



รายงานการควบคุมภายใน
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ๓(๑) ๖

ประจำปี พ.ศ.๒๕๕๙

เทศบาลตำบลสนม
อำเภอสนม จังหวัดสุรินทร์

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

เทศบาลตำบลสนม ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙ ด้วยวิธีการที่เทศบาลตำบลสนม กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลสนม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

ชื่อผู้รายงาน

(นายเพชร แสนสุข)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลสนม

วันที่ ๒๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

เทศบาลตำบลสนม

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมผู้บริหารให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ มีศีลธรรม จรรยาบรรณ มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะ และความสามารถ จัดโครงสร้างและสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจนเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง มีการตรวจสอบและการกำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>- สภาพแวดล้อมการควบคุมของเทศบาลตำบลสนม ในภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสม แต่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานในบางตำแหน่งยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานในหน้าที่ ซึ่งจะส่งเสริมบุคลากรให้ได้เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ต่อไป ซึ่งเทศบาลตำบลสนม จะดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นต่อไป เพื่อให้การปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลสนม เป็นไปในทางที่ดีขึ้นเพื่อประโยชน์ต่อองค์กรและต่อระบบราชการในการให้บริการประชาชน ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างไรก็ตามหน่วยงานย่อยบางหน่วยงานยังมีการมอบหมายงานในหน้าที่ให้บุคลากรไม่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของบุคลากร</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจน บุคลากรทุกคนมีส่วนเกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้การยอมรับ ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของเทศบาลตำบลสนม เช่น การเกิดภัยธรรมชาติ</p>	<p>- เทศบาลตำบลสนม มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ : การนำมาตราฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติและใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>- นโยบายและกิจกรรมการควบคุม กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์ เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ มีการติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรี</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ การสื่อสารอย่างชัดเจน พนักงานทุกคนทราบ ระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควรอย่างไรก็ตามองค์กรไม่สามารถระบุความเสี่ยงในทุกจุดได้แต่ก็มีการกำชับให้บุคลากรทุกหน่วยงานปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัดตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับที่กำหนดไว้</p> <p>- ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างหน่วยงานราชการ ทั้งในจังหวัดและต่างจังหวัด รูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวก ผ่านระบบเครือข่าย</p> <p>๑) การนำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการเทศบาลตำบล มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>๒) การประสานงานภายในและภายนอกองค์กร เช่น การติดต่อประสานงานภายในเทศบาล ตั้งแต่ พนักงาน ลูกจ้าง และการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อบต. เทศบาล อบจ. สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด รวมทั้งการติดต่อประสานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลสนม ได้เป็นอย่างดี</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>- การประเมินผลมีความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และ ประเมิน การ บรรลุ ตาม วัตถุประสงค์ขององค์กร โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง รายงานผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับฯ</p>	<p>- ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลสนม มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควรอย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในดังต่อไปนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอหน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมิน ความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กรเพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็นคุ้มค่าและพอเพียง

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณีและสั่งกำชับกับผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิดและติดตามการปฏิบัติตามกฎระเบียบและการควบคุมโดยเคร่งครัดต่อไป

ชื่อผู้รายงาน

(นายเพชร แสนสุข)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลสนม

วันที่ ๒๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ .๓๐. เดือน ..กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัดเทศบาล					
๑. งานบริหารงานบุคคล “การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ เบี้ยผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์” วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ เบี้ยผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ	๑. มีพนักงานจ้างปฏิบัติหน้าที่แทน ตำแหน่งพนักงานเทศบาลที่ว่าง แต่ยัง ขาดทักษะ ความรับผิดชอบโดยตรง - ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ไม่ มารับเบี้ยยังชีพ ตามวันเวลาที่กำหนด - ให้บุคคลอื่นมารับเงินเบี้ยยังชีพแทน โดยไม่ได้มีการ มอบอำนาจ	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมงานใน หน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมายอย่าง สม่ำเสมอ ๒. มีการจัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์ การจ่ายเบี้ยยังชีพ	เมษายน ๒๕๖๐ หัวหน้าสำนักปลัดฯ สำนักปลัดฯ	
๒. “การป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด” วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อป้องกันการแพร่ ระบาดของยาเสพติด	๑. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดใน กลุ่มวัยรุ่น ๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการ แจ้งเบาะแสผู้ค้ำ ผู้เสพ	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	-จัดโครงการอบรม “ครอบครัวยุคใหม่ ห่างไกลยาเสพติด” ร่วมกับสถานีตำรวจเพื่อให้ความรู้กับเด็ก เยาวชน ประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง -ให้ผู้นำชุมชน ครอบครัวมีส่วนร่วม สอดส่องดูแลแจ้งเบาะแสยาเสพติด	กันยายน ๒๕๖๐ เจ้าพนักงานป้องกันฯ สำนักปลัดฯ	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ .๓๐. เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๙

กระบวนกรปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๓. การส่งเสริมพัฒนาอาชีพ -เพื่อให้ประชาชนมีรายได้เพิ่มขึ้น -เพื่อให้กลุ่มอาชีพมีความเข้มแข็ง	-ประชาชนยังไม่เห็นความสำคัญของการส่งเสริมอาชีพ ขาดความต่อเนื่องและยั่งยืน	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	-มีการออกสำรวจความต้องการของประชาชน และจัดโครงการอบรมให้ความรู้เรื่องการพัฒนาอาชีพเพื่อให้กลุ่มอาชีพมีความเข้มแข็ง มีรายได้เพิ่มขึ้น	กันยายน ