

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม-งานการเจ้าหน้าที่ การสรรหาบุคลากรตามกรอบ อัตรากำลัง วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อสรรหาบุคลากร ให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง ๒.เพื่อลดความผิดพลาด จากการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายไม่ตรงกับมาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง หรือความรู้ ความชำนาญในตำแหน่งที่ได้ รับมอบหมาย</p>	<p>-จำนวนบุคลากร มีน้อยและไม่ครบ ตามกรอบอัตรากำลัง และมอบหมายให้ รับผิดชอบภารกิจ งานที่ไม่ตรงกับ ความรู้ ความชำนาญ และมาตรฐานกำหนด ตำแหน่งอาจทำให้ เกิดความผิดพลาด เกิดความล่าช้า และ ขาดประสิทธิภาพได้</p>	<p>-แจ้งเวียนตำแหน่ง ที่ว่าง รับโอน(ย้าย) สรรหาบุคลากร ตามกรอบอัตรากำ กำลัง ขอใช้บัญชี ของกรมฯ หรือ ยืมตัวช่วยราชการ</p>	<p>-ได้ดำเนินการแจ้งเวียน ตำแหน่งที่ว่าง รับโอน(ย้าย) ขอใช้บัญชีของกรมฯ สรรหา ตามกรอบอัตรากำลังแต่ยัง ไม่ครบตามตำแหน่งที่ว่างอยู่ จึงต้องดำเนินการสรรหา ต่อไป</p>	<p>-บุคลากรที่ดำเนิน การสรรหายังไม่ ครบตามตำแหน่ง ที่ว่างทำให้ต้อง มอบหมายบุคลากร ด้านอื่นปฏิบัติงาน แทนอาจทำให้เกิด ความผิดพลาด เกิดขึ้นได้จาก การขาดความรู้ ความเข้าใจและ ความชำนาญ เฉพาะด้าน</p>	<p>-ดำเนินงานสรรหา ตำแหน่งที่ว่างตาม กรอบอัตรากำลัง ต่อไป เพื่อให้มี ผู้ปฏิบัติงานที่มา รับผิดชอบงาน ตามตำแหน่งหน้าที่ ให้ผู้ที่ได้รับ มอบหมายปฏิบัติ หน้าที่ด้วย ความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติมหรือจัด อบรมให้ความรู้/ส่ง เข้ารับการฝึกอบรม</p>	<p>-งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด เทศบาล</p>

เทศบาลตำบลหนองเสม็ด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>งานการเจ้าหน้าที่ <u>๒.กิจกรรม –การฝึกอบรมและ</u> <u>ศึกษาระเบียบ/กฎหมาย</u> -เพื่อพัฒนาและเพิ่ม ประสิทธิภาพบุคลากรใน หน่วยงานให้มีคุณภาพและ เพื่อให้การกำหนดอัตรากำลัง ที่เหมาะสมกับภารกิจงาน ไม่ให้เกิดปัญหาคนล้นงาน</p>	<p>-เนื่องจากมีระเบียบ กฎหมาย หลักเกณฑ์ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน เป็นจำนวนมากและมีการ แก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้เกิดความไม่ชัดเจน ซึ่งผู้ปฏิบัติงานจำเป็นต้อง มีความรู้ ความเข้าใจและ มีความชัดเจนในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>-ส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษ อบรมในหลักสูตรเกี่ยวกับ การบริหารงานบุคคล -ปรับปรุงกรอบอัตรากำลัง ให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงานหรือภารกิจที่ ปฏิบัติจริง -ศึกษาระเบียบเกี่ยวกับการ บริหารงานบุคคลให้แม่นยำ เพื่อการปฏิบัติงานเป็นไป อย่างถูกต้องเพื่อไม่ให้เกิด ข้อผิดพลาด</p>	<p>-ประชุมวางแผนการ จัดทำกรอบอัตรากำลัง -กำหนดกรอบ อัตรากำลังโดยคำนึงถึง ความจำเป็นและภาระ ค่าใช้จ่ายด้านบริหารงาน บุคคล -มีการรายงาน ผู้บังคับบัญชาตามลำดับ ชั้นเป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>-ระเบียบกฎหมาย หลักเกณฑ์ที่ใช้ใน การปฏิบัติงานเป็น จำนวนมากอยู่เสมอ ทำให้เกิดความไม่ ชัดเจนซึ่งผู้ปฏิบัติงาน จำเป็นต้องศึกษา เพื่อให้เกิดความไม่ ชัดเจนซึ่งผู้ปฏิบัติงาน จำเป็นต้องศึกษา เพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานต่อไป</p>	<p>-ศึกษาคู่มือ การจัดทำแผน อัตรากำลัง ๓ ปี และ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง -ส่งบุคลากร เข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพ ในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>งานการ เจ้าหน้าที่ สำนักปลัด เทศบาล</p>

เทศบาลตำบลหนองเสม็ด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒.กิจกรรม-งานผลประโยชน์ -การจัดเก็บลูกหนี้ภาษีค้างชำระ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บ รายได้ ดำเนินการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไป ตามนโยบาย และเป้าหมายที่กำหนด ๓. เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีความเป็นธรรม และจัดเก็บอย่างทั่วถึง</p>	มีลูกหนี้ภาษีค้าง ชำระจำนวนมาก	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบ ๒. จัดทำป้าย ประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี ๓. จัดทำหนังสือ เร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีครบ จำนวนทุกราย ๔. จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูลแผนที่ ภาษีฯ มาใช้ในการ จัดเก็บภาษี</p>	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ยังไม่มี เพียงพอ เนื่องจาก ผู้รับประเมิน ในการยื่นแบบ เสียภาษีส่วนใหญ่ ไม่มายื่นชำระภาษี ตามระยะเวลา ที่กำหนด ทำให้ การจัดเก็บภาษี ไม่เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ และวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่กำหนด	มีลูกหนี้ภาษี ค้างชำระ จำนวนมาก	<p>๑. จัดทำหนังสือ เร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ ครบจำนวนทุกราย ๒. ประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับ ประชาชนในการ ยื่นแบบเสียภาษี เช่น จัดทำเสียง ตามสาย แผ่นพับ เป็นต้น</p>	-งาน จัดเก็บ รายได้

เทศบาลตำบลหนองเสม็ด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๓.กิจกรรม-งานป้องกัน และระงับโรคติดต่อ ตามพระราชบัญญัติ การสาธารณสุข ๒๕๓๕ และอำนาจหน้าที่ตาม พระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๕๔๖ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้บริการแก่ประชาชน ได้อย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล ในการป้องกัน ระงับ ยับยั้งการเกิด การแพร่ ระบาดของโรค เช่น โรคติดต่อที่สำคัญในพื้นที่ โรคอุบัติใหม่ โรคอุบัติซ้ำ</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านป้องกันและระงับ โรคติดต่อ ยังขาด ความรู้ ทักษะและ แนวทางในการ ปฏิบัติงานที่เป็นไป ตามหลักวิชาการที่ ถูกต้องในเรื่องของ หลักระบาดวิทยา หลักการใช้เครื่อง เคมีภัณฑ์ น้ำยาเคมี เป็นต้น</p>	<p>๑.คำสั่งมอบหมาย งานเป็นลายลักษณ์ อักษรที่ชัดเจน ๒.เพิ่มพูนความรู้ ทักษะและวิทยาการ ใหม่ๆตลอดเวลา ด้วยการถ่ายทอด ทางวาจาหรือฝึก ปฏิบัติงานจริง</p>	<p>๑.มีการนำระเบียบ หลักเกณฑ์แนวทาง ปฏิบัติเกี่ยวกับงาน ตามพระราชบัญญัติ การสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕ ๒.หลักวิชาการ ทางด้านสาธารณสุข มาประยุกต์ใช้ในงาน ๓.มีการติดตามให้ คำปรึกษาและชี้แนะ แนวทางจาก ผู้บังคับบัญชาหรือ หัวหน้าตลอดเวลา ที่พบอุปสรรคและ ปัญหา</p>	<p>-เจ้าหน้าที่มีจำนวน จำกัด ปริมาณงานที่มี ไม่สอดคล้องกับจำนวน เจ้าหน้าที่ -เจ้าหน้าที่คนเดียว ปฏิบัติงานหลายด้าน -การปฏิบัติงานใน ระยะเวลาที่จำกัด ทำให้เกิดข้อผิดพลาด -ขาดทักษะและความรู้ ที่เกี่ยวกับโรค ข้อห้าม ต่างๆและประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานที่ เหมาะสมกับโรค สถานการณ์ของโรค ในปัจจุบัน</p>	<p>๑.ควรจัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรมอย่าง สม่ำเสมอ ๒.จัดกำลังเจ้าหน้าที่ ให้เพียงพอกับ ปริมาณงานที่มีอยู่ ๓.เพิ่มพูนทักษะ และประสบการณ์ ในการปฏิบัติงาน จากหน่วยงานที่มี ความรู้โดยตรง</p>	<p>-งานป้องกัน และระงับโรคติดต่อ กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๔.กิจกรรม –การดำเนินการให้มี การจัดเก็บฐานข้อมูลรางระบายน้ำ/ ท่อระบายน้ำ</p> <p>วัตถุประสงค์ ต้องการจัดเก็บฐานข้อมูลรางระบายน้ำ/ ท่อระบายน้ำให้เป็นปัจจุบันในแต่ละปี เพื่อให้เป็นข้อมูลที่ถูกต้องและพร้อม สำหรับการเตรียมดำเนินการขั้นตอนต่อไป</p>	<p>๑.รางระบายน้ำ สาธารณะในพื้นที่ใน บางส่วนที่ยังไม่ได้มีการ สำรวจเพื่อจัดทำเป็น ฐานข้อมูลที่ถูกต้องได้ ๒.บางพื้นที่ไม่สามารถ จัดทำฐานข้อมูลได้ เนื่องจากไม่ทราบพื้นที่ สาธารณะที่ชัดเจนที่มี สภาพเป็นร่องระบาย น้ำธรรมชาติอยู่</p>	<p>๑.มีเจ้าหน้าที่คอยจัดเก็บ ฐานข้อมูลรางระบายน้ำ ในเขตพื้นที่องค์กร รับผิดชอบอยู่ให้มีความ เป็นปัจจุบันตลอดไม่ว่า จะมีการเปลี่ยนแปลง ลักษณะของระบบการ ระบายน้ำของแต่ละสาย ๒.เพื่อพร้อมสำหรับ การใช้เป็นฐานข้อมูล เมื่อจำเป็นต้อง ดำเนินการในส่วนที่ เกี่ยวข้องกับการพัฒนา ในอนาคตต่อไป</p>	<p>๑.พัฒนาแนว ทางการปฏิบัติ และกำหนด ขอบเขตกิจกรรม ให้แน่ชัด</p>	<p>๑.ขาดบุคลากร ในการดำเนิน การออกพื้นที่ เพื่อรวบรวม ข้อมูลหลักฐาน ประกอบในการ จัดทำฐานการ จัดเก็บข้อมูล รางระบายน้ำ</p>	<p>๑.จัดเก็บฐาน ข้อมูลในแต่ละ สิ้นปีงบประมาณ ให้เป็นข้อมูล ปัจจุบัน เพื่อ เตรียมพร้อม กับการดำเนิน การพัฒนาใน ขั้นตอนต่อไป ในอนาคต</p>	<p>กองช่าง</p>

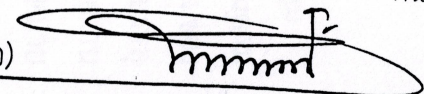
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๕. กิจกรรม-งานธุรการ วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านเอกสาร งานสารบรรณ งานบริหารการศึกษา ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีคุณภาพและ ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.ยังไม่มีตำแหน่ง/ ไม่มีการโอนย้าย ๒.ไม่มีพนักงาน ตามภารกิจและ บุคลากรที่ประสงค์ จะขอรับโอน(ย้าย)</p>	<p>๑.แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ธุรการ ๒.แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานตำแหน่ง นักวิชาการศึกษา</p>	<p>-มีบุคลากรช่วยการ ปฏิบัติงานด้าน เอกสารในกอง การศึกษา -เพิ่มบุคลากร ตำแหน่ง พนักงานธุรการ รับผิดชอบหรือ นักวิชาการศึกษา</p>	<p>-เกิดผลกระทบ มากขึ้น -งานมากขึ้น -ข้อผิดพลาด มากขึ้น -งานไม่ได้คุณภาพ เกิดความเครียด -ทำให้สุขภาพ จิตเสีย</p>	<p>-ให้เจ้าหน้าที่ภายใน กองการศึกษาช่วยงาน เอกสารงานธุรการและ ดำเนินการปฏิบัติงานที่ เกี่ยวข้อง -เพิ่มกรอบอัตรากำลัง พนักงานจ้างตามภารกิจ/ ทั่วไป ให้กับหน่วยงาน กองการศึกษาฯ -เร่งรัดให้มีการ ดำเนินการสรรหา บุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถด้าน การศึกษาระดับและ แต่งตั้งเพื่อปฏิบัติหน้าที่</p>	<p>กองการศึกษา</p>

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๖ .กิจกรรม-งานบริหารด้านการศึกษาวัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อให้การบริหารงานการศึกษาในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีความรู้ ความเข้าใจด้านการเงิน การบัญชีงานพัสดุให้มีคุณภาพและประสิทธิภาพ</p>	<p>ครูผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ความเข้าใจไม่มีประสบการณ์ด้านการเงินบัญชี พัสดุสำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>-บุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดความรู้ความเข้าใจ ด้านการเงิน และบัญชีงานพัสดุ</p> <p>-การปฏิบัติงานของบุคลากรขาดประสบการณ์งานด้านการเงินการบัญชี</p>	<p>-ควรจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างสม่ำเสมอมีการจัดทำกรบันทึกรายงานและนำมาขยายผลให้บุคลากรภายในศูนย์ฯได้รับทราบและยึดถือปฏิบัติ</p> <p>-มอบหมายให้บุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กดำเนินการปฏิบัติงานและรับผิดชอบปริมาณงานอย่างเหมาะสม</p>	<p>-เกิดผลกระทบมากขึ้น</p> <p>-งานมากขึ้น</p> <p>-ข้อผิดพลาดมากขึ้น</p> <p>-งานไม่ได้คุณภาพเกิดความเครียด</p> <p>-ทำให้สุขภาพจิตเสีย</p>	<p>-มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน</p> <p>-มอบหมายให้บุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็กรับผิดชอบหน้าที่พร้อมกับการเรียนรู้การปฏิบัติงานและคอยกำกับ ควบคุมดูแลติดตามผล</p>	<p>-งานบริหารการศึกษา กองการศึกษา</p>

(ลายมือชื่อ)



(นายกิตติพงษ์ อยู่ละออ)