



ที่ นม ๕๘๔๐๑/๔๒๔๓

สำนักงานเทศบาลตำบลหุมสี
๕๕/๕ ถนนธนรัชต์ อ.ปากช่อง
จ.นครราชสีมา ๓๐๔๕๐

๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขอส่งรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลหุมสี
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอปากช่อง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลหุมสี
ประจำปี ๒๕๖๗

จำนวน ๑ ชุด

ด้วยเทศบาลตำบลหุมสี ได้จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในเทศบาล
ตำบลหุมสี ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลหุมสี ได้จัดทำรายงานการสอบทานระบบควบคุมภายในเสร็จเรียบร้อยแล้ว
จึงขอส่งรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลหุมสี ประจำปี ๒๕๖๗ ดังกล่าว
รายละเอียดตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมเกียรติ พิชค์กุล)
นายกเทศมนตรีตำบลหุมสี

งานตรวจสอบภายใน
โทร.๐-๔๔๓๐-๐๘๓๖

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”



รายงานการประเมินผลระบบควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลหมูสี
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เทศบาลตำบลหมูสี อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลหมูสี

เรียน นายอำเภอปากช่อง

เทศบาลตำบลหมูสี ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลหมูสี เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล ของนายอำเภอ

อย่างไรก็ดี ยังมีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา การจัดซื้อรถยนต์สำหรับใช้ในภารกิจของเทศบาล บางประเภทไม่เหมาะสมกับสภาพใช้งาน ทำให้รถยนต์ชำรุดเสียหายเร็วการใช้รถยนต์ส่วนกลางบางครั้งพนักงานขับรถลาหรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็นต้องมีคนขับรถแทนซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น

๑.๒ กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล การพัฒนาพนักงานเทศบาล พนักงานเทศบาลมีการโอนย้ายบ่อยครั้ง และพนักงานจ้างมีการลาออกและเข้าใหม่บ่อยๆ ทำให้เกิดปัญหาเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ

๑.๓ โครงการประชุมปรับปรุงแผนพัฒนาท้องถิ่น ประจำปี ๒๕๖๗ (กิจกรรมประชาคม) เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาสามปีน้อยมากเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมดเนื่องจากทัศนคติของประชาชนที่มีต่อการประชาคมคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น

๑.๔ กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ขาดบุคลากรที่มีทักษะ ความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน และการขาดความเป็นระเบียบในซอยต่างๆของชุมชน ทำให้เป็นอุปสรรคในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้อง

๑.๕ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีการรับและเบิกจ่ายเงิน พบว่ายังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ คือการจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน, เจ้าหน้าที่ที่มาใหม่ไม่ศึกษาระเบียบก่อนจกทำฎีกาทำให้ต้องมีการแก้ไขบ่อย เกิดความล่าช้าในการเบิกจ่าย

๑.๖ โครงการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า สุนัขและแมวจรจัดในเขตเทศบาลตำบลหมูสีมีจำนวนมาก

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา ผู้บริหารได้กล่าวถึงรถตกเตือน และให้พนักงานขับรถทุกคันรับผิดชอบบำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ หาก เกิดเหตุชำรุดเสียหายให้แต่ละคนรับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบทันที ให้ เจ้าหน้าที่พัสดุติดตามตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถใช้งานได้ดียิ่งขึ้น

๒.๒ กิจกรรมงานบริหารงาน ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงาน หรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมงานในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ ส่งเสริม ขวัญและกำลังใจจากการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน ส่งเสริมกระบวนการ สร้างวัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกันเพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน

๒.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ประชุมชี้แจง ผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น สร้างแรงจูงใจใน การเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัล สำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น

๒.๔ กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จัดให้มีการฝึกอบรมทบทวนอาสาสมัครป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และอบรมซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ของเทศบาลอยู่เสมอ

๒.๕ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน ประชุมชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบฯ โดยเคร่งครัด

๒.๖ โครงการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า เทศบาลตำบลหมูสีประชุมอาสาปศุสัตว์หมู่บ้าน สสำรวจประชากรสุนัขและแมวทั้งหมด จัดเก็บข้อมูล/บันทึกข้อมูล ประสานงานกับหน่วยงานปศุสัตว์อำเภอและหน่วยงานที่ดูแลสุนัขจรจัด เพื่อหาแนวทางแก้ไขปัญหาร่วมกันต่อไป

ลงชื่อ


(นายสมเกียรติ พิชัยกุล)

