



แบบรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙ วรรคสาม
ระดับองค์กร

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลคลองหาด
อำเภอคลองหาด จังหวัดสระบุรี

คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ อันมีผลทำให้เทศบาลตำบลคลองหาดซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจ ต้องจัดวางและติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในตามที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด

เทศบาลตำบลคลองหาด ได้ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๙ วรรณสาม (งวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓) เพื่อใช้เป็นแนวทางควบคุมการปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลคลองหาด ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบฯ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร สามารถลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล


(นายยุทธภูมิ รั่งกลาง)
ปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลคลองหาด



ประกาศเทศบาลตำบลคลองหาด
เรื่อง รายงานการการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน
(งวดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ - วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓)

เทศบาลตำบลคลองหาด ได้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ (งวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ การปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลคลองหาดบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกัน หรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสื้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร และใช้เป็นแนวทางในการควบคุม การปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลคลองหาดต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๖ เดือนพฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายยุทธภูมิ รั่งกลาง)

ปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลคลองหาด



หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

(แบบ ปค.๑)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอคลองหาด

เทศบาลตำบลคลองหาด ได้ประเมินการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับ การดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าวเทศบาลตำบลคลองหาดเห็นว่าการควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับ ดูแลของปลัดเทศบาลตำบลคลองหาด

ลงชื่อ.....
(นายยุทธภูมิ รั่งกลาง)

ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลคลองหาด

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓



แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภัยใน
(แบบ ปค.๔)

เทศบาลตำบลคลองหาด
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานล้วนสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุม โดยวิเคราะห์จากการกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงาน</p> <p>๑.๒ การกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในสำนักปลัดเทศบาลตำบล คลองหาดที่ ๗๐๓/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒ มิถุนายน ๒๕๖๓ แบ่งการกิจงานออกเป็น ๒ ฝ่าย โดยประเมิน จาก การกิจงานประจำการควบคุมภายในจากงานประจำแต่ละงาน โดยมอบหมายให้ นางกษมพร จุยโต ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการรักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล เป็นหัวหน้ารับผิดชอบกำกับดูแลภารกิจงาน ดังนี้</p> <p style="text-align: center;">ฝ่ายอำนวยการ</p> <p>๑) งานนิติการ ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจอยู่ ๙ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจในแต่ละข้อ พบว่าในการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบมีการดำเนินการในกรอบอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย โดยมีขั้นตอนการปฏิบัติไปจนถึงการรายงานผลให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เมื่อพบรปภ.อุปสรรคในการปฏิบัติงานได้ให้คำแนะนำหรือร่วมกันหาทางแก้ไขอย่างเป็นระบบ</p> <p>๒) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจอยู่ ๑๓ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจในแต่ละข้อ พบว่าในการจัดทำแผนพัฒนาจำนวนโครงการในแผนมีจำนวนมาก ซึ่งเมื่อเทียบกับการดำเนินงานตามแผนพัฒนาแล้ว ทำให้ยังมีจำนวนโครงการอีกมากที่ยังไม่สามารถปฏิบัติตามแผนได้</p>	<p>โดยประเมินจากการกิจงาน ๑๓ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานนิติการ ๒. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๓. งานการเจ้าหน้าที่ ๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๕. งานรักษาความสงบ ๖. งานจัดทำงบประมาณ ๗. งานสวัสดิการสังคมสงเคราะห์ ๘. งานพัฒนาชุมชน ๙. งานส่งเสริมการท่องเที่ยว ๑๐. งานธุรการ ๑๑. งานกิจการสปา ๑๒. งานบริหารข้อมูลข่าวสารห้องถิน ๑๓. งานประชาสัมพันธ์ <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ แต่ยังมีจุดอ่อนอยู่บ้าง และหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงโดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกกองภัยในเทศบาลตำบล คลองหาด โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอ ข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับ ความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพ ที่น่าพึงพอใจ โดยในส่วนงานนิติกรเป็นงานที่เกี่ยวกับกฎหมายซึ่งต้องตีความและเกี่ยวกับระเบียบ และกฎหมายต่าง ๆ ซึ่งต้องพิจารณาอย่างรอบคอบ และส่วนงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ซึ่งจะต้อง มีการเตรียมความพร้อมอยู่ตลอดเวลา และจัดได้ ดำเนินการติดตามผลต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓) งานการเจ้าหน้าที่ ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจอยู่ ๑๙ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อ พบว่าเป็นงานที่มีผู้รับผิดชอบโดยตรงจำนวนจำกัด แต่ปริมาณงานที่รับผิดชอบมีจำนวนมากเนื่องจากเป็นองค์กรขนาดใหญ่ จึงส่งผลให้งานบางเรื่องเกิดความล่าช้ากว่าปกติ</p>	
<p>๔) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจอยู่ ๑๒ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจในแต่ละข้อ พบว่าการเตรียมความพร้อมในการช่วยเหลือเมื่อ มีเหตุภัยฉุกเฉิน เช่น การตรวจสอบเชื้อความพร้อมของรถน้ำและเครื่องมือในการปฏิบัติงานต่าง ๆ ยังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p>	
<p>๕) งานรักษาความสงบ ตามคำสั่งแบ่งงานมีภารกิจ อยู่ ๕ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจในแต่ละข้อ พบว่าในด้านการรักษาความปลอดภัยภายในตลาดสถานค้าชุมชนบ้านเขาดิน ยังพบความเสี่ยงเนื่องจากช่วงเวลาปิดการเข้า-ออกตลาด เข้าดินยังมีพ่อค้าหรือชาวต่างชาติเข้ามาใช้ประโยชน์ บางกลุ่ม เช่น นำสินค้ามาลงหรือมารับสินค้าจากทางกัมพูชา ซึ่งอาจส่งผลต่อการดูแลรักษาทรัพย์สิน</p>	
<p>๖) งานจัดทำงบประมาณ ตามคำสั่งแบ่งงานมีภารกิจมีอยู่ ๑๐ ข้อ เมื่อสำรวจประเมินในภารกิจแต่ละข้อนั้น ไม่พบปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p>	
<p style="text-align: center;">ฝ่ายธุรการ</p> <p>๗) งานสวัสดิการสังคมสงเคราะห์ ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจอยู่ ๑๓ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจในแต่ละข้อ พบว่ามีปัญหาและอุปสรรคเกี่ยวกับข้อมูลของผู้รับบริการเกี่ยวกับสวัสดิการสังคมสงเคราะห์ อาจยังมีความคลาดเคลื่อนอยู่บ้างทำให้เกิดความล่าช้าในการให้บริการ</p>	
<p>๘) งานพัฒนาชุมชน ตามคำสั่งแบ่งงานมีภารกิจ อยู่ ๑๑ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจในแต่ละข้อ พบว่าในด้านการส่งเสริมอาชีพต่าง ๆ มีการสำรวจหรือโครงการที่จะนำเสนอต่อบุคลากรนั้น ๆ ขาดการให้ความรู้ที่ชัดเจน และงบประมาณที่จะฝึกอาชีพไม่มีต่อเนื่อง</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๙) <u>งานส่งเสริมการท่องเที่ยว</u> ตามคำสั่ง แบ่งงาน มีภารกิจอยู่ ๖ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจในแต่ละข้อ พบว่าเจ้าหน้าที่ดูแลรับผิดชอบยังไม่เพียงพอทำให้การดำเนินงานพบร่องรอย และอุปสรรค พนักงานยังขาดความรู้ความเข้าใจในงาน ส่งผลให้การติดต่อประสานงานไม่สามารถทราบได้ว่าจะติดต่อประสานงานกับบุคคลหรือหน่วยงานใด</p>	
<p>๑๐) <u>งานธุรการ</u> ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจอยู่ ๑๖ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ไม่พบความเสี่ยง</p>	
<p>๑๑) <u>งานกิจกรรมสภา</u> ตามคำสั่งแบ่งงานมีภารกิจอยู่ ๕ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ไม่พบความเสี่ยง</p>	
<p>๑๒) <u>งานบริหารข้อมูลข่าวสารท้องถิ่น</u> ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจอยู่ ๕ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินความเสี่ยงแล้วพบว่า การตีความเกี่ยวกับข้อมูลข่าวสารที่สามารถเปิดเผยได้นั้น เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังต้องมีการศึกษาค้นคว้าความหมายให้เข้าใจอย่างถ่องแท้ เพื่อจักได้ไม่เกิดความเสียหายต่อการปฏิบัติหน้าที่</p>	
<p>๑๓) <u>งานประชาสัมพันธ์</u> ตามคำสั่งแบ่งงานมีภารกิจอยู่ ๕ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ไม่พบความเสี่ยงแต่อย่างใด</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>คำสั่งแบ่งงาน คำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในสำนักปลัดเทศบาลตำบลคลองหาดที่ ๗๐๓/๒๕๖๓ สำนักปลัดเทศบาล มีขาราชการจำนวน ๗ คน โดยมี นางกษมพร จุ้ยโต หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล และมีพนักงานเจ้าหน้าที่ทั้งสิ้น ๓๓ คนแบ่งออกเป็น ๒ ฝ่าย ๓๓ งาน ดังนี้</p> <p style="text-align: center;">ฝ่ายอำนวยการ</p> <p>๑) งานนิติการ มอบหมายให้ นางสาวเกศินี วงศ์พระจันทร์ ตำแหน่งนิติกร เป็นผู้รับผิดชอบโดยมี นางสาวอารีญา ถ้วนถี่ ตำแหน่ง พนักงานจ้างเหมาบริการ เป็นผู้ช่วยเหลือ</p> <p>๒) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน มอบหมายให้ นายวชร์ชัยนันท์ เหล่าทัศน์ ตำแหน่งนักวิเคราะห์นโยบายและแผน เป็นผู้รับผิดชอบ โดยมี นางสาวชนัญชิตา นิติศาสตร์โยธิน ตำแหน่ง ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน เป็นผู้ช่วยเหลือ</p> <p>๓) งานการเจ้าหน้าที่ มอบหมายให้ นายปิยะ ปากุลงค์ ตำแหน่ง นักบริหารทรัพยากรบุคคล รับผิดชอบ โดยมี นางสาวทิพวรรณ จันทร์อุดม ตำแหน่ง ผู้ช่วยนักทรัพยากรบุคคล และน.ส.วรกนล แสนปาง ตำแหน่ง คนงานทั่วไป เป็นผู้ช่วยเหลือ</p> <p>๔) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มอบหมายให้ นางสาวสุกัญญา เสนอเมือง ตำแหน่งนักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นผู้รับผิดชอบโดยมีเป็นผู้ช่วยเหลือ ดังนี้</p> <p>๔.๑ นายกฤษณะ เศกภูเขียว ตำแหน่ง พนักงานดับเพลิง นายนกค้วัณน์ ยืนยง ตำแหน่ง คนงานทั่วไป นายอดิเทพ แสนเลิศ ตำแหน่ง พนักงานจ้างเหมาบริการ ตำแหน่ง คนงานทั่วไป เป็นผู้ช่วยเหลือ ดูแลระบบระบบทุกน้ำ หมายเลขทะเบียน ๘๐-๘๙๐๘ สารแก้ว</p> <p>๔.๒ นายทองพลู แพงมณี ตำแหน่ง พนักงานขับรถดับเพลิง นายรัชชัย บุญตา ตำแหน่ง คนงานทั่วไป และนายอุติณัฑ์ สุหารส ตำแหน่ง พนักงานจ้างเหมาบริการ เป็นผู้ช่วยเหลือดูแลระบบระบบทุกน้ำ หมายเลขทะเบียน ๘๐-๕๑๐๖ สารแก้ว</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔.๓ นายกฤษณะ เศกภูเขียว ตำแหน่ง พนักงานดับเพลิง และนายธิติพงษ์ จีระพันธ์ ตำแหน่ง คนงานทั่วไป มีหน้าที่รับผิดชอบขับรถยนต์สี่ประตู หมายเลขทะเบียน กข ๖๕๘๕ สารแก้ว และ รถยนต์หมายเลขทะเบียน กข ๔๙๙๔ สารแก้ว</p>	
<p>๔.๔ นายทองพล แสงมณี ตำแหน่ง พนักงานขับรถดับเพลิง และ นายธิติพงษ์ จีระพันธ์ ตำแหน่ง คนงานทั่วไป มีหน้าที่ขับรถยนต์ หมายเลขทะเบียน กจ ๔๐๘๗ สารแก้ว</p>	
<p>๔.๕ นายกฤษณะ เศกภูเขียว ตำแหน่ง พนักงานดับเพลิง นายทองพล แสงมณี ตำแหน่ง พนักงานขับรถดับเพลิง นายธิติพงษ์ จีระพันธ์ ตำแหน่ง คนงานทั่วไป นายนภัสสันต์ ยืนยง ตำแหน่ง พนักงานจ้างเหมาบริการ นายอุดิเทพ แสงเลิศ ตำแหน่ง พนักงานจ้างเหมาบริการ และ นายนิรันดร์ จันทะมาตร ตำแหน่ง พนักงานจ้างเหมาบริการ ทั้งหมดมีหน้าที่เป็นผู้ช่วยเหลือ นางสาวสุกัญญา เสมอเหมือน ตำแหน่ง นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	
<p>๕) งานรักษาความสงบ มอบหมายให้ จ่าสิบเอก กษิภัท สินชัย ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไป เป็นผู้รับผิดชอบ โดยมีผู้ช่วยเหลือ คือ นายกฤษณะ เศกภูเขียว ตำแหน่ง พนักงานดับเพลิง นายทองพล แสงมณี ตำแหน่ง พนักงานขับรถดับเพลิง และ นายธิติพงษ์ จีระพันธ์ ตำแหน่ง คนงานทั่วไป</p>	
<p>๖) งานจัดทำงบประมาณ มอบหมายให้ นายวัชร์ชัยนันท์ เหล่าทัศน์ ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน เป็นผู้รับผิดชอบ โดยมี นางสาวชนัญชิตา นิติศาสตร์โยธิน ตำแหน่ง ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน เป็นผู้ช่วยเหลือ</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">ฝ่ายธุรการ</p>	
<p>๗) งานสวัสดิการสังคมส่งเคราะห์ มอบหมายให้ นางสาวไพรินทร์ พันทา ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน เป็นผู้รับผิดชอบ โดยมี น.ส.ประภาพร พุ่มเข็ม ตำแหน่งผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน เป็นผู้ช่วยเหลือ</p>	
<p>๘) งานพัฒนาชุมชน มอบหมายให้ นางสาวไพรินทร์ พันทา ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน เป็นผู้รับผิดชอบโดยมี น.ส.ประภาพร พุ่มเข็ม ตำแหน่งผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน เป็นผู้ช่วยเหลือ</p>	
<p>๙) งานส่งเสริมการท่องเที่ยว มอบหมายให้ จ่าสิบเอก กษิภัท สินชัย ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไป เป็นผู้รับผิดชอบ โดยมี นางสาวสุพิชญาย์ จงทำดี ตำแหน่ง คนงานทั่วไป เป็นผู้ช่วยเหลือ</p>	
<p>๑๐) งานธุรการ มอบหมายให้ จ่าสิบเอกกษิภัท สินชัย ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไป เป็นผู้รับผิดชอบ โดยมี นางสาววิรัญญา แก้วเกิด ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงาน ธุรการ นางสาวปวีณา ชุมทรัพย์ ตำแหน่ง คนงานทั่วไป และ นางสาวดวงใจ อินทรรัศมี ตำแหน่ง พนักงานจ้างเหมาบริการ เป็นผู้ช่วยเหลือ</p>	
<p>๑๑) งานกิจกรรมสpa มอบหมายให้ นายวชร์ชัยนันท์ เหล่าทศน์ ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน เป็นผู้รับผิดชอบ โดยมี นางสาวทิพวรรณ จันทร์อุดม ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคล เป็นผู้ช่วยเหลือ</p>	
<p>๑๒) งานบริหารข้อมูลข่าวสารทางท้องถิ่น มอบหมายให้ จ่าสิบเอก กษิภัท สินชัย ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไป เป็นผู้รับผิดชอบ โดยมี นางสาวปวีณา ชุมทรัพย์ ตำแหน่ง คนงานทั่วไป น.ส.สุพิชญาย์ จงทำดี ตำแหน่ง คนงานทั่วไป และ นายประทวน ชุมพร ตำแหน่ง คนงานทั่วไป และ นายกฤษฎา พุ่มเรือง ตำแหน่ง คนงานทั่วไป เป็นผู้ช่วยเหลือ</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑๓) งานประชาสัมพันธ์</p> <p>มอบหมายให้ จ่าสิบเอก กษิภัท สินชัย ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไป เป็นผู้รับผิดชอบ โดยมี นายประทวน ชุมพร ตำแหน่ง คนงานทั่วไป และ นางจุฑามาศ สันทอง ตำแหน่ง คนงานทั่วไป เป็นผู้ช่วยเหลือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานดูแลทำความสะอาดสำนักงานเทศบาล (ชั้น ๑) มอบหมายให้ นางบางอ่อน บุญโภย ตำแหน่งคนงาน ทั่วไป และ นางสมรส สอนอินทร์ ตำแหน่ง พนักงาน จ้างเหมาบริการ เป็นผู้รับผิดชอบ - งานดูแลทำความสะอาดสำนักงานเทศบาล (ชั้น ๒) มอบหมายให้ น.ส.นภาพร มหานิล ตำแหน่ง คนงานทั่วไป และ น.ส.นันทภา อ่าจ้อย ตำแหน่ง พนักงาน จ้างเหมาบริการ เป็นผู้รับผิดชอบ - งานดูแลทำความสะอาดสำนักงานเทศบาล (ชั้น ๓) มอบหมายให้ นางบุญเที่ยง พันโคกรวด ตำแหน่ง พนักงาน จ้างเหมาบริการ เป็นผู้รับผิดชอบ 	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๒. การประเมินความเสี่ยง	
๒.๑ สภาพแวดล้อมภายนอก ที่มีผลกระทบต่อการควบคุม ได้แก่ เคราะห์จากระเบียบที่ออกมาบังคับใช้ รวมถึงหนังสือสั่งการต่างๆ ทำให้ระเบียบต่างๆ ต้องศึกษาใหม่	
๒.๑.๑ ภารกิจงานประจำ วิเคราะห์จากความเพียงพอของงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงาน ทั้ง ๓ งาน พบร่วมกัน จำนวนทรัพยากรต่าง ๆ ที่จำเป็นต้องใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น บุคลากรยังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานทำให้ปฏิบัติงานล่าช้า ส่งผลให้ไม่สามารถดำเนินการตามวัตถุประสงค์ได้	
๓. กิจกรรมการควบคุม	
๓.๑ ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยที่สั่งการต่างๆอย่างเคร่งครัด	
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร	
๔.๑ สำรวจข้อมูลข่าวสารจาก Internet วิทยุ โทรทัศน์ โทรสาร รวมทั้งสื่ออิเล็กทรอนิกส์อื่นๆ เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสารล่วงหน้า ประชาชนสัมพันธ์ให้ประชาชนทางด้านต่างๆ เพื่อให้ประชาชนรับรู้ข้อมูลข่าวสารที่จะเกิดขึ้นได้ทันต่อเหตุการณ์	
๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอก	
๔.๒.๑ การประสานงานภายในสำนักปลัด และในแต่ละกองของเทศบาลตำบลคลองหาด เพื่อจัดได้ปฏิบัติไปในแนวทางเดียวกัน	
๔.๒.๒ การประสานงานภายนอก เช่น อำเภอ จังหวัด และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ใกล้เคียง รวมทั้งการประสานกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน รวมถึงประชาชนให้เข้ามามีส่วนร่วม	

องค์ประกอบการควบคุ้มภัยใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๑. วิธีการติดตามประเมินผล ใช้วิธีการตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑</p> <p>๒. วิธีการติดตามประเมินผล กำหนดโดยการ วิเคราะห์ความเหมาะสมของกิจกรรมการควบคุม ความเสี่ยง</p> <p>๓. การกำหนดวิธีการติดตามประเมินผล ในกรณี ที่มีองค์ประกอบการควบคุมจากภายนอกองค์กร ใช้การ สอบถามความพึงพอใจ</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองคลัง</p> <p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการ ที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติ ที่ถูกต้อง และที่ไม่ถูกต้องบุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์เป้าหมายของกองคลังในการดำเนินงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ มีการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับทราบและเข้าใจ ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุ และประเมินความเสี่ยง มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง และมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการควบคุมมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และการอนุมัติไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งหน้าที่ในการปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ ให้มีการสอบทานในแต่ละฝ่าย กิจกรรมการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองคลังในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิผล มีการจัดโครงสร้างและสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจน มีการแสดงแผนภูมิการจัดองค์กรตามโครงสร้างกรบงคบัญชาที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน ให้พนักงานทุกคนทราบ มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ กองคลังมีการประเมินความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์และควบคุมเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยง มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการป้องกันและลดความเสี่ยง มีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร กิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้ากำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม กล่าวคือมีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุม ตามลักษณะและประเภทของงานนั้นๆ มีรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจนทันเวลาสะดวกต่อผู้ใช้ มีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร</p>
<p>5. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>กองคลังมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องมีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องจากการตรวจสอบและการสอบทานมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยผู้บริหารรายงานต่อผู้บังคับบัญชาทันที กรณีพบการทุจริตหรือสองสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่กำหนดไว้ และดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันทีที่ตรวจพบ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมที่มีผลกระทบจากการวิเคราะห์คำสั่งแบ่งงานของกองช่างที่ ๑๙๔/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๒ โดยแบ่งเป็น ๕ งาน ดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. งานก่อสร้างและผังเมือง ๒. งานสาธารณูปโภค ๓. งานจัดสถานที่ และการไฟฟ้าสาธารณูปโภค ๔. งานสวนสาธารณะ ๕. งานธุรการ <p>งานวิศวกรรมโยธา</p> <ul style="list-style-type: none"> • กิจกรรมด้านการสำรวจ ออกแบบ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ที่มีผลกระทบต่อการควบคุม โดยวิเคราะห์จากการทำงานประจำตามคำสั่ง แบ่งงานความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ จากสถานที่ ระเบียบต่างๆ รวมถึงราคาวัสดุต่างๆ ที่เป็นปัญหา อุปสรรคในการปฏิบัติการกิจ และสาธารณภัยต่างๆ • กิจกรรม งานก่อสร้าง ความเสี่ยงเกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรไม่เพียงพอทำให้งานล่าช้าและทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย 	<p>กองช่าง</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของ กองช่างที่ ๑๙๔/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๒ โดยแบ่งเป็น ๕ งาน ดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. งานก่อสร้างและผังเมือง ๒. งานสาธารณูปโภค ๓. งานจัดสถานที่ และการไฟฟ้าสาธารณูปโภค ๔. งานสวนสาธารณะ ๕. งานธุรการ <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายในฯ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบควบคุมภายใน ผลการประเมิน คือ</p> <p>๑. ดำเนินการปรับปรุงบรรลุวัตถุประสงค์ จำนวน ๑ กิจกรรม คือ</p> <p>งานวิศวกรรมโยธา</p> <ul style="list-style-type: none"> • กิจกรรมด้านการสำรวจ ออกแบบ โดยเทศบาลตำบลคลองหาดได้ดำเนินการ คือ <ul style="list-style-type: none"> ๑) ค้นคว้า ระเบียบกฎหมายควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ห้ามความรู้เพิ่มเติม สำหรับใช้ในการปฏิบัติงาน ๒) กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข้อมูล ข่าวสารต่างๆ อยู่เสมอเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน ๓) ใช้രากกลางของตลาดท้องถิ่น โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม ๒. ดำเนินการปรับปรุงแล้ว แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ยังพอกความเสี่ยงเดิมอีก <ul style="list-style-type: none"> จำนวน ๑ กิจกรรม คือ <p>• กิจกรรม งานก่อสร้าง ความเสี่ยง คือ บุคลากรไม่เพียงพอ ทำให้งานล่าช้าและทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย โดยเทศบาลตำบลคลองหาดได้ดำเนินการคือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการดำเนินการสรรหารบบุคลากรเพิ่ม - มีคำสั่งแบ่งงาน หน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งให้บุคลากรในหน่วยงานทราบ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑) ดำเนินการปรับปรุงบรรลุวัตถุประสงค์ จำนวน ๑ กิจกรรม คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> • กิจกรรม ด้านการสำรวจ ออกแบบ ความเสี่ยง <p>๑.) ราคารวัสดุต่างๆ เพิ่มขึ้นเรื่อยๆ ไม่คงที่ ทำให้การประมาณราคายังต้องแก้ไขตลาดเวลา <u>สาเหตุ</u></p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๒) ราคารวัสดุขึ้นเรื่อยๆ ไม่คงที่ตามราคาน้ำมันโลก <p>๒.๒) ดำเนินการปรับปรุงแล้ว แต่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ยังพอกความเสี่ยงเดิมอีก จำนวน ๑ กิจกรรม คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> • กิจกรรม งานก่อสร้าง ความเสี่ยง <p>- บุคลากรไม่เพียงพอ ทำให้งานล่าช้า และทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> • กิจกรรม ด้านการสำรวจ ออกแบบ <p>กำหนดกิจกรรมควบคุม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) กำชับเจ้าที่ให้ติดตามข้อมูล ข่าวสารต่างๆ อยู่เสมอ เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน ๒) ใช้ราคากลางของตลาดท้องถิ่น โดยพิจารณา โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม <ul style="list-style-type: none"> • กิจกรรม งานก่อสร้าง <p>กำหนดกิจกรรมควบคุม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) มีการดำเนินการสรุหานักบุคคลากรเพิ่ม ๒) มีคำสั่งแบ่งงาน หน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งให้บุคลากรในหน่วยงานทราบ 	<p>กำชับให้เจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่างๆ เกี่ยวกับราคารวัสดุต่างๆ เกี่ยวกับราคารวัสดุต่างๆ อยู่เสมอเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน และการจัดโครงการฝึกอบรม และฝึกปฏิบัติพัฒนาบุคลากร - ศึกษา ค้นคว้า ข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet - การประสานงานภายในและภายนอกกองช่าง <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประเมินคุณภาพของงาน ได้กำหนดวิธีปฏิบัติงาน โดย กำหนดปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบ การควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนที่ทาง กระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุม งาน และผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการ ประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบ จุดอ่อน/ข้อพกพร่อง และรายงานผลการดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบถึงผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง 	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองการศึกษา</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมกองการศึกษา มีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ๕ กิจกรรม คือ</p> <p>๑.๑ กิจกรรมงานกีฬาและนันหนนาการ</p> <p>(๑) บุคลากรยังขาดประสิทธิภาพด้านกิจกรรมนันหนนาการและกีฬาโดยตรง</p> <p>(๒) ด้านสถานที่มีจำนวนจำกัดและไม่พร้อมในการจัดกิจกรรมงานกีฬาและนันหนนาการ</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริม ประเมณ ศิลปะ วัฒนธรรม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - เนื่องจากขาดแคลนบุคลากร และบุคคลที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานด้านอื่นออกหนีจากการในหน้าที่ทำให้ปริมาณงานมากขึ้นเลยส่งผลให้งานล่าช้าและไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ - เป็นการทำงานร่วมมือกับประชาชนในพื้นที่ทำให้มีการผิดพลาดในการประสานงาน การควบคุมด้านเวลา มีการคลาดเคลื่อน 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองการศึกษา ได้แบ่งโครงสร้างงานและการปฏิบัติงานออกเป็น ๕ งานคือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานส่งเสริมการศึกษา งานส่งเสริมศาสนา ประเมณ และวัฒนธรรม และงานส่งเสริมกีฬาและนันหนนาการ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของ มาตรฐานการควบคุมภายใน พบจุดอ่อนในการกิจงาน ด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม คือ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา และกิจกรรมด้าน การส่งเสริมศาสนา ประเมณ และวัฒนธรรม และ กิจกรรมส่งเสริมทางด้านการกีฬาและนันหนนาการ ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุม ซึ่งต้องนำไปจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อยในปีถัดไป

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๓ งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมงานด้านการเงินและการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กพบว่า บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจและความชำนาญในการปฏิบัติงานการเงินและด้านการพัสดุ - กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา พบร่างบุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา และยังไม่รับการฝึกอบรมเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาโดยตรง <p>๑.๔ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษาระดับก่อนประถมศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> - ระดับปฐมวัย ผู้ดูแลเด็กบางคนยังขาดประสบการณ์และไม่ได้การจบการศึกษาหลักสูตรปริญญาตรีเอกปฐมวัย หรือหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง จึงทำให้ขาดความรู้ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็ก ทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคมและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อการพัฒนาการของเด็ก - ระดับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สนามภายในของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังปรับปรุงไม่เสร็จสมบูรณ์ไม่พร้อมใช้งานสำหรับการจัดกิจกรรมนันทนาการกลางแจ้งให้เด็กได้อย่างปลอดภัย และยังขาดเครื่องเล่นสนามเด็กเล่น อันเนื่องมาจากงบประมาณ และความพร้อมด้านอื่น ๆ จึงส่งผลต่อการพัฒนาการของเด็ก 	
<p><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>๑. กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” ดังนี้</p> <p>(๑) บุคลากรยังขาดประสบการณ์ด้านกิจกรรมนันทนาการและกีฬาโดยตรง</p> <p>(๒) สถานที่ไม่พร้อมในการจัดกิจกรรมกีฬา และนันทนาการต่าง ๆ</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๒.กิจกรรมด้านการส่งเสริมประเพณีคุลปวัฒนธรรม - เนื่องจากบุคลากรที่มีอยู่ไม่เพียงพอ และ ได้รับมอบหมายงานด้านอื่น นอกเหนือจากการในหน้าที่ความรับผิดชอบของตนเอง อาจส่งผลให้งานล่าช้า และไม่ตรงตามวัตถุประสงค์	
๑.๓ งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา - กิจกรรมงานด้านการเงินและการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กพบว่า บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจและ ความชำนาญในการปฏิบัติงานการเงินและด้านการพัสดุ	
- กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา พบร่วมบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา และยังไม่รับการฝึกอบรมเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาโดยตรง	
๑.๔ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษาระดับก่อนประถมศึกษา - ระดับปฐมวัย ผู้ดูแลเด็กบางคนยังขาดประสบการณ์ และ ไม่ได้การจบการศึกษาหลักสูตร ปริญญาตรีเอกปฐมวัย หรือหลักสูตรที่เกี่ยวข้องจึงทำให้ขาดความรู้ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็ก ทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคมและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อการพัฒนาการของเด็ก	
- ระดับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สนามภายในของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังปรับปรุงไม่เสร็จสมบูรณ์ไม่พร้อมใช้งานสำหรับการจัดกิจกรรมนันทนาการกลางแจ้งให้เด็กได้อย่างปลอดภัย และยังขาดเครื่องเล่นสนามเด็กเล่น อันเนื่องมาจากการประมาณ และความพร้อมด้านอื่น ๆ ส่งผลต่อการพัฒนาการของเด็ก	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. บรรจุบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลังเพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ และประสบการณ์ในการทำงาน</p> <p>๓. จัดทำวัสดุอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการด้านสมันต์ศึกเล่น</p> <p>๔. รื้อถอนสิ่งปลูกสร้างที่กีดขวาง เพื่อปรับปรุงสถานที่ให้กว้างขวางขึ้น</p> <p>๕. ด้านการเงินและงานการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กดำเนินการโดยออกคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจนครอบคลุมงานพัสดุ การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และมีการจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติมในเรื่องที่เกี่ยวข้อง มีกำกับดูแลการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเป็นระยะ และให้อภิปริบัติตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสม และเพียงพอ โดยการแต่งตั้งรักษาการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบ กำกับดูแล และช่วยงาน โดยผลการปรับปรุงควบคุม อยู่ในระดับที่น่าพอใจ คือ การส่งเสริมดูแลเด็กเข้ารับการฝึกอบรมและศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้น เพื่อนำความรู้มาพัฒนาเด็กใน将来 รวมถึงมีการเรียนการสอนต่อไป การควบคุมที่มีอยู่ของกองการศึกษา เป็นไปตามโครงสร้างองค์กร และมีการแบ่งงานที่ชัดเจน แต่ผลประเมินและการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควรดังนั้น จึงควรมีการติดตาม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่องต่อไป</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเตอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องของประชาชน อย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่</p> <p>๓. ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสารการติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ</p> <p>การติดตามและประเมินผล</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ความชัดเจน รายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษากฎหมาย ใหม่ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยทัวหน้างาน และผู้อำนวยการกองการศึกษา ต้องติดตาม กำกับดูแล</p>	<p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองการศึกษา มีความครอบคลุมทุกด้านและมีการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกในระดับดี</p> <p>มีการติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกองการศึกษา มีความเหมาะสม และเพียงพอ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลคลองหาด ได้ไวเคราะห์สภาพแวดล้อมภายใน ที่มีผลกระทบต่อการควบคุม โดยวิเคราะห์จากการกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงาน การกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของเทศบาลตำบลคลองหาด ที่ ๑๒๘๓/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ แบ่งภารกิจงานออกเป็น ๙ งาน โดยประเมินจากการกิจงานประจำ การควบคุมภายในจากงานประจำแต่ละงาน ดังนี้</p> <p>๑. งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อมและงานส่งเสริมสุขภาพ ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจอยู่ ๖ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานพบว่า</p> <p>๑.๑ เจ้าหน้าที่ยังขาดความชำนาญในการดำเนินงานเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงวิธีกฎหมาย/ระเบียบ/วิธีการ ต้องใช้เวลาในการเรียนรู้งาน ทำให้งานล่าช้า</p> <p>๒. งานรักษาความสะอาด ตามคำสั่งแบ่งงานมีภารกิจอยู่ ๔ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานพบว่า</p> <p>๒.๑ ยานพาหนะที่ใช้ในการดำเนินงานมีสภาพชำรุดทรุดโทรม ต้องซ่อมแซมนบ่อยครั้ง ทำให้การดำเนินงานติดขัด ทำงานไม่สะดวก</p> <p>๓. งานตลาดสด ตามคำสั่งแบ่งงานมีภารกิจอยู่ ๘ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานพบว่า</p> <p>๓.๑ เจ้าหน้าที่ยังขาดความชำนาญในการดำเนินงานเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงวิธีกฎหมาย/ระเบียบ/วิธีการต้องใช้เวลาในการเรียนรู้งาน ทำให้งานล่าช้า</p> <p>๔. งานส่งเสริมสุขภาพ ตามคำสั่งแบ่งงานมีภารกิจอยู่ ๔ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจพบว่า</p>	<p>โดยประเมินจากการกิจงาน ๖ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อมและงานส่งเสริมสุขภาพ ๒. งานรักษาความสะอาด ๓. งานตลาดสด ๔. งานส่งเสริมสุขภาพ ๕. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๖. งานธุรการ <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ แต่ยังมีจุดอ่อนอยู่บ้าง และหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงโดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกกองภายในเทศบาลตำบลคลองหาด โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ โดยในส่วนงานทั้ง ๖ ส่วนงาน ยังมีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรงไม่ครบในการปฏิบัติตามระเบียบ และกฎหมายต่างๆ ซึ่งต้องพิจารณาอย่างรอบคอบ ซึ่งจะดำเนินการติดตามผลต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔.๑ เจ้าหน้าที่ยังขาดความชำนาญในการดำเนินงาน เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงวิธีกฏ/ระเบียบ/วิธีการ ต้องใช้เวลา ในการเรียนรู้งาน ทำให้งานล่าช้า</p>	
<p>๕. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ตามคำสั่งแบ่งงานมี การกิจอยู่ ๕ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในการกิจ พบร่วม</p>	
<p>๕.๑ เจ้าหน้าที่ยังขาดความชำนาญในการดำเนินงาน เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงวิธีกฏ/ระเบียบ/วิธีการ ต้องใช้เวลา ในการเรียนรู้งาน ทำให้งานล่าช้า</p>	
<p>๖. งานธุรการ ตามคำสั่งแบ่งงานมีการกิจอยู่ ๗ ข้อ เมื่อ สำรวจและประเมินแล้วในการกิจพบร่วม</p>	
<p>๖.๑ เจ้าหน้าที่ยังขาดความชำนาญในการดำเนินงาน เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงวิธีกฏ/ระเบียบ/วิธีการ ต้องใช้เวลา ในการเรียนรู้งาน ทำให้งานล่าช้า</p>	
<p>๗. งานกองทุนหลักประกันสุขภาพเทศบาลตำบล คลองหาด เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในการกิจพบร่วม</p>	
<p>๗.๑ มีการเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์ของกองทุนฯ ใหม่ เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลาในการเรียนรู้และศึกษาหลักเกณฑ์ ใหม่ ทำให้งานล่าช้า</p>	
<p>๘. งานกองทุนสนับสนุนการสร้างเสริมสุขภาพเทศบาล ตำบลคลองหาด (สสส.) เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในการกิจพบร่วม</p>	
<p>๘.๑ ไม่พบปัญหาจากการดำเนินงาน</p>	
<p>คำสั่งแบ่งงาน การบริหาร และมอบหมายการปฏิบัติ หน้าที่ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาล ตำบลคลองหาด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p>	
<p>ตามคำสั่งเทศบาลตำบลคลองหาด ที่๑๒๘๓/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ แบ่งภารกิจงานออกเป็น ๙ งาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบล คลองหาด มีข้าราชการทั้งสิ้น ๓ คน ประกอบด้วย</p>	
<p>๑. นางสาวนาถยา เลิศศิริสวัสดิ์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒. นายกิตติศักดิ์ พรมงาม ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการ ปฏิบัติงาน ๓. นางสาวทัศนีย์ ทองสัมฤทธิ์ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานสาธารณสุข ปฏิบัติงาน (โอนย้ายไปเทศบาลตำบลวังสมบูรณ์ ตั้งแต่วันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๖๓ ตามคำสั่งเทศบาลตำบลคลองหาด ที่ ๒๕๓/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓) มีขาราชการพนักงานเจ้าหน้าที่ และพนักงานจ้างเหมา บริการ รวมทั้งสิ้น ๔๗ คน แบ่งออกเป็น ๘ งาน ดังนี้</p>	
<p>๑. งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อมและงานส่งเสริม สุขภาพ มีขาราชการ ๑ คน คือ นางสาวนาถยา เลิศศิริสวัสดิ์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข เป็นผู้รับผิดชอบ และมี นางสาวมนฤดี ด้วงเงิน พนักงาน จ้างเหมาบริการ นางสาวyuวี ดวงแสง พนักงานจ้างเหมา บริการ เป็นผู้ช่วยเหลือ</p>	
<p>๒. งานรักษาความสะอาด มีขาราชการ ๑ คน คือ นายกิตติศักดิ์ พรมงาม ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการ ปฏิบัติงาน เป็นผู้รับผิดชอบ และมี นายไพบูลย์ บุญลือ[*] พนักงานขับรถบรรทุกขยะ และนายเกื้อกูล พันอันตราย พนักงานจ้างทั่วไป เป็นผู้รับผิดชอบการบริการจัดเก็บขยะ มูลฝอยและสิ่งปฏิกูล และมีผู้ช่วย ดังนี้ นายจำเรียน น้อมณี นายนมพงศ์ เจนดง นายทองเรียน ขวัญใจ นายสุนทร สันthon นายสมศักดิ์ เทียมมาลา นายร่วม ศรีรัมย์ นายลอง สุขะ และนายทองหล่อ ผิวนียม เป็น ผู้ช่วยเหลือ</p>	
<p>๓. งานตลาดสด มีขาราชการ ๑ คน คือ นางสาวนาถยา เลิศศิริสวัสดิ์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข เป็นผู้รับผิดชอบ และมีนางwaren ครูทำสวน นางบัวผัน[*] ทะมานนท์ นายสมหมาย ตะกิ่นอก นายวิทยา จันทา นายบรรพต สุขนอก นายอภิรักษ์ กันพยาธิ์ นายอิทธิชัย ฤทธิ์จรกุล และนายสุรัสิทธิ์ เสนขุนทด และพนักงานจ้าง เหมาบริการ จำนวน ๑๒ คน เป็นผู้ช่วยเหลือ</p>	
<p>๔. งานส่งเสริมสุขภาพ มีขาราชการ ๑ คน คือ นางสาวนาถยา เลิศศิริสวัสดิ์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกอง สาธารณสุข เป็นผู้รับผิดชอบ และมีนางสาวมนฤดี ด้วงเงิน พนักงานจ้างเหมาบริการ และนางสาวyuวี ดวงแสง พนักงานจ้างเหมาบริการ เป็นผู้ช่วยเหลือ</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ มีข้าราชการ ๑ คน คือ นางสาวนาถยา เลิศศิริสวัสดิ์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข เป็นผู้รับผิดชอบ และมี นางสาวมนฤตี ด้วงเงิน พนักงานจ้างเหมาบริการ นางสาวยุวดี ดวงแสง พนักงานจ้างเหมาบริการ เป็นผู้ช่วยเหลือ</p>	
<p>๖. งานธุรการ มีข้าราชการ ๑ คน คือ นายกิตติศักดิ์ พรหมงาม ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการ ปฏิบัติงาน เป็นผู้รับผิดชอบ และมีนางสาวสุมาลัย สินชัย พนักงานจ้างทั่วไป และนายกฤตญา พุ่มเรือง พนักงานจ้างเหมาบริการ เป็นผู้ช่วยเหลือ</p>	
<p>๗. งานกองทุนหลักประกันสุขภาพเทศบาลตำบลคลองหาด มีข้าราชการ ๑ คน คือ นางสาวนาถยา เลิศศิริสวัสดิ์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม เป็นผู้รับผิดชอบ ควบคุม ดูแล และมี นางสาวสุมาลัย สินชัย พนักงานจ้างทั่วไป และนางสาวมนฤตี ด้วงเงิน พนักงานจ้างเหมาบริการ เป็นผู้ช่วยเหลือ</p>	
<p>๘. งานกองทุนสนับสนุนการสร้างเสริมสุขภาพ เทศบาลตำบลคลองหาด (สสส.) มีข้าราชการ ๑ คน คือ นางสาวนาถยา เลิศศิริสวัสดิ์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เป็นผู้รับผิดชอบ ควบคุม ดูแล และมี นางสาวสุมาลัย สินชัย พนักงานจ้างทั่วไป และ นางสาวยุวดี ดวงแสง พนักงานจ้างเหมาบริการ เป็นผู้ช่วยเหลือ</p>	
<h4>การประเมินความเสี่ยง</h4> <p>การกำหนดความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลคลองหาด</p> <p>ด้านบุคลากร จากการที่มีบุคลากรด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และงานด้านธุรการไม่เพียงพอ ซึ่งการดำเนินงานต้องมีการดำเนินงานทั้งงานด้านเชิงรุก เชิงรับ และบูรณาการงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งภาครัฐและภาคเอกชน ทั้งในและนอกพื้นที่ จึงอาจทำให้เกิดความเสี่ยงในการดำเนินงานต่างๆ ล่าช้า</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>ด้านวัสดุ ครุภัณฑ์ ต่างๆ ที่ใช้ในการดำเนินงานของกองสารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีวัสดุอุปกรณ์ไม่เพียงพอ และครุภัณฑ์หลายรายการที่มีอาการชำรุด บกพร่อง เนื่องจาก การใช้งานมาเป็นระยะเวลานาน ซึ่งการดำเนินงานต้องมี การดำเนินงานทั้งงานด้านเชิงรุก เชิงรับและบูรณาการงาน กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งภาครัฐและภาคเอกชน ทั้งใน และนอกพื้นที่ จึงอาจทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับปัญหา ต่างๆ หลายด้าน</p> <p>กิจกรรมการควบคุม</p> <p>จัดจ้างบุคลากรด้านสารณสุขและสิ่งแวดล้อม และงานธุรการให้เพียงพอ และทำการประสานความร่วมมือหรือบูรณาการงานกับหน่วยงานและองค์ที่เกี่ยวข้อง และสร้างเครือข่ายทั้งในและนอกชุมชนในการขับเคลื่อนงานด้านต่างๆ และจัดทำวัสดุอุปกรณ์ต่างๆ ที่ใช้ในการดำเนินงานให้เพียงพอต่อการใช้งาน และจัดหากrüvenที่จำเป็นต่อการดำเนินงานในด้านต่างๆ ให้เพียงพอ</p> <p>การใช้สารสนเทศ และการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ศึกษาและสำรวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรทัศน์ โทรสาร โทรศัพท์ - ประสานงานกับหน่วยงานทั้งภายในและภายนอกกองสารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลคลองหาด เพื่อบูรณาการในการดำเนินงานต่างๆ ของเทศบาลตำบลคลองหาด <p>การติดตามประเมินผล</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. วิธีการติดตามประเมินผล ใช้วิธีการตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ๒. วิธีการติดตามประเมินผล กำหนดโดยการวิเคราะห์ ความเหมาะสมของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง ๓. การกำหนดวิธีการติดตามประเมินผล ในกรณีที่มีองค์ประกอบการควบคุมจากภายนอกองค์กร ใช้การสอบถามความพึงพอใจ 	

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลคลองหาดมีการควบคุมที่เพียงพอ ยังไม่พบจุดอ่อนที่ส่งผลให้เกิดความเสี่ยง ดังนั้น เทศบาลตำบลคลองหาดยังคงหาวิธีการในการป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น และหน่วยงานจะได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายในเทศบาลตำบลคลองหาด โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อมูลพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ


(นายยุทธภูมิ รั่งกลาง)
รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลคลองหาด
วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๓



แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภัยใน
(แบบ ปค.๕)

เทศบาลตำบลคลองหาด

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการ หรือการกิจกรรมที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
สำนักปลัด ๑.งานนิติการ กิจกรรม การให้บริการรับเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์	๑.การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความล่าช้าเนื่องจากคำร้องเรียน ร้องทุกข์ บางประเภทไม่มีบทบัญญัติของกฎหมาย โดยตรงหรือขัดเจนให้อปท. ดำเนินการได้เอง จึงต้องใช้เวลาในการประสานความร่วมมือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	๑. จัดทำใบคำร้องเรียนร้องทุกข์ ให้ประชาชน ๒. รับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ และส่งมอบให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบแก้ไขปัญหา	๑. เจ้าหน้าที่รับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ จากประชาชนและส่งมอบให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบ แก้ไขปัญหา	๑. คำร้องบางเรื่องเกินอำนาจความสามารถของเจ้าหน้าที่ หรือองค์กร ในการแก้ไขปัญหา	๑.งานเก็บอำนาจหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ ต้องขอความช่วยเหลือจากหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง	สำนักปลัด
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริการและการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ ให้แก่ประชาชนในพื้นที่อย่างทันท่วงที	๓. จัดทำสมุดควบคุมการร้องเรียน ร้องทุกข์ทางเอกสาร	๓. จัดทำสมุดควบคุมการร้องเรียน ร้องทุกข์ทางเอกสาร	๔. ตรวจสอบข้อเท็จจริงและสรุปผลการดำเนินการรายงานผู้บังคับบัญชาทราบ			

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจตามแผนการดำเนินการ หรือการกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน กิจกรรม จัดทำที่ประชุมเพื่อจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นสีปี (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕) วัตถุประสงค์ ประชาชนมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหา ร่วมคิด ร่วมสร้าง เพื่อพัฒนาชุมชนให้เป็น ทิศทางที่ถูกต้อง	๑.ประชาชนยังมีส่วน ร่วมในการเสนอปัญหา ๒. ระเบียบกฎหมาย เกี่ยวกับงบประมาณ ยังไม่ชัดเจน มีการ เปลี่ยนแปลง ๓.ประชาชนได้รับ ประโยชน์น้อย	๑. การจัดแผนพัฒนา ท้องถิ่นสีปี และแผนการ ดำเนินงานตามระเบียบ กระธรรมหาดไทยว่าด้วย การจัดทำแผนพัฒนาของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และ แก้ไข (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ พร้อมทั้ง ประกาศให้ประชาชน ทราบทันเวลาที่กำหนด ๒. จัดประชุมประชาชน หมู่บ้าน เพื่อสอบถาม ปัญหาและความต้องการ ของประชาชนในพื้นที่	๑.จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น เพื่อคัดกรองโครงการที่ ประชาชนได้นำเสนอและ พิจารณาโครงการที่เกิน ศักยภาพเพื่อนำเสนอ คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น ระดับจังหวัดให้ดำเนินการ ต่อไป ๒. มีการประกาศใช้แผน พัฒนาท้องถิ่นสีปีให้ ประชาชนได้รับทราบ ๓. แต่งตั้งคณะกรรมการ ติดตามและประเมินผล แผนพัฒนาฯที่ได้ดำเนิน การตามแผนพัฒนา	๑. ประชาชนส่วนใหญ่ ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการจัดทำ แผนพัฒนาตำบลและ ประโยชน์ที่ประชาชน จะได้รับจากการเข้า ร่วมประชาคมเพื่อจัด ทำแผนพัฒนาตำบล ๒. จำนวนโครงการใน แผนพัฒนาฯ มีจำนวน มากเกิน งบประมาณ ที่ตั้งไว้เพื่อใช้จ่ายตาม งบประมาณประจำปี	๑. เน้นให้มีการประชา สัมพันธ์ที่หลากหลาย เพื่อให้เข้าถึงประชาชน มากยิ่งขึ้น ๒. ให้ความรู้เกี่ยวกับ การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นและประโยชน์ ที่ประชาชนจะได้รับ จากการเข้าร่วมทำ ประชาคมในแต่ละครั้ง ๓. แก้ไขปัญหาให้ ประชาชนในพื้นที่ ทันท่วงที	สำนักปลัด

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการ หรือการกิจจิ่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม จัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดประสิทธิภาพ สามารถตอบสนองต่อความต้องการของประชาชน</p>	<p>๑. ระเบียบกฎหมาย เกี่ยวกับงบประมาณ ยังไม่ชัดเจน มีการ เปลี่ยนแปลง</p> <p>๒. ประชาชนได้รับ ประโยชน์น้อย</p>	<p>๑. การจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีจะพิจารณา โครงการที่บรรจุไว้ ในแผนพัฒนาสามปี มาเป็นแนวทางในการ จัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ในแต่ละปี</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่จัดทำ เทศบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีโดยจะ ต้องมีคู่มือและหนังสือ สั่งการเป็นแนวทาง ในการจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ในแต่ละปี</p>	<p>๑. มีการพิจารณา โครงการตามแผน พัฒนาเพื่อเป็น แนวทางเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ในแต่ละปี</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่จัดทำ เทศบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายในแต่ละปี โดยจะต้องมีคู่มือและ หนังสือสั่งการแนวทาง ในการจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี</p>	<p>๑. การจัดทำราย ละเอียดรายจ่าย งบประมาณประจำปี ของแต่ละส่วนราชการ ล่าช้า ทำให้การจัดทำ เทศบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี ไม่แล้วเสร็จตามเวลา ที่กำหนด</p> <p>๒. มีการโอนแก้ไข เปลี่ยนแปลง</p>	<p>๑. ให้มีการประชุม และประสานงานกัน อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ให้มีการจัดทำแผน ปฏิบัติการในการจัดทำ งบประมาณ เพื่อให้ แล้วเสร็จตามกำหนด เวลา</p> <p>๓. วางแผนเสนอโครง การแต่ละส่วนราชการเป็น^๑ โครงสร้างที่สอดคล้อง</p>	

การกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจตามแผนการดำเนินการ หรือการกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓.งานการเจ้าหน้าที่ กิจกรรม กิจกรรมบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานดำเนินไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมาย เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผลตาม พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานส่วนบุคคล ส่วนห้องถิน พ.ศ. ๒๕๔๒	๑. เจ้าหน้าที่ทำเอกสาร ล่าช้า	๑. เปิดรับสมัครสอบ คัดเลือกบุคคลที่มี ความรู้ ความสามารถ เฉพาะทางเข้าทำงาน ในเทศบาล ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม เพิ่มความรู้ ความสามารถ	๑. ตรวจสอบคุณสมบัติ ผู้เข้าสมัครสอบคัดเลือก ตามตำแหน่งงาน ให้ครบถ้วน ๒. เจ้าหน้าที่ส่งรายงาน การอบรมให้ผู้บังคับบัญชา ทราบ ๓. ทำการประเมินพนักงาน จ้างภายนอก ปีละ ๑ ครั้ง	๑. บางตำแหน่งยังไม่มี เจ้าหน้าที่บรรจุ จึงทำให้ งานเกิดความล่าช้า ๒. เจ้าหน้าที่ส่งรายงาน การอบรมให้ผู้บังคับบัญชา ทราบ	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม ประชุม อย่างต่อเนื่อง ๒. สรุหารายงาน เพิ่มขึ้น ๓. การถ่ายทอดความรู้ จากผู้ที่ผ่านการอบรม สู่พนักงานในสำนักงาน ๔. ส่งมอบงานที่รับ ผิดชอบและคุ้มครอง การ ปฏิบัติงาน	สำนักปลัด

