกองคลังเทศบาลตำบลหลวงเหนือเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ กองคลังเทศบาลตำบลหลวงเหนือมีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบไปด้วย งานการเงิน งานบัญชี งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ โดยมีผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้กำกับดูแล</p>

สรุปผลการประเมินโดยรวม :

จากการติดตามและวิเคราะห์ผลการปฏิบัติงาน ตามคำสั่งมอบหมายแบ่งงานภายในส่วนราชการของ สำนักปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีการแบ่งงานและหน้าที่ความรับผิดชอบ การปฏิบัติงานเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ และมีการติดตามประเมินผลอยู่เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์สุขของประชาชน ตามการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ผลการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบหลักของการควบคุมภายใน ตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น จึงได้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ชื่อผู้รายงาน



(นายเสาวรัตน์ ชุ่มวงศ์)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๕

สำนักปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕ การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่ กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าจะได้มีการปฏิบัติ ตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุม ภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการ ควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ใน ลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และ/หรือการ ประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง - มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบ ภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของ การควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแลเพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการ ประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน - มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ใน กรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และมีการกระทำอื่นที่อาจมี ผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ - ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ใน การติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และติดตามกำกับดูแล เพื่อให้ งานภายในมีการปฏิบัติได้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับต่าง ๆ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย 	<p>๕.๑ สำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีการ ประเมินผลการดำเนินงานและรายงานให้ผู้กำกับดูแล ทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่อง มีการติดตาม และตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน ที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการ ประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการ ควบคุมภายใน ประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วย ตนเองหรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ</p> <p>๕.๒ สำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีการ รายงานผลการประเมินการควบคุมภายในต่อผู้กำกับ ดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ มีการติดตาม ผล การแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและ การตรวจสอบ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อ ผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามี การทุจริต มีการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และ หนังสือสั่งการ และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบ ต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p>

สำนักปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>-สำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือมีการนำระบบ Internet และระบบ Lan ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารงานของสำนักปลัด สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลาสามารถตรวจเช็คข้อมูลต่างๆ ได้รวดเร็ว</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>- มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน การรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ไว้อย่างถูกต้องครบถ้วน และนำข้อมูลลงกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ ทต.</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>- การติดต่อประสานงานภายใน ทต.หลวงเหนือ ในเรื่องการเบิกจ่าย การประสานงานด้านอื่นของแต่ละสำนัก กอง เป็นไปอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น สำนัก/กอง จังหวัด อำเภอ เทศบาล อบต.ข้างเคียง ในเรื่องของการขอคำชี้แจงแนะนำข้อมูลในการทำงาน</p> <p>- สำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีโทรศัพท์ระบบภายในสำนักงาน โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในการกิจหน้าที่ของเทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีการติดต่อผ่านกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ ทต. ได้เป็นอย่างดี</p>	<p>๔.๑ สำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ สำนักปลัด มีการใช้ระบบสารสนเทศในการศึกษาข้อมูล รวบรวมข่าวสารต่างๆ และข้อมูลข่าวสารที่สำคัญจากภายนอกหน่วยงาน มีการรวบรวมเสนอผู้บริหารเพื่อใช้เป็นข้อมูลในการบริหารงาน การตัดสินใจสั่งการเพื่อให้บุคลากรใน ทต.หลวงเหนือ ได้ทราบข้อมูลเพื่อนำไปปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๔.๓ สำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือมีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างพอเพียง เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายในปัญหาจุดอ่อนและแนวทางการแก้ไข มีช่องทางให้ พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานของสำนักปลัด มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก เช่น จากกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ ทต.</p>

สำนักปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการวิเคราะห์ความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุม มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง <p>๓ กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงของสำนักปลัด - มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของสำนักปลัดไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี จากการจัดกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ ทต. <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายและประชาสัมพันธ์ให้ทุกคนทราบ - มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานของสำนักงานปลัดเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี 	<p>๒.๔ สำนักปลัดมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงและกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน และบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมและนำไปปฏิบัติ</p> <p>๓.๑ บุคลากรในสำนักปลัดทุกคนทราบและเข้าใจในวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ และปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมอยู่ในระดับที่ทุกคนยอมรับได้</p> <p>๓.๒ สำนักปลัด มีการจัดทำงบประมาณ ผ่านระบบ e-laas มีการประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่าง ๆ เช่น การลงเว็บไซต์ LINE FACEBOOK แผ่นพับ เป็นต้น</p> <p>๓.๓ สำนักปลัดมีคำสั่งมอบหมายงานและแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแจ้งเวียนมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน และบุคลากรของสำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในและนำไปปฏิบัติ</p>

สำนักปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการทำงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้ อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของสำนักงานปลัดอย่างชัดเจนและวัดผลได้ - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระบกกิจกรรม และวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ของสำนักปลัด - วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมของสำนักปลัดชัดเจน ปฏิบัติและวัดผลได้ - สำนักปลัดมีการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <ul style="list-style-type: none"> - สำนักปลัดมีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เช่น การเกิดภัยธรรมชาติ การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม การขาดบุคลากร เป็นต้น <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - สำนักปลัดได้พิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยง มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง 	<p>๒.๑ สำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือมีคำสั่งแบ่งงานชัดเจนและแจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนทราบ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของตนเองได้อย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของงานมีการสื่อสารให้ทุกคนทราบและเข้าใจตรงกัน และวัดผลได้</p> <p>๒.๒ สำนักปลัดมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยมีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว สำนักปลัดมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกอยู่</p> <p>๒.๓ สำนักปลัดมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง มีการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p>

สำนักปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>- มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน</p> <p>- มีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราวและมีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง</p> <p>- มีการจัดทำแผนภูมิการจัดองค์กรที่ถูกต้องและแผนภูมิพนักงานตามตำแหน่งหน้าที่สายการปฏิบัติงานให้พนักงานทุกคนได้รับทราบ</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์หน่วยงาน</p> <p>- มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่ง และเป็นปัจจุบัน</p> <p>- มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมดอย่างเหมาะสม</p> <p>- การประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน และมีการระบอบอย่างชัดเจนในส่วนพนักงานมีผลการปฏิบัติงานดี และส่วนที่ต้องมีการปรับปรุง</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>- มีคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน และมีการกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในองค์กรให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>- สำนักงานปลัดมีการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อนายกเทศบาลตำบลหลวงเหนือ</p>	<p>การเกษตร โดยมีหัวหน้าสำนักปลัดเป็นผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ ตำแหน่งมีคำอธิบายลักษณะงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีนักทรัพยากรบุคคลเป็นผู้สำรวจความต้องการฝึกอบรมของข้าราชการ มีการจัดทำแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมด พร้อมทั้งมีการส่งเสริมให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเข้ารับการฝึกอบรม พัฒนาความรู้และทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ สำนักปลัดมีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดและมีการรายงานผลการประเมินให้หัวหน้าสำนักปลัดได้รับทราบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในส่วนราชการให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>

สำนักปลัด เทศบาลตำบลหลวงเหนือ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม - มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร - แจ้งพนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับ และบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรม และแนวทางการปฏิบัติที่ถูก - มีข้อกำหนดสิ่งจูงใจที่ยุติธรรมและจำเป็นเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานจะมีความซื่อสัตย์และถือปฏิบัติตามจริยธรรม <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก - มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานงบประมาณ และการดำเนินงาน - มีทัศนคติและการปฏิบัติที่เหมาะสมต่อการกระจายอำนาจ - มีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงจากกรณีวิเคราะห์ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ มีการพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง และมีความมุ่งมั่นที่จะให้บริการแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดการให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ 	<p>๑.๑ บุคลากรและเจ้าหน้าที่ของสำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสุจริต ไม่เลือกปฏิบัติ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ มีข้อกำหนดด้านคุณธรรม จริยธรรม และบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานทุกคนทราบเป็นครั้งคราว เช่น การทำทัณฑ์บน งดการเลื่อนขั้นเงินเดือน มีการพิจารณาความดี ความชอบ การเลื่อนขั้นเงินเดือนด้วยความยุติธรรม</p> <p>๑.๒ บุคลากรของสำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้การดำเนินงานรายงานผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ สำนักปลัดเทศบาลตำบลหลวงเหนือมีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบไปด้วย งานบริหารงานทั่วไป งานนโยบายและแผน งานกฎหมายและคดี งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและเทศกิจ งานประชาสัมพันธ์ งานนิติกร งานกิจการสภา งานส่งเสริมการท่องเที่ยว งานส่งเสริม</p>

ปก. ๔

- ๑.๔ ด้านการจัดบริการสาธารณสุข พบว่า
 - ๑.๔.๑ การส่งเสริมสุขภาพการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ
 - ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๒.๑ ด้านการบริหารจัดการ จะดำเนินการ
 - ๒.๑.๑ การปฏิบัติงานตามระเบียบงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๒๖ และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๔)

พ.ศ.๒๕๖๔

- ๒.๑.๒ การจัดทำหมวดหมู่เอกสารให้ชัดเจนและการจัดทะเบียนคุมเพื่อการสืบค้น
- ๒.๑.๓ ปรับลดขั้นตอนและระยะเวลาการปฏิบัติงาน
- ๒.๒ ด้านการบริหารงานบุคคล จะดำเนินการ
 - ๒.๒.๑ การปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการและมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด
 - ๒.๒.๒ ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม
 - ๒.๓ ด้านการบริหารการเงินและการคลัง จะดำเนินการ
 - ๒.๓.๑ กำชับเจ้าหน้าที่ ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ และหนังสือสั่งการเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินให้ทันเหตุการณ์อยู่เสมอ
 - ๒.๓.๒ กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดทำโครงการต่างๆ ให้มีความละเอียด
 - ๒.๓.๓ จัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จ โดยระบุรายการจ่าย-รับคืน ใบเสร็จให้ละเอียด เพื่อเป็นประโยชน์ต่อการตรวจสอบความถูกต้อง
 - ๒.๓.๔ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ (การปฏิบัติงานให้เน้นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ก่อให้เกิดประโยชน์มากที่สุดถูกต้องตรวจสอบได้
 - ๒.๓.๕ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้(การจัดทำโครงการจัดเก็บภาษีเคลื่อนที่,ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน)
 - ๒.๔ การจัดบริการสาธารณสุข จะดำเนินการ
 - ๒.๔.๑ ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง คือ โรงพยาบาลงาว สาธารณสุขอำเภอ ปศุสัตว์อำเภอ และชมรม อสม. ในการร่วมมือในการควบคุมโรคติดต่อ
 - ๒.๔.๒ เพิ่มการประชาสัมพันธ์และให้สุศึกษาแก่ชุมชนในการป้องกันโรคและควบคุมโรคติดต่อให้มากขึ้น
 - ๒.๔.๓ ส่งเสริมให้ประชาชนฉีดวัคซีนป้องกันโรคฯ จากโรงพยาบาล และหน่วยงานที่ให้บริการค้นหาผู้ป่วยต้องสงสัยเสี่ยงสัมผัสโรค
 - ๒.๔.๔ มีการเสนอโครงการในด้านการคัดแยกขยะในครัวเรือนโดยเฉพาะขยะมีพิษหรือขยะอันตราย ซึ่งจัดตั้งจุดรับทิ้งขยะมีพิษให้กับครัวเรือน ให้ได้แยกทิ้ง กำจัดอย่างถูกต้อง ส่วนขยะเปียก(ขยะอินทรีย์) จัดทำปุ๋ยหมักและแจกให้กับประชาชน
 - ๒.๔.๕ มีโครงการสำหรับรณรงค์ให้ประชาชนในการคัดแยกขยะและใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด

(ลงชื่อ)



(นายณรงค์ เครือระยา)

นายกเทศมนตรีตำบลหลวงเหนือ

วันที่ ๑๐ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอจาง

เทศบาลตำบลหลวงเหนือได้ประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับจังหวัดกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลหลวงเหนือ เห็นว่าการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอมีความเพียงพอ ปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอจาง

แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีภารกิจที่ต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ซึ่งเทศบาลตำบลหลวงเหนือ ได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว ตามแบบ ปค. ๕ อย่างไรก็ตาม มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ ด้านการบริหารจัดการ พบว่า
 - ๑.๑.๑ การรับหนังสือราชการจากหน่วยงานภายนอกกระชั้นชิด ทำให้เกิดความล่าช้าในการรายงานเสนอต่อผู้บริหาร และเกิดความล่าช้าต่อการดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง
 - ๑.๑.๒ การจัดทำหนังสือ และจัดเก็บเอกสาร
 - ๑.๒ ด้านการบริหารงานบุคคล พบว่า
 - ๑.๒.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีอัตรากำลังมีน้อย ทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
 - ๑.๒.๒ บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังขาดความรู้และประสบการณ์ในด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
 - ๑.๒.๓ บุคลากรงานการศึกษา ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดงาน การจัดการแข่งขันกีฬา พ.ศ.๒๕๕๙ และการจัดทำ แผนการศึกษา
 - ๑.๒.๔ กองช่าง มีปริมาณงานด้านเอกสารมากกว่าผู้ปฏิบัติ
 - ๑.๓ ด้านการบริหารงานการเงินและการคลัง พบว่า
 - ๑.๓.๑ การตรวจสอบอนุมัติฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงิน เบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามระเบียบ

/ ๑.๔ ด้านการจัดบริการสาธารณสุข.....

เอกสารประกอบการรายงานการควบคุมภายใน

คำนำ

แบบรายงานระดับหน่วยรับตรวจ (องค์กร)

- แบบ ป.ค. ๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
- แบบ ป.ค. ๔ รายงานการประเมินองค์กรประกอบของการควบคุมภายใน
- แบบ ป.ค. ๕ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบรายงานระดับหน่วยรับตรง (หน่วยงานย่อย)

- แบบ ป.ค. ๔, แบบ ป.ค. ๕ ของสำนักปลัด
- แบบ ป.ค. ๔, แบบ ป.ค. ๕ ของกองคลัง
- แบบ ป.ค. ๔, ป.ค. ๕ ของกองคลัง

ภาคผนวก

- บันทึกแจ้งคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
- สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
- บันทึกรายงานผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน



การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑

งวดประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ของ

เทศบาลตำบลหลวงเหนือ
อำเภอองาว จังหวัดลำปาง