นายกเทศมนตรีตำบลหมูสี

วันที่ ๒๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหมูสี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๓)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมการควบคุมประกอบด้วย ๕ หลักเกณฑ์ ดังนี้ ๑.๑ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	บุคลากรเทศบาลตำบลหมูสี ยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ทั้งนี้เทศบาลได้กำหนดนโยบายหรือระเบียบปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษร ตามประกาศเทศบาลตำบลหมูสี เรื่อง มาตรการในการสร้างจิตสำนึกและความตระหนักแก่บุคลากรเทศบาลตำบลหมูสี ลงวันที่ ๕ มิถุนายน ๒๕๖๓ และประกาศเทศบาลตำบลหมูสี เรื่อง เจตจำนงการบริหารงานด้วยความสุจริต ลงวันที่ ๖ มกราคม ๒๕๖๗ ผู้บริหารเทศบาลตำบลหมูสีได้มีการมอบอำนาจให้ หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกอง ให้ปฏิบัติราชการแทน เพื่อให้การบริหารราชการของเทศบาลเป็นไปด้วยความเรียบร้อย เกิดความคล่องตัว เป็นการกระจายอำนาจในการพิจารณาตัดสินใจสั่งการ การอนุญาต และการอนุมัติในเรื่องที่เกี่ยวกับการปฏิบัติราชการและการให้บริการประชาชนโดยตรง เทศบาลตำบลหมูสี มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชาไว้อย่างชัดเจน ทำให้สามารถวางแผนงาน สั่งการ และควบคุมการปฏิบัติงานได้ถูกต้องรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างชัดเจน และมีการกำหนดคุณสมบัติและลักษณะงานของเจ้าหน้าที่ในแต่ละตำแหน่งชัดเจน เพื่อใช้เป็นแนวทางสำหรับการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรทราบและถือปฏิบัติ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๓)
๑.๔ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ๑.๕ หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ	เทศบาลตำบลหมูสี มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน เทศบาลตำบลหมูสี มีการควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการประชุมหารือร่วมกันทั้งในระดับ สำนัก/กอง และในระดับองค์กร มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงาน รายงานการจัดทำการควบคุมและการบริหารจัดการ ความเสี่ยง และคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหมูสี ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้บุคลากรรับทราบภาระหน้าที่รับทราบภาระหน้าที่ รวมทั้งตระหนักถึงหน้าที่รับผิดชอบของตนต่อการควบคุมภายใน
๒. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงประกอบไปด้วย ๔ หลักการ ดังนี้ ๒.๑ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	เทศบาลตำบลหมูสี มีการกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ทิศทางการดำเนินงานทุกกิจกรรม อย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของเทศบาล บุคลากรส่วนใหญ่มีส่วนร่วมในการกำหนด วัตถุประสงค์และประเมินความเสี่ยงในระดับ กิจกรรม มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจ ตรงกัน เทศบาลตำบลหมูสีมีการหาหรือประเมินความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้นในกิจกรรมต่างๆ โดยได้มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ลงวันที่ ๘ พ.ค.๒๕๖๖ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและ ประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ลงวันที่ ๘ พ.ค.๒๕๖๖ และประกาศเทศบาลตำบลหมูสี เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๓)
๒.๓ หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	ผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ทุกภารกิจ/งานกิจกรรม มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสียหายก่อนทุกครั้ง เพื่อให้ทราบเหตุการณ์ของความเสียหายอยู่ในระดับที่เกิดความเสียหายน้อยที่สุด/ไม่เกิดความเสียหายเลย
๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมการควบคุมประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้ ๓.๑ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	แต่ละสำนัก/กอง ของเทศบาลตำบลหมุ่สีมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อเสนอแนะปรับปรุง และพัฒนาระบบการดำเนินงานและระบบการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับสถานการณ์ในการปฏิบัติงาน ตามที่ได้ระบุในรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เทศบาลตำบลหมุ่สี มีการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศผ่านช่องทางเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลหมุ่สี www.moosi.go.th และช่องทาง facebook “เทศบาลตำบลหมุ่สี” เพื่อเผยแพร่ให้ความรู้ความเข้าใจอันดีเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือผลงานของเทศบาลฯ แก่ประชาชนและบุคคลทั่วไป เทศบาลตำบลหมุ่สี มีการกำหนดนโยบายหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งเวียนให้ทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน ตามประกาศเทศบาลตำบลหมุ่สี เรื่อง นโยบายตรวจสอบภายในเทศบาลตำบลหมุ่สี, นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลหมุ่สี และแผนตรวจสอบภายในและบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๓)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร สารสนเทศและการสื่อสารประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้ ๔.๑ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	เทศบาลตำบลหมูสี มีการควบคุมการนำข้อมูลเข้าสู่ระบบโดยการกำหนดสิทธิผู้ใช้งานไว้อย่างชัดเจน เช่น การบันทึกข้อมูลในระบบ e-PLAN ,e-LAAS เป็นต้น และมีการสอบถามความถูกต้องในการประมวลผลข้อมูลโดยผ่านหัวหน้างานนั้นๆ ก่อนนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น ทำให้ข้อมูลสารสนเทศที่ได้มีความถูกต้อง และสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการตัดสินใจของผู้บริหารท้องถิ่นได้เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของเทศบาล เทศบาลตำบลหมูสีใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่มีบทบาทสำคัญในการสื่อสารภายในเทศบาลฯ โดยผ่านช่องทางแอปพลิเคชัน Line เพื่อใช้สื่อสารกับบุคคลภายในเทศบาล เพื่อให้เกิดความรวดเร็วในการสั่งการ และการประสานงานภายใน เพื่อความสะดวกในการเข้าถึงข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เชื่อถือได้ ทันเหตุการณ์ แก่บุคคลภายนอกและประชาชนทั่วไป เทศบาลตำบลหมูสีใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่มีบทบาทสำคัญในการสื่อสารผ่านช่องทางเว็บไซต์ เทศบาลตำบลหมูสี www.moosi.go.th การใช้แอปพลิเคชัน Line เพื่อประสานงาน และแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างหน่วยงานอื่น Facebook เทศบาลตำบลหมูสี
๕. การติดตามประเมินผล กิจกรรมการติดตามประเมินผล ประกอบด้วย ๒ หลักการ ดังนี้ ๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	เทศบาลตำบลหมูสี มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยการจัดประชุมหารือร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ และได้นำตัวชี้วัดผลการดำเนินงานเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการติดตามผลการปฏิบัติงานของบุคลากร เพื่อให้ทราบ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๓)
๕.๒ หน่วยงานของรัฐ ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ว่าการปฏิบัติงานบรรลุตามเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพเพียงใด โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ คุณธรรมจริยธรรม และความถูกต้อง เชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลหมูสี มีการประเมินผลแบบรายไตรมาส ในระดับสำนัก/กอง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน ระบบการควบคุมภายในจะเริ่มดำเนินการวินิจฉัย สั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการควบคุมภายในที่มีอยู่มีประสิทธิภาพเพียงพอและสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้มีการกำหนดระบบการติดตามประเมินผล ระบบการรายงานผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ

ผลการประเมินโดยรวม (๔)

เทศบาลตำบลหมูสีมีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสมและบรรลุตามวัตถุประสงค์ต่อไป

ลงชื่อ.....
 (นายสมเกียรติ พยัคฆ์กุล)
 นายกเทศมนตรีตำบลหมูสี

เทศบาลตำบลหุมสี อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๑. สำนักปลัด ๑). โครงการประชุมปรับปรุง แผนพัฒนาท้องถิ่น ประจำปี ๒๕๖๗ (กิจกรรมประชาคม) <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นมีการปฏิบัติที่ถูกต้องตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ ๒. เพื่อให้การดำเนินงานตาม แผนฯบรรลุตามวัตถุประสงค์และ สามารถตอบสนองความต้องการ และแก้ปัญหาให้กับประชาชนได้ อย่างแท้จริง ๒). กิจกรรม “การโอนและแก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจง งบประมาณ” <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้มีการจัดตั้งงบประมาณ ให้เพียงพอกับความจำเป็นตลอด ปีงบประมาณ	๑. ความร่วมมือของ ประชาชนในการเข้า ร่วมประชุมมี ค่อนข้างน้อย ๒. โครงการใน แผนพัฒนาฯมี จำนวนมากเกินไป ทำให้ไม่สามารถทำ ตามแผนพัฒนาที่วาง ไว้ได้ทัน ๑. กฎหมาย ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	๑. ประชุมให้ความรู้ และประชาสัมพันธ์เชิญ ชวนให้เข้าร่วมการ จัดทำประชาคม และ จัดประชาคมในวัน- เวลาที่เหมาะสม สะดวกกับการเข้าร่วม ของประชาชน ๒. จัดประชุม เจ้าหน้าที่/แต่ละกองให้ เร่งปฏิบัติงานตามแผน ให้มีผลสัมฤทธิ์มากที่สุด ๑. ดำเนินการตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยวิธีการงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ตลอดจน ระเบียบและหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	การควบคุมภายในที่มี อยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในได้ใน ระดับหนึ่ง แต่ยังคง ปรับปรุงในเรื่องการ เร่งดำเนินการตาม แผนฯให้ได้มากที่สุด การควบคุมภายในที่มี อยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในได้	๑. ผลการดำเนินงาน ตามแผนฯในงบ ลงทุนไม่ถึง ร้อยละ ๒๐ - ไม่มี -	๑. ประชุมเจ้าหน้าที่ แต่ละกอง ให้เร่ง ปฏิบัติงานตาม แผนการดำเนินงาน ให้แล้วเสร็จ และ เบิกจ่ายสำเร็จใน ปีงบประมาณนั้นๆ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้ง มอบหมายหน้าที่แก่ พนักงาน ในแต่ละ กองอย่างชัดเจน - ไม่มี -	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๗

เทศบาลตำบลหุมสี อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๓). กิจกรรม “งานกาชาดหน้าวัด” <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อพัฒนาบุคลากรภายใน องค์กร ๒. เพื่อสร้างเจตคติที่ดีแก่ บุคลากร ๓. เพื่อสร้างประสบการณ์และ เพิ่มพูนความรู้แก่บุคลากร	พนักงานเทศบาลมีการ โอนย้ายบ่อยครั้ง และพนักงานจ้างมี การลาออกและเข้า ใหม่บ่อยๆ ทำให้เกิด ปัญหาเจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอ	๑. มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติร่วมกัน ๒. แจ้งให้บุคลากร ทราบถึงบทบาทหน้าที่ ที่รับผิดชอบ ๓. มอบหมายงานให้ ตรงกับความรู้ ความสามารถ ๔. ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรม/สัมมนา ตาม หน้าที่ที่ปฏิบัติ ๕. สรรหาบุคลากร เพิ่มเติมตามตำแหน่งที่ ว่างลง	การควบคุมภายในที่มี อยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในได้ใน ระดับหนึ่ง แต่ยังคง ปรับปรุงในเรื่อง การ มอบหมายงานที่ รับผิดชอบอย่าง ชัดเจนทำให้เจ้าหน้าที่ มีภาระงานที่ รับผิดชอบมากเกินไป	๑. เจ้าหน้าที่มีวุฒิไม่ ตรงกับงานที่ได้รับ มอบหมาย ๒. เจ้าหน้าที่รับภาระ งานมากเกินไปทำให้ เหนื่อยและขาดความ กระตือรือร้น ๓. การอบรมสัมมนา ไม่ตรงกับความรู้ที่ ต้องการความรู้ที่จะ นำมาปฏิบัติงานได้	๑. จัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงานที่ละเอียด ชัดเจน สามารถ ปฏิบัติตามได้ง่าย ๒. จัดสรรแบ่งงาน ให้ทั่วถึงและเท่า เทียมกัน เกื้อกูลกัน เพื่อลดภาระงาน ๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมใน หลักสูตรที่ตรง และ สอดคล้องกับการ ปฏิบัติงาน	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๗
๔). กิจกรรม “การบริหารงาน บุคคล การสรรหา บรรจุและ แต่งตั้ง” <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อกำหนดหลักเกณฑ์และ มาตรการในการสรรหา บุคลากร ในหน่วยงาน	๑. การสรรหา บรรจุ และแต่งตั้งบุคลากร	๑. แผนอัตรากำลัง ๓ปี ๒. นโยบายการบริหาร ทรัพยากรบุคคล ๓. กฎ ระเบียบ และ ข้อบังคับต่างๆที่ เกี่ยวข้อง	การควบคุมภายในที่มี อยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในได้ใน ระดับหนึ่ง สามารถ ยอมรับได้	การสรรหาบุคลากร มาทำงานที่ไม่ตรงกับ สายงาน ทำให้ขาด ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน	๑. จัดอบรมให้ ความรู้เพื่อ ประสิทธิภาพการ ทำงาน ๒. ปลุกจิตสำนึกให้ มีความรับผิดชอบ ต่อหน้าที่	

เทศบาลตำบลหุมสี อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๕). กิจกรรม “การป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย” <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้ความช่วยเหลือและ บรรเทาความเดือดร้อนของพี่น้อง ประชาชนในพื้นที่ตำบลหุมสีได้ อย่างทันที่	๑. ความไม่พร้อม ของวัสดุเครื่องมือ อุปกรณ์ในการ ปฏิบัติงานด้านการ ระงับอัคคีภัย วาตภัย และอุทกภัย ซึ่ง อาจจะทำให้การ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้องไม่ประสบ ผลร้อยเปอร์เซ็นต์ ๒. ขาดบุคลากรที่มี ทักษะ ความรู้ ความสามารถในการ ปฏิบัติงาน	๑. การตรวจสอบความ พร้อมใช้ของวัสดุ เครื่องมือ อุปกรณ์ใน การปฏิบัติงานด้านการ ระงับอัคคีภัย วาตภัย และอุทกภัย ๒. จัดทำแผนปฏิบัติ การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ของ เทศบาลตำบลหุมสี พ.ศ.๒๕๖๔-๒๕๗๐ ๓. ฝึกอบรมบุคลากร ด้านงานป้องกันให้มี ทักษะความชำนาญ	การควบคุมภายในที่มี อยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในได้ใน ระดับดี สามารถ ยอมรับได้	๑. การขาดความเป็น ระเบียบในซอยต่างๆ ของชุมชน ทำให้เป็น อุปสรรคในการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้อง	๑. มีการฝึกอบรม ทบทวนอาสาสมัคร ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย และ อบรมซ้อมแผน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ของ เทศบาลอยู่เสมอ	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๗

เทศบาลตำบลหมี่ อำเภอบางบาล จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๒. กองคลัง ๖). งานแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อบันทึกและปรับปรุงข้อมูล ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และ ภาษีป้ายให้เป็นไปอย่างถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน อย่างครบถ้วน ๒. เพื่อให้มีข้อมูลเกี่ยวกับ ทรัพย์สิน อาคารว่าง ยกเลิก หรือ เปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์ให้ เป็นปัจจุบัน ๗). กิจกรรม “ด้านการเงินและ บัญชี” <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน- จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่าย การบันทึกบัญชี เป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง	๑. มีการ เปลี่ยนแปลงข้อมูลผู้ ถือครองที่ดินอยู่ ตลอดเวลา ๒. ผู้ที่เป็นเจ้าของ ป้ายไม่ทราบว่าต้อง มาเสียภาษี ๓. ระบบแผนที่ภาษี ยังไม่สมบูรณ์ ๑. เอกสารประกอบ ฎีกาไม่ถูกต้อง มีการ แก้ไขบ่อยครั้ง ทำให้ เกิดความล่าช้าในการ เบิกจ่ายเงิน	๑. พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ พ.ร.บ.ภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๑๐ ๒. ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง ๑. ชี้แจงทำความเข้าใจ กับเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง ทุกกองเกี่ยวกับ ระเบียบการเบิกจ่าย ๒. มีระบบการสอบทาน การเบิกจ่ายโดย เจ้าหน้าที่การเงินและ ผอ.กองคลัง	การควบคุมภายในที่มี อยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในได้ใน ระดับหนึ่ง สามารถ ยอมรับได้ การควบคุมภายในที่มี อยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในได้ใน ระดับหนึ่ง สามารถ ยอมรับได้	๑. ยังมีการ เปลี่ยนแปลงข้อมูลผู้ ถือครองอยู่ ตลอดเวลา ๒. ที่อยู่ของผู้มีหน้าที่ เสียภาษีมีการ เปลี่ยนแปลงแต่ไม่ แจ้งให้เทศบาลทราบ เจ้าหน้าที่ที่มาใหม่ไม่ ศึกษาระเบียบก่อน จัดทำฎีกาทำให้ต้อง มีการแก้ไขบ่อย เกิด ความล่าช้าในการ เบิกจ่าย	๑. จัดทำแผนการ ออกสำรวจภาษี ประจำปี ๒. จัดทำเอกสาร ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการชำระ ภาษี ประชุมชี้แจงให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบฯ โดย เคร่งครัดและชี้แจง ให้กองต่างๆปฏิบัติ ตามระเบียบให้ ถูกต้อง เพื่อไม่ให้ เกิดความล่าช้า	กองคลัง ๓๐ ก.ย. ๖๗

เทศบาลตำบลหมู่สี่ อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๘). กิจกรรม “จัดซื้อ จัดจ้าง” งานพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้เกิดความละเอียดถี่ถ้วน และป้องกันความผิดพลาด ใน การตรวจเอกสารประกอบการยื่น ขอเสนอราคาของผู้ประกอบการ ๒. เพื่อให้การนำระเบียบพัสดุ มา บังคับใช้กับงานจัดซื้อจัดจ้างได้ อย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพ	๑. งานพัสดุขาด แคลนบุคลากร เนื่องจากเจ้าหน้าที่ โอนย้ายไปดำรง ตำแหน่งที่อื่น	๑. ประกาศรับโอนย้าย เจ้าหน้าที่ตำแหน่ง เจ้า พนักงานพัสดุเพิ่ม	การควบคุมภายในที่มี อยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในได้ใน ระดับหนึ่ง แต่ยังคง ปรับปรุงในเรื่องการ เร่งการสรรหา เจ้าหน้าที่เพิ่มเติม	๑. งานพัสดุขาด แคลนบุคลากร เนื่องจากเจ้าหน้าที่ โอนย้ายไปดำรง ตำแหน่งที่อื่น	๑. ส่งเจ้าหน้าที่ที่มี อยู่ให้ได้รับการ ฝึกอบรมการใช้งาน ในระบบจัดซื้อจัด จ้าง e-GP ๒. ให้เจ้าหน้าที่ ศึกษาระเบียบงาน พัสดุเพื่อการ ปฏิบัติงานอย่าง ถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ	กองคลัง ๓๐ ก.ย. ๖๗
<u>๓. กองช่าง</u> ๙). กิจกรรม “การออกแบบและ ประมาณการราคา” <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้สามารถดำเนินงานด้าน โครงสร้างพื้นฐานได้ตามแผนการ การดำเนินงานของเทศบาลตำบล หมู่สี่	๑. ใช้วิธีเปรียบเทียบ ราคาวัสดุก่อสร้าง ทุกๆเดือน หาก รายการที่ไม่มีใน ราคาพาณิชย์จังหวัด ให้เจ้าหน้าที่สืบราคา จากห้างร้านที่อยู่ใน พื้นที่	๑. แผนการจัดหาพัสดุ ประจำปี ๒. ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	การควบคุมที่มีอยู่มี ความเพียงพอสามารถ ลดความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง และ สามารถยอมรับได้	-ไม่มี-	๑. ให้เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบประมาณ ราคาวัสดุก่อสร้างใช้ ราคาจากพาณิชย์ จังหวัดและสืบราคา จากห้างร้านที่อยู่ใน พื้นที่โดยมีเอกสาร ประกอบ	กองช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๗

เทศบาลตำบลหมูสี อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๑๐). กิจกรรม “ด้านกฎหมาย ควบคุมอาคาร” วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้เข้าใจการปฏิบัติอย่าง ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ควบคุมอาคารอย่างถูกต้อง ๒. เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพของ งานเพื่อสิทธิประโยชน์สูงสุดแก่ ประชาชน	๑. ประชาชนบาง กลุ่มไม่เข้าใจ ระเบียบกฎหมาย พระราชบัญญัติ ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ๒. เจ้าหน้าที่ขาดการ ประชาสัมพันธ์และ อธิบายให้ประชาชน เข้าใจ	การปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย พระราชบัญญัติควบคุม อาคาร พ.ศ.๒๕๒๒	การควบคุมที่มีอยู่มี ความเพียงพอสามารถ ลดความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง แต่ยังต้อง ปรับปรุงแก้ไขเรื่อง การประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้แก่ ประชาชน	ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจ อย่างละเอียดในแง่ ของกฎหมายส่งผลให้ เกิดการเข้าใจผิดได้	๑. ส่งบุคลากรเข้า รับการอบรม เพิ่มเติมเพื่อเพิ่ม ความรู้และ ประสบการณ์ในการ ทำงาน ๒. แต่งตั้งหรือจัดหา เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบด้าน งานตรวจสอบออก ใบอนุญาต	กองช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๗
๑๑). กิจกรรม “ซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ” วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงานบริการ และ เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน	ขาดแคลนบุคลากรที่ มีความรู้เฉพาะ ทางด้านงานไฟฟ้า	มีการตั้งงบประมาณใน ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี สำหรับจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้าเพื่อ ซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ	การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอสามารถลด ความเสี่ยงตามที่ระบุ ไว้ในระดับหนึ่งอยู่ใน เกณฑ์ที่ยอมรับได้	๑. อุปกรณ์ที่ใช้ใน การซ่อมแซมไฟฟ้ายัง ไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความปลอดภัย และสะดวก รวดเร็ว นารปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่ที่มี ความรู้เฉพาะด้าน ไฟฟ้าขาดแคลน	๑. จัดสรร งบประมาณให้ สอดคล้องกับ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ ทันสมัย มีอายุการ ใช้งานได้นานยิ่งขึ้น ๒. จัดจ้างเจ้าหน้าที่ ที่มีความรู้เฉพาะ ทางช่างไฟฟ้าเพิ่ม	