การกิจกรรมที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการ หรือการกิจจกรรมฯ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรม บรรเทาความเดือดร้อนของประชาชน เรื่องน้ำ อุปโภค - บริโภค	๑. การให้ความช่วย เหลือประชาชนล่าช้า	๑. ประสานกับหน่วยงาน อื่นที่มีศักยภาพให้ความ ช่วยเหลือผู้ได้รับความ เดือดร้อนเสียหายจาก กรณีปัญหาต่างๆ ๒. มีเจ้าหน้าที่ในการ ดำเนินการเกี่ยวกับการ ให้บริการเรื่องน้ำ อุปโภค-บริโภค และ สาธารณภัย	๑. มีเจ้าหน้าที่ให้บริการ ในการดำเนินการเกี่ยวกับ การบริการเรื่องน้ำ อุปโภค-บริโภค	๑. กว้างมาก ระเบียบ ต่าง ๆ ไม่เปิดช่องให้ เจ้าหน้าที่ดำเนินการ เองได้ ๒. การให้บริการเป็นไป ตามลำดับการเขียนแบบ คำอ้างในการขอน้ำ อุปโภค-บริโภค เพื่อความ เสมอภาคในการให้บริการ	๑. จัดระบบการให้ บริการน้ำ อุปโภค - บริโภค และสาธารณภัย ให้ครอบคลุม ๒. ขยายเขตระบบ ประปาหมู่บ้าน	สำนักปลัด
วัตถุประสงค์ เพื่อบรเทาความเดือดร้อนของประชาชน ในเรื่องน้ำ อุปโภค - บริโภค และสาธารณภัย	๓. มีการจัดระบบ การบริการน้ำ อุปโภค- บริโภค โดยการเขียน แบบคำอ้าง			๓. พื้นที่อยู่ในเขต เสี่ยงต่อการเกิดภัย		

การกิจกรรมที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕. งานรักษาความสงบ กิจกรรม จัดชุด อปพร. ตรวจการซ่อมแซมทางด่วน ฯ วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันรักษาความสงบเรียบร้อย ภายใน เทศบาลตำบลคลองหาด	๑. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ และขาดความรู้ความ เข้าใจในการปฏิบัติงาน	๑. ประสานงานกับชุด อปพร. เพื่อมาดูแล ป้องกันและรักษาความ สงบภายในพื้นที่ที่รับ ผิดชอบ ของเทศบาล ตำบลคลองหาด ในช่วง เทศกาล	๑. สถานการณ์ในช่วง เทศกาลด่าง ๆ มีความ สงบเรียบร้อยดี	๑. อุบัติเหตุจากผู้ชักจูง มีอยู่ เนื่องจาก ดื่มน้ำร้อน	๑. เพิ่มเจ้าหน้าที่ อปพร. เพื่อให้บริการ ประชาชนได้ทั่วถึง ยิ่งขึ้น	สำนักปลัด
๖. งานจัดทำงบประมาณ กิจกรรม ทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย วัตถุประสงค์ เพื่อการจัดทำงบประมาณเพียงพอต่อความ ต้องการและเหมาะสม	๑. ขาดการประสาน งานของกองงานต่างๆ ๒. งบประมาณรายจ่าย ไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน	๑. การจัดทำงบประมาณ ตามแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. การจัดทำข้อมูลโครงการ ต่างๆ เพื่อบรรจุโครงการ ลงในเทศบัญญัติ	๑. การจัดทำงบประมาณ ตามสถานะทางการคลัง โครงการควบคุมการใช้จ่าย งบประมาณตามเทศบัญญัติ	๑. งบประมาณ ไม่เพียงพอต่อการจัดทำ โครงการพัฒนา	๑. การจัดสรรงบ ประมาณให้ตรงกับความ ต้องการที่เหมาะสม จัดการควบคุมการใช้ จ่ายงบประมาณ	

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการ หรือการกิจจิจกรรมที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๗.งานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการ สังคมสังเคราะห์</p> <p>กิจกรรม สวัสดิการเพื่อสังเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการเพื่อสวัสดิการ เงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ เป็นไปโดยรวดเร็ว เป็นธรรม ถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ ครม. และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. จ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ล่าช้า</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์การ จ่ายเงินล่วงหน้าก่อน วันดัดหมายอย่างน้อย ๕ วัน ทำการ</p> <p>๒. กรณีที่มีผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ เสียชีวิตสมาชิกสถาบัน เทศบาล กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ต้องแจ้งให้ เทศบาลต่ำบคลองหาด ทราบทันที</p> <p>๓. ออกพื้นที่รับลง ทะเบียน ผู้สูงอายุและ ผู้พิการ ทุกปี</p>	<p>๑. สมาชิกสภาพศบาล ต่ำบคลองหาด กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ให้ความ ร่วมมือเป็นอย่างดี</p> <p>๒. กรณีที่มีผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ เสียชีวิตสมาชิกสถาบัน เทศบาล กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ต้องแจ้งให้ เทศบาลต่ำบคลองหาด ทราบทันที</p>	<p>๑. ประชาชนย้ายพื้นที่ รับเบี้ยยังชีพ แต่ที่เดิม ยังไม่ทำการจำนำยี่ ช้อออก จึงทำให้ ประชาชน ไม่สามารถ ลงทะเบียนกับเทศบาล ได้ทันที</p> <p>๒. ให้บุคคลอื่นมารับ แทนโดยไม่มีการมอบ อำนาจ</p> <p>๓. การกรอกข้อมูลลง ระบบผิดของเจ้าหน้าที่</p> <p>๔. ประชาชนยังไม่มา ลงทะเบียนตามวัน เวลา ที่กำหนด</p>	<p>๑. ขอความร่วมมือ สมาชิกสภาพศบาล ต่ำบคลองหาด กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ช่วย ประชาสัมพันธ์การรับ ลงทะเบียนและจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพ</p> <p>๒. กรณีบุคคลอื่นมารับ แทนจะต้องมีหนังสือ มอบอำนาจจากมายื่นกับ เจ้าหน้าทุกครั้ง</p>	สำนักปลัด

การกิจงานกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจตามแผนการดำเนินการ หรือการกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุณภาพใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุณภาพใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุณภาพใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๙. งานส่งเสริมการท่องเที่ยว</p> <p>กิจกรรม ประสานงานหน่วยงานราชการ ในการ ศึกษาดูงานแหล่งท่องเที่ยว</p> <p>วัตถุประสงค์ รับคณะศึกษาดูงาน เพื่อเป็นการส่งเสริมการ ท่องเที่ยวภายนอกเขตตำบลคลองหาด</p>	<ol style="list-style-type: none"> ๑. ขาดบุคลากรเข้าดูแล สถานที่ 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดบุคลากรดูแล สถานที่ท่องเที่ยว ๒. ต้อนรับหน่วยงาน ต่าง ๆ เข้าศึกษาดูงาน แหล่งท่องเที่ยวเชิงนิเวศ ภายในเขตตำบลคลอง หาด 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. บุคลากรที่ดูแลสถาน ที่เรียบร้อยดี ๒. มีหน่วยงานเข้ามา ศึกษาดูงานเป็นระยะ ทำให้ผู้เข้าศึกษาดูงาน ได้รับความรู้และเพลิด เพลิน กับธรรมชาติ 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. เนื่องจากปัจจุบัน แหล่งท่องเที่ยว อยู่ใน ความดูแลของกรม ป่าไม้แล้วทำให้การ บูรณะซ่อมแซมสถานที่ ท่องเที่ยว ดำเนินการ ยากลำบากยิ่งขึ้น 	<ol style="list-style-type: none"> ๑.จัดทำเอกสาร แจก พร้อมประชาสัมพันธ์ ๒. ประชาสัมพันธ์เสียง ตามสายให้ประชาชน ได้รับข้อมูลที่ชัดเจน และถูกต้อง 	สำนักปลัด

การกิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการ หรือการกิจกรรมที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๙. งานธุรการ กิจกรรม งานสารบรรณ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านสารบรรณ มีการ จัดเก็บให้มีประสิทธิภาพและเก็บเอกสาร ให้เป็นระเบียบเรียบร้อย คันหาได้รวดเร็ว	๑. ยังจัดส่งเอกสาร ล่าช้า ๒. การประสานงาน ราชการยังสื่อสารติดขัด	๑. จัดเก็บเอกสารให้เร็ว ขึ้นเพื่อให้ทันต่อเวลา ๒. จัดลำดับความสำคัญ ของงานเอกสาร เพื่อกัน การสูญหายของเอกสาร ต่างๆ ๓. จัดเก็บเอกสารให้เป็น ^๑ ระบบโดยแยกประเภท หนังสือ และลงวันที่ กำกับ	๑. มีการตรวจสอบ เอกสารรับเอกสารส่ง ในระบบ ๒. มีการควบคุมโดยใช้ สมุดทะเบียนคุมการ รับส่ง หนังสือ ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ เอกสารก่อนเสนอ ผู้บริหารระดับสูง	๑. ขั้นตอนการทำ เอกสารต่าง ๆ มีความ ล่าช้า ๒. เอกสารต้องผ่านการ หลายขั้นตอน ทำให้ บางครั้งเอกสารด่วน ไม่สามารถส่งได้ตาม กำหนดทันที	๑. จัดทำเอกสารให้เร็ว ขึ้นเพื่อให้ทันต่อเวลา ๒. จัดลำดับความสำคัญ ของงานเอกสาร เพื่อ ^๒ กันการสูญหายของ เอกสารต่าง ๆ ๓. จัดเก็บเอกสารให้ เป็นระบบโดยแยก ประเภทหนังสือ และ ลงวันที่กำกับ	สำนักปลัด
๑๐. งานกิจกรรมสภา กิจกรรม จัดการประชุมสภากเทศบาลตำบลคลองหาด วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานกิจกรรมสภากเทศบาลในด้านการ ประชุมการเข้าร่วมรับฟังเป็นไปตามระเบียบ	๑. ยังส่งเอกสารล่าช้า	๑. จัดทำเอกสารแจก ให้กับที่ประชุมในการ ประชุมทุกครั้ง	๑. จัดเอกสาร เกี่ยวกับ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยว ข้องกับกิจกรรมสภากใน ห้องประชุมสภาก	๑. มีเอกสารระเบียบ กฎหมายในห้องประชุม ^๓ แต่ยังไม่เพียงพอต่อ จำนวนผู้เข้าร่วม ประชุม	๑. จัดหาเอกสารให้ ครบถ้วนและจัดสถาน ที่เพื่อจัดเก็บเกี่ยวกับ ระเบียบกฎหมายสภาก ให้เพียงพอต่อจำนวน ผู้เข้าร่วมประชุม	สำนักปลัด

การกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจตามแผนการดำเนินการ หรือการกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๑. งานบริหารข้อมูล ข่าวสารทางท้องถิ่น กิจกรรม งานประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารทางท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้ข้อมูลข่าวสารที่รวดเร็ว ชัดเจน และเป็นข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน		๑. จัดทำเอกสารแจก ให้กับประชาชนเพื่อ ประชาสัมพันธ์ข่าวสาร ต่างๆ ของท้องถิ่นและ ข่าวทั่วไป	๑. จัดทำเอกสารเกี่ยวกับ ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับกิจกรรม ข่าวสารในเทศบาลที่ได้ ทำโครงการ/กิจกรรม ต่างๆ ที่เกี่ยวกับงาน ประชาสัมพันธ์	๑. มีเอกสารระเบียบ กฎหมาย ในห้องข้อมูล ข่าวสาร เพื่อให้ ประชาชนสามารถ เข้าถึงได้ และขอข้อมูล จากทางเทศบาลได้	๑. จัดหาเอกสารข้อมูล ข่าวสารให้เป็นปัจจุบัน เพื่อให้ข้อมูลที่ชัดเจน และจัดสถานที่เพื่อจัด เก็บเกี่ยวกับเอกสาร ข้อมูลข่าวสารให้เพียง พอต่อประชาชนที่ร้องขอ	สำนักปลัด
๑๒. งานประชาสัมพันธ์ กิจกรรม งานประชาสัมพันธ์ข้อมูลต่างๆ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ข้อมูลข่าวสารที่รวดเร็ว ชัดเจน และเป็นข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน		๑. เมยแพร่ข่าวสารของ เทศบาล ดำเนินคลองทาง ทางสื่อต่างๆ ๒. บำรุงรักษาอุปกรณ์ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน ประชาสัมพันธ์	๑. ประชาสัมพันธ์เพื่อให้ ประชาชนและบุคคลทราบ ข่าวสาร สื่อต่างๆ เพื่อให้เกิด ความรู้ความเข้าใจและรับ ข่าวสาร ๒. ได้รับข่าวสารรวดเร็วมาก ขึ้น		๑. ประชาสัมพันธ์เสียง ตามสายให้ประชาชน ได้รับข้อมูลที่ชัดเจนและ ถูกต้อง	

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการ หรือการกิจจิ่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองคลัง งานการเงิน วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้การรับ - เปิดจ่ายเงินทุกประเภท และ การบันทึกบัญชีเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และมติคณะรัฐมนตรี ๒.เพื่อให้การจ่ายเงินทุกประเภทดำเนินการ เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และมติคณะรัฐมนตรี	๑.ในการเบิกจ่ายเงิน ประเภทต่าง ๆ ส่วนมาก ไม่เป็นไปตามแผนการ ใช้จ่ายเงินที่จัดทำไว้ เนื่องจากการรับโอนเงิน จัดสรรไม่สอดคล้องกับ ระยะเวลาในการดำเนิน โครงการซึ่งดูจากภาวะ ความจำเป็นและคุณภาพ	๑.มีการกำหนดแนวทาง การปฏิบัติงานประจำปี และแนวทางการดำเนิน งานให้เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการกำหนด หนังสือสั่งการกำหนด	๑.กำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานรวมทั้งมีการ มอบหมายจากผู้บริหาร มีผลดีต่อการควบคุม และติดตามในระดับหนึ่ง อีกทั้งยังมีการตรวจ ติดตามจากหน่วยงาน ภายนอก เช่น ผู้ตรวจสอบจากรัฐ สำนักงานตรวจสอบ แผ่นดิน	๑.เนื่องจากมีหนังสือ สั่งการหรือระเบียบ การเบิกจ่ายใหม่ขึ้น เรื่อยๆ อาจทำให้ การปฏิบัติงานไม่เป็น ไปตามหนังสือสั่งการ	๑.จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมอย่าง สม่ำเสมอและติดตาม ศึกษาระเบียบหนังสือ สั่งการให้เป็นปัจจุบัน ๒.กำชับให้เจ้าหน้าที่ ดำเนินการตาม ระเบียบ กฎหมาย	กองคลัง

การกิจกรรมกูมภายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจตามแผนการดำเนินการ หรือการกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓.เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน มีความถูกต้องตาม กูมภาย ระเบียบ และมติคณะกรรมการติและ มีหลักฐานครบถ้วนตรวจสอบได้				๑.ก่อนจ่ายเงินให้ส่ง เอกสารล่วงหน้าก่อน ๓ วัน เพื่อให้งาน การเงินเตรียมความ พร้อมในการเบิกจ่าย ๒.ตรวจสอบหลักฐาน การจ่ายเงินให้ครบถ้วน เมื่อมีการจ่ายเงิน ทุกครั้ง		

การกิจกรรมที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการ หรือการกิจกรรมฯ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานจัดเก็บรายได้						
๑.การจัดเก็บและประเมินภาษี วัตถุประสงค์ จัดเก็บภาษีครบถ้วนทุกประเภท ประเมิน จำนวนภาษีถูกต้องครบถ้วนเป็นประโยชน์ สูงสุด แก้ท้องถิ่นและเป็นธรรมกับประชาชน ผู้นำรัฐบาล	๑.คิดคำนวนภาษีผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบ และหนังสือสั่งการ และหนังสือสั่งการ	๑.ถือปฏิบัติตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด กำหนดให้เจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้ตรวจสอบข้อมูล ให้ถูกต้องก่อนทำการ ประเมินค่าภาษีทุกครั้ง	๑.การประเมินภาษีถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และถูกต้องครบถ้วนตาม	๑.ความคลาดเคลื่อน ยอดประเมินภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ระหว่างยอดประเมิน ภาษีกับยอดรับชำระ เงินภาษีตั้งกล่าวใน ระบบ e-LAAS	๑.กำชับเจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้ ประสานงานกับ ฝ่ายแผนที่ภาษีและ ทะเบียนตรวจสอบ ข้อมูลใหม่ หากพบว่า ไม่แน่ใจในข้อมูล ทะเบียนทรัพย์สินก่อน การประเมินทุกครั้ง	กองคลัง
๒.ลูกหนี้ค้างชำระภาษี วัตถุประสงค์ ติดตามเร่งรัดจัดเก็บค่าภาษีค้างชำระให้ครบ ถ้วนนำไปเกิดความเสียหายแก่ท้องถิ่น	๑.ลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ขาดอายุความ	๑.กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ รับผิดชอบ เร่งรัดติดตาม อย่างให้ขาดอายุความ	๑.มีลูกหนี้ค้างชำระอยู่อีก บางส่วนที่ยังไม่มาชำระ ภัยในกำหนด	๑.ลูกหนี้ที่ยังค้างชำระ อาจยังไม่เข้าชำระ ภัยในกำหนด	๑.ส่งเรื่องให้งานนิติกร ดำเนินการตามระเบียบ กฎหมายไม่ปล่อยให้ ขาดอายุความ	

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการ หรือการกิจกรรมที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้การคุณพัสดุมีความครบถ้วนสามารถตรวจสอบและค้นหาได้จ่าย ๒.เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบพัสดุ	๑.การควบคุมวัสดุครุภัณฑ์ ๒.ยังไม่ได้ดำเนินการจัดทำ แผนการซ่อมบำรุง ครุภัณฑ์	๑.เจ้าหน้าที่เป็นผู้ดำเนินการลงทะเบียนคุณพัสดุ ๒.เจ้าหน้าที่ลงทะเบียนคุณพัสดุทุกประเภท และจัดทำทะเบียนคุณวัสดุ	๑.สามารถจัดทำทะเบียนคุณพัสดุที่ครบถ้วนและเป็นปัจจุบันได้ ๒.สามารถรายงานการควบคุมพัสดุได้ทันตามระเบียบฯ	๑.สามารถจัดทำทะเบียนคุณพัสดุได้มีการปรับปรุงและสามารถจัดทำได้เป็นปัจจุบันแล้ว ๒.การจัดทำแผนซ่อมบำรุงยังดำเนินการไม่ครบถ้วน	๑.ตรวจสอบการทำทะเบียนคุณพัสดุได้มีการปรับปรุงและสามารถจัดทำได้เป็นปัจจุบันแล้ว ๒.การจัดทำแผนซ่อมบำรุงยังดำเนินการไม่ครบถ้วน	กองคลัง

การกิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการ หรือการกิจกรรมที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><u>กองช่าง</u> งานวิศวกรรมโยธา</p> <p>กิจกรรม งานก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑.เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานก่อสร้าง เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและเบียบ และข้อบังคับ</p> <p>๒.เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตาม การกิจของเจ้าหน้าที่</p>	-บุคลากรไม่เพียงพอ ทำให้งานล่าช้า และ ทำให้เกิดข้อผิดพลาด ได้ง่าย	-มีการดำเนินการสรรงาน บุคลากร -มีคำสั่งแบ่งงานหน้าที่ ความรับผิดชอบชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งให้บุคลากรใน หน่วยงานทราบ	-ดำเนินการหาพนักงาน จ้างทั่วไป มาช่วยงาน ธุรการ จำนวน ๑ ตำแหน่ง	-บุคลากรไม่เพียงพอ ทำให้งานล่าช้า และทำ ให้เกิดข้อผิดพลาดได้ ง่าย	-มีการดำเนินการ สรรงานบุคลากรเพิ่ม -มีคำสั่งแบ่งงานหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ ชัดเจนเป็นลายลักษณ์ อักษร และแจ้งให้ บุคลากรในหน่วยงาน ทราบ	กองช่าง

การกิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการ หรือการกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเรียง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเรียง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>กองการศึกษา</u> ๑.งานส่งเสริมกีฬาและ นันทนาการ กิจกรรมส่งเสริมทางด้านการกีฬาและ นันทนาการ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อเป็นการส่งเสริมให้เด็กเยาวชน ประชาชน เล่น กีฬาไม่ว่าพิการทางร่างกายใด ไม่ว่าจะด้อย() ปัญญา ให้เด็ก เยาวชน ได้ใช้เวลา และพัฒนาทักษะชุมชนไปสู่ความเป็นเลิศใน อนาคต	(๑) บุคลากรยังขาด ประสบการณ์ด้าน กิจกรรมนันทนาการ และกีฬาโดยตรง (๒) ด้านสถานที่มี จำนวนจำกัดและไม่พอ ในการจัดกิจกรรมงาน กีฬาและนันทนาการ	(๑) ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการเบิก จ่ายค่าใช้จ่ายในการจัด งาน การจัดการ แข่งขัน กีฬาและการส่งนักกีฬา (๒) ด้านสถานที่มี จำนวนจำกัดและไม่พอ ในการจัดกิจกรรมงาน กีฬาและนันทนาการ	ปริมาณงานที่มีมากกว่า จำนวนบุคลากรทำให้เกิด ความล่าช้าการดำเนินงาน	๑. ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ ความสามารถ ความชำนาญด้านกีฬา ๒. ประชาชนส่วนน้อย ที่เห็นถึงความสำคัญ ของการเล่นกีฬาทำให้ ขาดการมีส่วนร่วมใน ด้านงานกีฬาและ นันทนาการของชุมชน ๓. ยังไม่มีสถานที่ สำหรับให้เด็กเยาวชน ประชาชน ได้ใช้เป็น จุดรวมในการเล่นกีฬา ทุกๆ ประเภท	๑. สร้างห้องเรียนที่มี ความรู้ความชำนาญ เพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อมกีฬา ต่างๆ ของเทศบาลตำบล คลองหาด ในการที่จะ ส่งเสริมเด็ก เยาวชน ประชาชน เข้าร่วมการ แข่งขันกีฬาประเภท ต่างๆ ๒.จัดหาอุปกรณ์กีฬาให้ แก่ประชาชน ๓.จัดให้มีการแข่งขัน กีฬาเกิดขึ้น	กองการศึกษา

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจตามแผนการดำเนินการ หรือการกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. งานส่งเสริมประเพณีและวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานของงานส่งเสริมประเพณี และวัฒนธรรมเป็นไปกราaghการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐/กฎกระทรวงและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องและตามความจำเป็น	(๑) งานด้านส่งเสริม ประเพณีและวัฒนธรรม มีความหลากหลายใน เนื้องานทำให้ปฏิบัติงาน ไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ เท่าที่ควร (๒) ขาดการประสาน ความร่วมมือจากองค์กร ของรัฐองค์กรเอกชน และองค์กรอื่นๆ	(๑) นำระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐/ กฎกระทรวง และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง (๒) เบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริง และใช้จ่ายอย่างประหยัด	(๑) การประเมินผลจากการ ปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชา (๒) การสอบถามความ พึงพอใจของประชาชน	(๑) ขาดบุคลากรและ บุคลากรที่มีอยู่ได้รับ ⁺ มอบหมายงานอันนอก เหนือจากงานในหน้าที่ ของตนเอง อาจส่งผลให้ งานล่าช้าและไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์ (๒) ประสานงานระหว่าง หน่วยงานและประชาชน อาจเกิดความคลัด เคลื่อน	(๑) สร้างบุคลากรที่มี ความเข้าใจในงานด้าน ⁺ ส่งเสริมประเพณีและ วัฒนธรรม เพื่อเป็นผู้ ควบคุมดูแลและประสาน งาน (๒) มีการประชาสัมพันธ์ ผ่านทางผู้ใหญ่บ้านและ จัดการประชุมชี้แจงให้มี ความชัดเจนมากยิ่งขึ้น	กองการศึกษา

การกิจกรรมภูมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจตามแผนการดำเนินการ หรือการกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา งานบริหารการเงิน/การพัสดุและแผน พัฒนาการศึกษา วัตถุประสงค์ พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความชำนาญเกี่ยวกับการเปิกจ่ายตามกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐/กฎหมายและหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	(๑)กิจกรรมด้านการเงิน และการพัสดุของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กพบว่า บุคลากรยังขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานการเงินและ ด้านการพัสดุ (๒)กิจกรรมงานด้าน บริหารและวิชาการใน การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษาพบว่า บุคลากรและเจ้าหน้าที่ ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผน พัฒนาการศึกษาและ ยังไม่รับการฝึกอบรม เรื่องการจัดทำแผน พัฒนาโดยตรง	(๑)นำระบบเบี้ยบกระตรวจ การคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐/ กฎหมายและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง มาใช้ ในการปฏิบัติงานอยู่เสมอ	(๑)ความชำนาญในการใช้ ระบบเบี้ยบกระของ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐/ กฎหมายและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง มากใช้	(๑)เข้ารับการฝึกอบรม ด้านการเงิน/การพัสดุ และแผนพัฒนาการ ศึกษาได้ไม่ชำนาญเท่า ที่ควร (๒)ด้านการเงินและการ พัสดุของศูนย์ฯพบว่า บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจและความ ชำนาญในการปฏิบัติ งานการเงินและการพัสดุ (๓)กิจกรรมด้านบริหาร และวิชาการจัดทำแผน พัฒนาการศึกษา พบว่า เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจและยังไม่ได้ เข้ารับการอบรมโดยตรง	(๑)ศึกษาภูมายข้อ ระเบียบและหนังสือสั่ง การต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอยู่ เสมอรวมถึงการทบทวน ถึงปัญหาที่เกิดจาก โครงการในรอบที่ผ่านมา เพื่อนำมาเป็นแนวคิดใน การแก้ไขงานที่กำลัง ดำเนินการในปัจจุบัน	กองการศึกษา

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการ หรือการกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษาระดับก่อนประถมศึกษา</p> <p>กิจกรรม</p> <p>การจัดการศึกษาปฐมวัยและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>(๑)เพื่อให้มีการพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้เป็นระบบและมีการจัดการเรียนการสอนให้ได้มาตรฐาน</p> <p>(๒)เพื่อพัฒนาบุคลากรทางการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลคลองหาดให้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่</p>	<p>(๑)ผู้ดูแลเด็กบางคนที่เป็นพนักงานล้างยังขาดประสบการณ์และยังไม่ได้ผ่านการอบรมหลักสูตรปริญญาตรีเอกปฐมวัยอาจส่งผลต่อความรู้ความเข้าใจต่อความรู้ความเข้าใจต่อ พฤติกรรมของเด็กทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคมและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อการพัฒนาการของเด็ก</p>	<p>(๑)ประชุม/ตรวจสอบกับคณะกรรมการศูนย์ฯ ผู้ปกครองเพื่อประเมินการเรียนการสอน</p> <p>(๒)เทศบาลตั้งงบประมาณสนับสนุนด้านการศึกษา</p> <p>(๓)ส่งครุผู้ดูแลเด็ก ผู้ดูแลเด็กเข้าร่วมอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถพัฒนาทักษะการสอนให้ดียิ่งขึ้น</p>	<p>(๑)มีการตรวจเยี่ยมประเมินศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของเทศบาล จำนวน ๖ ศูนย์</p> <p>(๒)เทศบาลตั้งงบประมาณสนับสนุนด้านการศึกษา</p> <p>(๓)ส่งครุผู้ดูแลเด็ก ผู้ดูแลเด็กเข้าร่วมอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถพัฒนาทักษะการสอนให้ดียิ่งขึ้น</p>	<p>(๑)ผู้ดูแลเด็กไม่ได้จบการศึกษาด้านปฐมวัย หรือระดับปริญญาตรี ทำให้ขาดความรู้ความเข้าใจด้านการจัดการ อารมณ์และพฤติกรรม ต่าง ๆ ของเด็ก</p> <p>(๒)สถานที่ไม่เหมาะสม เนื่องจากศูนย์พัฒนาเด็ก บางแห่งเป็นอาคาร สำนักงานเก่าและ บางแห่งไม่มีสนามเด็กเล่นซึ่งส่งผลต่อ พัฒนาการของเด็ก</p> <p>(๓)งบประมาณในการพัฒนาศูนย์เด็ก ไม่เพียงพอต่อความต้องการ</p>	<p>(๑)สรุหารผู้ดูแลเด็กที่มีความพร้อมและ เหมาะสมกับหน้าที่งาน</p> <p>(๒)ส่งครุประจำศูนย์ เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่องส่งเสริมให้ บุคลากรทางการศึกษา</p> <p>(๓)สถานที่ใหม่เหมาะสม ในหลักสูตรที่ตระหนักรับ ภารกิจด้านให้ครบถ้วน</p> <p>(๔)ปรับปรุงสถานที่ อาคารศูนย์พัฒนา เด็กเล่นและสนามเด็กเล่น ให้เหมาะสมพร้อมใช้งาน และปลอดภัย เพื่อเป็น การส่งเสริมพัฒนาการ ของเด็กปฐมวัยอย่าง เหมาะสม</p>	กองการศึกษา

การกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจตามแผนการดำเนินการ หรือการกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังไม่ยู	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
				(๔)จัดให้ศูนย์ศึกษาดูงาน ด้านการศึกษาหรือ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่มี การบริหารการจัดการ เรียนการสอนที่ดี ตามความเหมาะสมสมใช้ เครื่องมือเกณฑ์การ ประเมินมาตรฐาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น		

แบบ ปค.๕

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการ หรือการกิจกรรมที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u>						
วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน						
๑. เพื่อให้การดำเนินงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เป็นไปตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น	๑. ผลการปฏิบัติงานไม่ได้ประสิทธิภาพตามวัตถุประสงค์	๑. สรุหานักคุกรที่มีความรู้ความชำนาญเกี่ยวกับงานด้านสาธารณสุขเพิ่มโดยเพิ่มแผนอัตรากำลัง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่รับการอบรม/ประชุมรับทราบนโยบาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องทุกรังสี ๓. รวมรวม/จัดทำสรุปข้อกฎหมาย พรบ. ด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑. การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา ๒. การประเมินผลงานจากการปฏิบัติงาน ๓. การสอบถามความพึงพอใจของประชาชนในการปฏิบัติงานด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑. บุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญเกี่ยวกับงานด้านสาธารณสุข มีเมเพียงพอ ๒. บุคลากรขาดประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๓. เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายระเบียบ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	๑. ให้เจ้าหน้าที่กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมปฏิบัติหน้าที่ในการวางแผนงาน ๒. บุคลากรขาดประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ส่งเสริม สนับสนุนกิจกรรมส่งเสริมงานร่วมกันแบบบูรณาการ	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดดังหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการ หรือการกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		๔. ผู้บังคับบัญชา กำกับ ดูแลติดตามอย่างต่อเนื่อง ๕. วางแผนพัฒนาด้าน สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ๖. การวางแผนการดำเนิน งานล่วงหน้าอย่างชัดเจน ๗. กำกับติดตามประเมิน ผลการดำเนินงานอย่าง ต่อเนื่อง ๘. จัดสรรงบประมาณ ให้เพียงพอต่อความ จำเป็นอย่างเหมาะสม ๙. การตรวจสอบ สถานการณ์ ปัจจุบันจาก internet เพื่อเตรียม ความพร้อมล่วงหน้า และปฏิบัติทันทีเมื่อได้รับ หนังสือ		๔. การบริหารจัดการ ด้านสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมยังไม่ได้ มาตรฐาน ๕. งานด้านสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม มีความ หลากหลายในเนื้องาน ทำให้ปฏิบัติงานไม่บรรลุ ตามวัตถุประสงค์ เท่าที่ควร		

การกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจตามแผนการดำเนินการ หรือการกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัดถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒.เพื่อให้ดำเนินการตามระเบียบ และหนังสือ สั่งการ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและทันต่อ [*] สถานการณ์	๑.ความล้าช้าของข้อมูล	๑.การใช้สารสนเทศ และ [*] การสื่อสาร ๑.๑ ศึกษาและสำรวจ [*] ข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรทัศน์ [*] โทรสาร โทรศัพท์ ฯลฯ	๑. การประเมินผลจากผู้ [*] บังคับบัญชา ๒. ประเมินผลงานจากการ ปฏิบัติงาน ๓. การสอบถามความ [*] พึงพอใจของประชาชน ในการปฏิบัติงานด้าน [*] สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑. ระเบียบ ที่เป็น [*] แนว ทางปฏิบัติงาน ส่งมายัง อปท. ล่าช้า จึงทำให้เกิดความล่าช้า ในทางปฏิบัติ ๒. ความไม่เสถียรของ Internet ทำให้การ ดาวน์โหลดหนังสือต่างๆ มีประสิทธิภาพลดลง	๑. ประสานงานกับ [*] หน่วยงานทั้งภายใน และภายนอก กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม เทศบาล ตำบลลงหาด เพื่อ [*] บูรณาการในการดำเนิน [*] งานต่างๆ ร่วมกัน	

การกิจกรรมที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการ หรือการกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓.เพื่อให้การประสานงานกับองค์กรของรัฐ องค์กรเอกชนและองค์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับ งานด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อขึ้นส่งผลต่อความ สำเร็จของงาน	๑.การประสานงาน ระหว่างองค์กรล่าช้า และไม่ต่อเนื่อง	๑.มีการบูรณาการงาน การประสานความ ร่วมมือ และสร้าง เครือข่ายดำเนินการ	๑.การประเมินผลจากผู้ บังคับบัญชา ๒.ประเมินผลงานจาก การปฏิบัติงาน ๓.การสอบถามความ พึงพอใจของประชาชน ในการปฏิบัติงานด้าน สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑.การประสานความร่วม มือจากองค์กรของรัฐ องค์กรเอกชน และ องค์กรอื่นๆ ไม่ต่อเนื่อง ล่าช้า	๑. สร้างเครือข่าย ดำเนินการ	

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจตามแผนการดำเนินการ หรือการกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปเรียบร้อย รวดเร็ว ทั่วถึง และทันต่อสถานการณ์	๑. วัสดุอุปกรณ์ และ ครุภัณฑ์ที่จำเป็นในการ ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ ๒. ครุภัณฑ์ ชำรุด บกพร่องบ่อยครั้ง เนื่องจากครุภัณฑ์มี ระยะเวลาการใช้งานที่ ยาวนาน ทำให้การซ่อม บำรุงครุภัณฑ์ มีค่า ใช้จ่ายสูง	๑. ขอโอนเพิ่มงบประมาณ รายจ่ายประจำ ๒. ขอเงินอุดหนุนจาก หน่วยงานต่างๆ เพิ่มเติม	๑. การประเมินผลจากผู้ บังคับบัญชา ๒. ประเมินผลงานจากการ ปฏิบัติงาน ๓. การสอบถามความ พึงพอใจองค์กรอื่นๆ ในการ ปฏิบัติงาน ด้านสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	๑. วัสดุอุปกรณ์ และ ครุภัณฑ์ที่จำเป็นในการ ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ และครุภัณฑ์ เดิมมีการ ชำรุดบกพร่องบ่อยครั้ง ๒. งบประมาณในการ สรุราฯ และจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ และครุภัณฑ์ มีไม่เพียงพอ	๑.ขอโอนเพิ่มงบประมาณ รายจ่ายประจำ ๒.ขอสนับสนุนเงิน อุดหนุนจากหน่วยงาน ต่างๆ เพิ่มเติม	

ชื่อผู้รายงาน

(นายยุทธภูมิ รังกลาจ)

ตำแหน่งรองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลคลองหาด

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓



รายงานการสอบทานการประเมินผล
การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
(แบบ ปค.๖)

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลคลองหาด

ผู้ตรวจสอบภายในของ เทศบาลตำบลคลองหาด ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงาน จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาล ตำบลคลองหาด มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ลงชื่อ.....
(นายยุทธภูมิ รั่งกลาง)

ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลคลองหาด

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภาคผนวก

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงาน
- แผนการควบคุมภายใน



ที่ สก ๓๒๔๐๒/๑๗๔๗

สำนักงานเทศบาลตำบลคลองหาด
อำเภอคลองหาด จังหวัดสระบุรี
๒๓๒๖๐

๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภัยในระดับองค์กร ตามระเบียบฯ ข้อ ๙ วรรคสาม

เรียน นายอำเภอคลองหาด

อ้างถึง หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภัยใน จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง เทศบาลตำบลคลองหาด ได้ดำเนินการวิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภัยในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ของวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ให้รายงานผลตามระเบียบฯ ข้อ ๙ วรรคสาม ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภัยในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๕) ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีเข็นดำเนินการรวบรวมและสรุประยงานการประเมินผลการควบคุมภัยในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภัยในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๕๐ วัน นับตั้งแต่วันสืบไปเป็นปีงบประมาณ เอกสารตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายยุทธภูมิ รังษากลาง)

รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลคลองหาด

กองคลัง

โทร. ๐-๓๗๔๔-๕๑๐๘

โทรสาร ๐-๓๗๔๔-๕๑๐๙

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอdle กองคลองหาด

เทศบาลตำบลคลองหาด ได้ประเมินการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับ การดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าวเทศบาลตำบลคลองหาดเห็นว่าการควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับ ดูแลของปลัดเทศบาลตำบลคลองหาด

ลงชื่อ.....
(นายยุทธภูมิ รั่งกลาง)

ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลคลองหาด
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓



คำสั่งเทศบาลตำบลคลองหาด

ที่ ๑๕๕/๒๕๖๒

เรื่อง การแจ้งให้ทุกสำนัก/กอง จัดวาระระบบควบคุมภายใน โดยใช้หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ตามที่กระทรวงการคลัง ได้ประกาศใช้หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุม ภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ออกปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนด ข้อ ๔ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณบดีโดยมีหน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๓. รวบรวม พิจารณากลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ หน่วยงานของรัฐ
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้เทศบาลตำบลในฐานะหน่วยรับตรวจ มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน ป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสื้นเปลือง หรือการทุจริตในหน่วยรับตรวจ โดยมีรายงานทางด้านการเงินที่เชื่อถือได้ รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือ มาตรฐานและวัฒนธรรม ตลอดจนมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงขอแจ้งให้ทุกสำนัก/กอง จัดวาระระบบควบคุม ภายในภายในสำนัก/กอง สังกัดเทศบาลตำบลคลองหาด เพื่อรายงานผลการจัดવาระระบบควบคุมภายในให้ คณะกรรมการจัดવาระระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลคลองหาด

ทั้งนี้ ดังเดิมเป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ร้อยเอก

(สุเทพ มากสาร)

นายกเทศมนตรีตำบลคลองหาด



คำสั่งเทศบาลตำบลคลองหาด

ที่ ๑๕๖๐/๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภัยใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบ
ควบคุมภัยในสำนักปลัด เทศบาลตำบลคลองหาด

ตามคำสั่ง เทศบาลตำบลคลองหาด ที่ ๑๕๕๙/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๖ ธันวาคม ๒๕๖๒
ให้ทุกสำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภัยใน ตามที่กระทรวงการคลัง ได้ประกาศใช้หลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๓๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มี
การตรวจสอบภัยใน การควบคุมภัยในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

สำนักปลัด เทศบาลตำบลคลองหาด จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน
ของสำนักปลัด เพื่อให้สำนักปลัด ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภัยในดำเนินการด้วยความเรียบร้อย
ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภัยใน และเพื่อให้ระบบการควบคุมภัยในมีประสิทธิภาพและ
ประสิทธิผลสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภัยใน ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน ป้องกัน
หรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การร้าวไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต รวมทั้งด้านการปฏิบัติตาม
กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือติดตามรัฐมนตรี และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้ง
คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภัยใน ของสำนักปลัด เทศบาลตำบลคลองหาด ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภัยในสำนักปลัด ประกอบด้วย

๑. นายชัยภัท ทे�สินทโธติ	หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานกรรมการ
๒. นางกษมพร จุ้ยโต	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการ
๓. นายกษิภัท สินชัย	เจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ
๔. นายปิยะ ปากลุงวงศ์	นักทรัพยากรบุคคล	เลขานุการ

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน มีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุมกำกับดูแล
ชี้แจง แนะนำ การจัดวางระบบควบคุมภัยใน ให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภัยในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ และนำระบบควบคุมภัยในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้
ทุกฝ่ายทุกงานดำเนินการดังต่อไปนี้

๑.๑ การจัดวางระบบควบคุมภัยในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๕ แล้วรายงานผลการจัดวาง
ระบบควบคุมภัยในตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕

๑.๖ เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภัยใน ข้อ ๕ ตามที่จัดวางไว้ หลังสิ้น
ปีงบประมาณไม่เกิน ๙๐ วัน ให้รายงานผลตามระเบียบฯ ข้อ ๙ วรรคสาม และส่งรายงานการติดตาม
ประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน สำนักปลัด