เทศบาลตำบลหมูสี อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๑๒). กิจกรรม “การใช้รถยนต์ ส่วนบุคคล” <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล มีการจดแจ้งไมล์ การขออนุญาต ใช้รถยนต์/การเก็บรักษา/การ ควบคุมการใช้รถยนต์ของทาง ราชการเป็นไปด้วยความถูกต้อง และการใช้จ่ายน้ำมันประหยัด	๑. ผู้ใช้รถยนต์ ส่วนบุคคลไม่ได้จด แจ้งไมล์ก่อนเดินทาง และหลังเดินทาง เนื่องจากไม่มี พนักงานขับรถคอย กำกับดูแลการใช้รถ	๑. จัดทำสมุดคู่มือการใช้ รถยนต์ส่วนบุคคล รวมทั้งกำชับให้บุคคลที่ ใช้รถยนต์ให้บันทึกเลข ไมล์ทุกครั้ง ๒. มีการจัดทำคำสั่ง มอบหมายเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบที่ชัดเจนใน แต่ละภารกิจ	การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอสามารถลด ความเสี่ยงตามที่ระบุ ไว้ในระดับหนึ่งอยู่ใน เกณฑ์ที่ยอมรับได้	๑. ผู้ใช้ยังคง หลงลืมไม่ได้จดแจ้ง ไมล์ก่อนเดินทางและ หลังเดินทางกลับ	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ๒. การหมั่น ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้อง ๑. ออกตรวจสอบ พื้นที่ เมื่อพบเห็นมี การก่อสร้างก็แจ้ง ให้หยุดการก่อสร้าง จนกว่าจะมีการขอ อนุญาตให้ถูกต้อง ๒. แต่งตั้งนายช่าง เขต เพิ่มเติม ๓. บังคับใช้ กฎหมาย พรบ. ควบคุมอาคารอย่าง เข้มงวด	กองช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๗
๑๓). กิจกรรม “การขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร” <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การดำเนินการขอ ใบอนุญาตก่อสร้างเป็นไปด้วย ความถูกต้องตามระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	๑. ผู้ขออนุญาต ก่อสร้าง อาคาร ก่อสร้างก่อนที่จะมา ขออนุญาต เมื่อมี ปัญหา เรื่องแนวเขต หรือโครงสร้าง อาคารก็แก้ไขยาก	- สังเกตและตรวจสอบ อาคารที่มีการก่อสร้าง ใหม่ ว่าได้มีการขอ อนุญาต ก่อสร้าง ถูกต้องหรือไม่	การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอสามารถลด ความเสี่ยงตามที่ระบุ ไว้ในระดับหนึ่ง แต่ยัง ต้องปรับปรุงกำชับให้ เจ้าหน้าที่ออกตรวจ อย่างเข้มงวด	๑. ยังคงมีการ ก่อสร้างสิ่งปลูกสร้าง โดยไม่มีการขอ อนุญาต		

เทศบาลตำบลหมูสี อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๔. กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ๑๔). โครงการฉีดวัคซีนป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้า <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อควบคุมการระบาดของ โรคพิษสุนัขบ้า	สุนัขจรจัดในเขต เทศบาลตำบลหมูสีมี จำนวนมาก	๑. ประชุมอาสาปศุสัตว์ หมู่บ้าน ๒. สำรวจประชากร สุนัขและแมว ๓. จัดเก็บข้อมูล/ บันทึกข้อมูล ๔. จัดหาวัคซีน/ ดำเนินการฉีดวัคซีน	การควบคุมภายในที่มี อยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในได้ใน ระดับหนึ่ง สามารถ ยอมรับได้	๑. สำรวจประชากร สุนัขและแมวไม่ได้ ทั้งหมด ๒. การได้รับการฉีด วัคซีนไม่ครบ ๓. ควบคุมปริมาณ ประชากรสุนัขและ แมวไม่ได้	ประสานงานกับ หน่วยงานปศุสัตว์ อำเภอและ หน่วยงานที่ดูแล สุนัขจรจัด เพื่อหา แนวทางแก้ไข ปัญหาร่วมกันต่อไป	กองสาธารณสุข ๓๐ ก.ย. ๖๗
๑๕). กิจกรรม “การบริการด้าน ความสะอาดและขยะมูลฝอย” <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การกำจัดขยะมูลฝอย เป็นไปตามหลักวิชาการ ไม่ ก่อให้เกิดเหตุรำคาญต่อ ประชาชนและชุมชน	ปริมาณขยะตกค้าง จากการที่ประชาชน นำมาวางไม่ตรงเวลา ที่จัดเก็บ ส่งผลให้ ปริมาณขยะยังมี ตกค้างในชุมชน	ให้รถบรรทุกขยะออก เก็บในเวลาที่กำหนด เพื่อให้ประชาชนนำ ขยะออกมาวางได้ ตรงกัน	การควบคุมภายในที่มี อยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในได้ใน ระดับหนึ่ง แต่ยังคง ปรับปรุงเรื่องการ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนรับทราบถึง ตารางเวลาจัดเก็บขยะ ที่ถูกต้องตรงกัน	ปริมาณขยะตกค้าง จากการที่ประชาชน นำมาวางไม่ตรงเวลา ที่จัดเก็บ ส่งผลให้ยัง มีขยะตกค้างในพื้นที่ ชุมชน	๑. รณรงค์ให้ ประชาชนนำขยะ ออกมาวางให้ตรง เวลา ๒. กำชับรถขยะให้ เก็บขยะให้ตรงเวลา ๓. เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้ทราบ	

เทศบาลตำบลหมี่ อำเภอบางบาล จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๑๖). งานศูนย์สุขภาพและฟื้นฟู เทศบาลตำบลหมี่ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้ความรู้ด้านการดูแล สุขภาพและฟื้นฟูสุขภาพแก่ ประชาชน ๒. เพื่อพัฒนาระบบบริการ สาธารณสุขอย่างมีประสิทธิภาพ และทั่วถึง ๓. เพื่อการเฝ้าระวัง ควบคุมและ ป้องกันโรคและดูแลสุขภาพ รวมทั้งส่งเสริมสุขภาพให้ ประชาชนมีสุขภาพที่ดี ๔. เพื่อให้บริการการดูแลสุขภาพ และฟื้นฟูสุขภาพแก่ประชาชน ตำบลหมี่	ขาดอัตรากำลัง ตำแหน่งพยาบาล วิชาชีพ ส่งผลให้ไม่มี ผู้ปฏิบัติงานด้านการ ดูแล ฟื้นฟูสุขภาพแก่ ผู้ป่วยติดเตียง	ประชาสัมพันธ์รับโอน ข้าราชการตำแหน่ง พยาบาลวิชาชีพ	การควบคุมภายในที่มี อยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในได้ใน ระดับหนึ่ง สามารถ ยอมรับได้	ขาดอัตรากำลัง ตำแหน่งพยาบาล วิชาชีพ ส่งผลให้ไม่มี ผู้ปฏิบัติงานด้านการ ดูแล ฟื้นฟูสุขภาพแก่ ผู้ป่วยติดเตียง	ดำเนินการประกาศ สรรหาเจ้าหน้าที่ ตำแหน่งพยาบาล วิชาชีพ	กองสาธารณสุข ๓๐ ก.ย. ๖๗

เทศบาลตำบลหุส อำเภอบางบาล จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๕. กองสวัสดิการสังคม (๑๗). โครงการช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจหน้าที่ของ อปท. กรณีเงินช่วยเหลือและ ทุนการศึกษาสำหรับนักศึกษา และนักเรียน <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้ความช่วยเหลือและ สนับสนุนการศึกษาให้กับ นักเรียน นักศึกษาซึ่งเป็นผู้ ยากจนหรือผู้ด้อยโอกาสในเขต เทศบาลตำบลหุส ให้เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ตามมติ คณะกรรมการช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจหน้าที่ของ เทศบาลตำบลหุส	นักเรียนที่ขอรับทุน บางคนอาจมี คุณสมบัติไม่เข้าข่าย นักเรียนผู้ยากจนและ ด้อยโอกาส ทาง คณะกรรมการจึงขอ ตัดสินใจการจะได้รับ ทุน	๑. นักเรียนผู้ที่ได้รับทุน จะต้องผ่านการ พิจารณาจากคณะ กรรมการช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจ หน้าที่ของเทศบาล ตำบลหุส ๒. ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยรายจ่ายเกี่ยวกับ ทุนการศึกษาสำหรับ นักศึกษา และการให้ ความช่วยเหลือนักเรียน ขององค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๑	การควบคุมภายในที่มี อยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในได้ และ สามารถยอมรับได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	กองสวัสดิการ ๓๐ ก.ย. ๖๗

เทศบาลตำบลหมูสี อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๑๘). กิจกรรมด้านเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยโรค เอดส์ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของ ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยโรค เอดส์ รวมถึงครอบครัว กลุ่มเป้าหมายให้มีความเป็นอยู่ที่ ดีขึ้น ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานการออกจ่ายเบี้ยยังชีพ ๓. เพื่อบริการประชาชนและ อำนวยความสะดวกแก่ประชาชน ในตำบลหมูสี	ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน จึงอาจ ทำให้การออกแจก เบี้ยให้กับประชาชน ไม่ทั่วถึง เนื่องจาก เทศบาลตำบลหมูสีมี พื้นที่กว้างถึง ๑๙ หมู่บ้าน	๑. จัดทำคำสั่งกำหนด หน้าที่และมอบหมาย เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ การดำเนินงานจ่ายเบี้ย ยังชีพ ๒. ประชุมเชิง ปฏิบัติการแก่เจ้าหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย ดำเนินงานด้านเบี้ยยัง ชีพ	การควบคุมภายในที่มี อยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในได้ใน ระดับหนึ่ง สามารถ ยอมรับได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	กองสวัสดิการ ๓๐ ก.ย. ๖๗

เทศบาลตำบลหมูสี อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๖. กองการศึกษา ๑๙). งานด้านบริหารการศึกษา <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้งานบริหารการศึกษา และงานส่งเสริมการศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย และ ข้อบังคับ	ขาดบุคลากร ผู้เชี่ยวชาญงาน บริหารการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลหมูสี	๑. จัดทำแผนพัฒนา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลหมูสีให้ ผ่านมาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กของกรม ส่งเสริมการปกครอง ส่วนท้องถิ่น ๒. จัดหาสื่อการเรียน การสอนให้ครอบคลุม ทุกด้าน ๓. มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในกองการศึกษา แบ่งหน้าที่แก่เจ้าหน้าที่ แต่ละคนให้ชัดเจน ๔. ส่งเจ้าหน้าที่ และครู เข้าอบรมเพื่อเพิ่มพูน ประสิทธิภาพในการ ทำงาน	การควบคุมภายในที่มี อยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในได้ใน ระดับหนึ่ง อยู่ใน เกณฑ์ที่ยอมรับได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	กองการศึกษา ๓๐ ก.ย. ๖๗