๒. คณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบควบคุมภัยในสำนักปลัด

เพื่อให้ระบบการควบคุมภัยใน ที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้
คณะกรรมการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน ของสำนักปลัด ประกอบไปด้วย

๑. นายชัยภัท ทे�สินทโธติ	หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานกรรมการ
๒. นางกษมพร จุยโต	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการ
๓. นายกษิภัท สินชัย	เจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ
๔. นายปิยะ ปากลวงศ์	นักทรัพยากรบุคคล	เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภัยใน ติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภัยในของสำนักปลัด อย่างต่อเนื่อง และรายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุม
ภัยใน เทศบาลตำบลคลองหาด

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๖ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ร้อยเอก 

(สุเทพ มากสาร)

นายกเทศมนตรีตำบลคลองหาด



คำสั่งเทศบาลตำบลคลองหาด

ที่ ๑๕๖๑/๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภัยใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบ
ควบคุมภัยในกองคลัง เทศบาลตำบลคลองหาด

ตามคำสั่ง เทศบาลตำบลคลองหาด ที่ ๑๕๕๙/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๖ ธันวาคม ๒๕๖๒
ให้ทุกสำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภัยใน ตามที่กระทรวงการคลัง ได้ประกาศใช้หลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มี
การตรวจสอบภัยใน การควบคุมภัยในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

กองคลัง เทศบาลตำบลคลองหาด จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน
ของกองคลัง เพื่อให้กองคลัง ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภัยในดำเนินการด้วยความเรียบร้อยลูกต้อง
ตามมาตรฐานการควบคุมภัยใน และเพื่อให้ระบบการควบคุมภัยในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภัยใน ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน ป้องกันหรือลดความ
ผิดพลาด ความเสียหาย การร้าวไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต รวมทั้งด้านการปฏิบัติตาม
กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือติดตามรัฐมนตรี และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้ง
คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภัยใน ของกองคลัง เทศบาลตำบลคลองหาด ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภัยในกองคลัง ประกอบด้วย

- | | | |
|-------------------------------|------------------------------|---------------|
| ๑. นางจันทร์เพ็ญ เพ็ชรสมบัติ | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาววีไอลรัตน์ บุญร่วม | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง | กรรมการ |
| ๓. นางสาวมณฑาทิพย์ แก้วมณีโชค | นักวิชาการพัสดุ | กรรมการ |
| ๔. นางสาวณัฐธนาภรณ์ วงศ์คำนา | นักวิชาการคลัง(ลูกจ้างประจำ) | เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภัยใน มีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุมกำกับดูแล
ซึ่ง แนะนำ การจัดวางระบบควบคุมภัยใน ให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภัยในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ และนำระบบควบคุมภัยในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยให้
ทุกฝ่ายทุกงานดำเนินการ ดังต่อไปนี้

๑.๑ การจัดวางระบบควบคุมภัยในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๕ แล้วรายงานผลการจัดวาง
ระบบควบคุมภัยในตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕

๑.๒ เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภัยใน ข้อ ๕ ตามที่จัดวางไว้ หลังสื้น
ปีงบประมาณไม่เกิน ๙๐ วัน ให้รายงานผลตามระเบียบฯ ข้อ ๙ วรรคสาม และส่งรายงานการติดตาม
ประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน กองคลัง

๒. คณะกรรมการประเมินผลกระทบควบคุมภัยในกองคลัง

เพื่อให้ระบบการควบคุมภัยใน ที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้
คณะกรรมการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน ของกองคลัง ประกอบไปด้วย

- | | | |
|-------------------------------|------------------------------|---------------|
| ๑. นางจันทร์เพ็ญ เพ็ชรสมบัติ | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาววิไลรัตน์ บุญร่วม | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง | กรรมการ |
| ๓. นางสาวมนฑาทิพย์ แก้วมณีโชค | นักวิชาการพัสดุ | กรรมการ |
| ๔. นางสาวณัฐรณากรณ์ วงศ์คำนา | นักวิชาการคลัง(ลูกจ้างประจำ) | เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภัยใน ติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภัยในของกองคลัง อาย่างต่อเนื่อง แล้วรายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุม
ภัยใน เทศบาลตำบลคลองหาด

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๖ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ร้อยเอก 

(สุเทพ มากสาร)

นายกเทศมนตรีตำบลคลองหาด



คำสั่งเทศบาลตำบลคลองหาด

ที่ ๑๕๖๒/๙๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลกระทบ
ควบคุมภัยในกองช่าง เทศบาลตำบลคลองหาด

ตามคำสั่ง เทศบาลตำบลคลองหาด ที่ ๑๕๔๙/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๖ ธันวาคม ๒๕๖๒
ให้ทุกสำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภัยใน ตามที่กระทรวงการคลัง ได้ประกาศใช้หลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มี
การตรวจสอบภัยใน การควบคุมภัยในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

กองช่าง เทศบาลตำบลคลองหาด จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน
ของกองช่าง เพื่อให้กองช่าง ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภัยในดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง
ตามมาตรฐานการควบคุมภัยใน และเพื่อให้ระบบการควบคุมภัยในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภัยใน ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน ป้องกันหรือลดความ
ผิดพลาด ความเสียหาย การรื้อใหม่ การสันเปลือง หรือการทุจริต รวมทั้งด้านการปฏิบัติตาม
กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือมติคณะกรรมการรัฐมนตรี และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้ง
คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภัยใน ของกองช่าง เทศบาลตำบลคลองหาด ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภัยในกองช่าง ประกอบด้วย

- | | | |
|-----------------------------|-------------------------------|---------------|
| ๑. นายพลวัชร์ บรรจงภูสิทธิ์ | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายทศพล คำจันทร์ | เจ้าพนักงานสานสารและ ชำนาญงาน | กรรมการ |
| ๓. นายชาญศักดิ์ วงศ์สอ | เจ้าพนักงานธุรการ | เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภัยใน มีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุมกำกับดูแล
ชี้แจง แนะนำ การจัดวางระบบควบคุมภัยใน ให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภัยในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ และนำระบบควบคุมภัยในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้
ทุกฝ่ายทุกงานดำเนินการ ดังต่อไปนี้

๑.๑ การจัดวางระบบควบคุมภัยในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๕ แล้วรายงานผลการจัดวาง
ระบบควบคุมภัยในตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕

๑.๖ เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภัยใน ข้อ ๕ ตามที่จัดวางไว้ หลังสิ้น
ปีงบประมาณไม่เกิน ๙๐ วัน ให้รายงานผลตามระเบียบฯ ข้อ ๙ วรรคสาม และส่งรายงานการติดตาม
ประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน กองช่าง

๒. คณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบควบคุมภัยในกองช่าง

เพื่อให้ระบบการควบคุมภัยใน ที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้
คณะกรรมการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน ของกองช่าง ประกอบไปด้วย

- | | | |
|----------------------------|--------------------------------|---------------|
| ๑. นายพลัญช์ บรรจงภูสิทธิ์ | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายทศพล คำจันทร์ | เจ้าพนักงานสวนสาธารณะ ชำนาญงาน | กรรมการ |
| ๓. นายชาญศักดิ์ วงศ์สอ | เจ้าพนักงานธุรการ | เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภัยใน ติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภัยในของกองช่าง อย่างต่อเนื่องแล้วรายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน
เทศบาลตำบลคลองหาด

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๖ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒

ร้อยเอก 

(สุเทพ มากสาร)

นายกเทศมนตรีตำบลคลองหาด



คำสั่งเทศบาลตำบลคลองหาด

ที่ ๑๕๖๓/๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภัยใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภัยในกองการศึกษา เทศบาลตำบลคลองหาด

ตามคำสั่ง เทศบาลตำบลคลองหาด ที่ ๑๕๕๙/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๖ ธันวาคม ๒๕๖๒
ให้ทุกสำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภัยใน ตามที่กระทรวงการคลัง ได้ประกาศใช้หลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มี
การตรวจสอบภัยใน การควบคุมภัยในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้อิงปฏิบัติตามมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

กองการศึกษา เทศบาลตำบลคลองหาด จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุม
ภัยในของกองการศึกษา เพื่อให้กองการศึกษา ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภัยในดำเนินการด้วย
ความเรียบง่ายถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภัยใน และเพื่อให้ระบบการควบคุมภัยในมีประสิทธิภาพ
และประสิทธิผลสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภัยใน ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน
ป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การร้าวไหล การสื้นเปลือง หรือการทุจริต รวมทั้งด้านการ
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรี และเป็นไปตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภัยใน ของกองการศึกษา เทศบาลตำบล
คลองหาด ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภัยในกองการศึกษา ประกอบด้วย

๑. นางสาวศิริภัสสรณ์ ศรีเมืองคล	ครุժานาญการรักษาราชการแทน
๒. นางมะลิ ข่านอก	ผู้อำนวยการกองกองการศึกษา ประธานกรรมการ
๓. นางสมารี กุ๊กสันเทียะ	นักวิชาการศึกษา กรรมการ

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน มีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุมกำกับดูแล
ชี้แจง แนะนำ การจัดวางระบบควบคุมภัยใน ให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภัยในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ และนำระบบควบคุมภัยในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้
ทุกฝ่ายทุกงานดำเนินการ ดังต่อไปนี้

๑.๑ การจัดวางระบบควบคุมภัยในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๕ แล้วรายงานผลการจัดวาง
ระบบควบคุมภัยในตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕

๑.๒ เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภัยใน ข้อ ๕ ตามที่จัดวางไว้ หลังสิ้น
ปีงบประมาณไม่เกิน ๘๐ วัน ให้รายงานผลตามระเบียบฯ ข้อ ๙ วรรคสาม และส่งรายงานการติดตาม
ประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน กองการศึกษา

๒. คณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบควบคุมภัยในกองการศึกษา

เพื่อให้ระบบการควบคุมภัยใน ที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้
คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน ของกองการศึกษา ประกอบไปด้วย

๑. นางสาวศิริวัลลสรณ์ ศรีเมืองคล	ครูชำนาญการรักษาราชการแทน
	ผู้อำนวยการกองการศึกษา ประธานกรรมการ
๒. นางมะลิ ขำนอก	นักวิชาการศึกษา กรรมการ
๓. นางสุมาลี กุ๊กสันเทียะ	นักสัมนาการ เลขาธุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภัยใน ติดตามประเมินผลระบบ
การควบคุมภัยในของกองการศึกษา อย่างต่อเนื่อง แล้วรายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุม
ภัยใน เทศบาลตำบลคลองหาด

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๖ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒

ร้อยเอก ณัฐพงษ์ มากสาร

(สุเทพ มากสาร)

นายกเทศมนตรีตำบลคลองหาด



คำสั่งเทศบาลตำบลคลองหาด

ที่ ๑๕๖๔/๙๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภัยใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบ
ควบคุมภัยในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลคลองหาด

ตามคำสั่ง เทศบาลตำบลคลองหาด ที่ ๑๕๕๘/๙๕๖๒ ลงวันที่ ๖ ธันวาคม ๒๕๖๒
ให้ทุกสำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภัยใน ตามที่กระทรวงการคลัง ได้ประกาศใช้หลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มี
การตรวจสอบภัยใน การควบคุมภัยในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลคลองหาด จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัด
วางระบบควบคุมภัยในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภัยในดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุม
ภัยใน และเพื่อให้ระบบการควบคุมภัยในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถบรรลุวัตถุประสงค์
ของการควบคุมภัยใน ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน ป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย
การร้าวไหล การสื้นเปลือง หรือการทุจริต รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ
หรือมติคณะรัฐมนตรี และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบ
การควบคุมภัยใน ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลคลองหาด ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภัยในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วย

๑. นางสาวนาถยา เลิศศิริสวัสดิ์	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวทักษนีย์ ทองสัมฤทธิ์	เจ้าพนักงานสาธารณสุข	กรรมการ
๓. นายกิติศักดิ์ พรมงกุฎ	เจ้าพนักงานธุรการ	เลขานุการ

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน มีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุมกำกับดูแล
ซึ่งจะ แนะนำ การจัดวางระบบควบคุมภัยใน ให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภัยในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ และนำระบบควบคุมภัยในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้
ทุกฝ่ายทุกงานดำเนินการ ดังต่อไปนี้

๑.๑ การจัดวางระบบควบคุมภัยในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๕ แล้วรายงานผลการจัดวาง
ระบบควบคุมภัยในตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕

๑.๒ เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภัยใน ข้อ ๕ ตามที่จัดวางไว้ หลังสิ้น
ปีงบประมาณไม่เกิน ๙๐ วัน ให้รายงานผลตามระเบียบฯ ข้อ ๙ วรรคสาม และส่งรายงานการติดตาม
ประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒. คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภัยในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
เพื่อให้ระบบการควบคุมภัยใน ที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้
คณะกรรมการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประกอบไป
ด้วย

๑. นางสาวนาถยา เลิศศิริสวัสดิ์	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวทศนีย์ ทองสัมฤทธิ์	เจ้าพนักงานสาธารณสุข	กรรมการ
๓. นายกิตติศักดิ์ พรมงาม	เจ้าพนักงานธุรการ	เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภัยใน ติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภัยในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม อย่างต่อเนื่อง และรายงานคณะกรรมการจัด
วางระบบควบคุมภัยใน เทศบาลตำบลคลองหาด

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๖ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ร้อยเอก 

(สุเทพ มากราช)

นายกเทศมนตรีตำบลคลองหาด