เทศบาลตำบลหุมสี อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๒๐). งานด้านส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อปลูกฝังคุณธรรม และ จริยธรรม การปฏิบัติตนที่ดีงาม ในสังคมแก่นักเรียน และ ผู้ปกครอง ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลหุมสี	เพื่อให้เด็กนักเรียนได้ ร่วมกิจกรรมกับ ชุมชนจึงจำเป็นต้อง พานักเรียนเดินทาง ไปยังสถานที่ต่างๆใน ชุมชนด้วยการ โดยสารรถรับส่ง นักเรียน	มีการจัดอบรมโครงการ ฝึกทักษะให้ความรู้การ เอาชีวิตรอดเมื่อเด็กติด ในรถยนต์ โดยศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กเทศบาล ตำบลหุมสี	การควบคุมภายในที่มี อยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในได้ใน ระดับหนึ่ง แต่ยังคง ปรับปรุงในเรื่องให้ คุณครูดูแลนักเรียน อย่างเข้มงวด เอาใจใส่ และไม่ปล่อยให้เด็กอยู่ ตามลำพัง	เด็กนักเรียนบางคนมี ความซุกซน ยากแก่ การดูแล	กำชับให้คุณครูดูแล อย่างเข้มงวด	กองการศึกษา ๓๐ ก.ย. ๖๗

ลงชื่อ

(นายสมเกียรติ พยัคฆ์กุล)

นายกเทศมนตรีตำบลหุมสี

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหมูสี

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลหมูสี ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการ ดำเนินงานที่มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหมูสี มีความ เพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลงชื่อ.....

(นางสาวชาครียา ไชยเมือง)

นักพัฒนาการท่องเที่ยวปฏิบัติการ

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๕ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการ ควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยง

๑.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา การจัดซื้อรถยนต์สำหรับใช้ในการกิจ ของเทศบาล บางประเภทไม่เหมาะสมกับสภาพใช้งาน ทำให้รถยนต์ชำรุดเสียหายเร็วการใช้รถยนต์ส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถลาหรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็นต้องมีคนขับรถ แทนซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น

๑.๒ กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล การพัฒนาพนักงานเทศบาล พนักงานเทศบาลมีการโอนย้ายบ่อยครั้ง และพนักงานจ้างมีการลาออกและเข้าใหม่บ่อยๆ ทำให้เกิดปัญหาเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ

๑.๓ โครงการประชุมปรับปรุงแผนพัฒนาท้องถิ่น ประจำปี ๒๕๖๗ (กิจกรรมประชาคม) เพื่อให้ประชาชนมี ส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาสามปีน้อยมาก เมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมดเนื่องจากทัศนคติของประชาชนที่มีต่อการประชาคมคิด ว่า เป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น

๑.๔ กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ขาดบุคลากรที่มีทักษะ ความรู้ความสามารถในการ ปฏิบัติงาน และการขาดความเป็นระเบียบในข้อยต่างๆของชุมชน ทำให้เป็นอุปสรรคในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และผู้ที่เกี่ยวข้อง

๑.๕ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีการรับและเบิกจ่ายเงิน พบว่ายังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ คือการจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน, เจ้าหน้าที่ที่มาใหม่ไม่ศึกษาระเบียบก่อนจัดทำฎีกาทำให้ต้องมีการแก้ไขบ่อย เกิดความล่าช้าในการเบิกจ่าย

๑.๖ โครงการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า สุนัขและแมวจรจัดในเขตเทศบาลตำบลหุมสีมีจำนวนมาก

การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา ผู้บริหารได้กล่าวถ้อยแถลง และให้พนักงานขับรถทุกคนรับผิดชอบบำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้ดียิ่งเสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้แต่ละคนรับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบทันที ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถใช้งานได้ดียิ่งเสมอ

๒.๒ กิจกรรมงานบริหารงาน ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงาน หรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมงานในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ ส่งเสริมขวัญและกำลังใจจากการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน ส่งเสริมกระบวนการ สร้างวัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกันเพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน

๒.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ประชุมชี้แจง ผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น สร้างแรงจูงใจใน การเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจัดสลากรางวัล สำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น

๒.๔ กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จัดให้มีการฝึกอบรมทบทวนอาสาสมัครป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และอบรมซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ของเทศบาลอยู่เสมอ

๒.๕ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน ประชุมชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบฯ โดยเคร่งครัด

๒.๖ โครงการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า เทศบาลตำบลหุมสีประชุมอาสาปศุสัตว์หมู่บ้าน สสำรวจประชากรสุนัขและแมวทั้งหมด จัดเก็บข้อมูล/บันทึกข้อมูล ประสานงานกับหน่วยงานปศุสัตว์อำเภอและหน่วยงานที่ดูแลสุนัขจรจัด เพื่อหาแนวทางแก้ไขปัญหาร่วมกันต่อไป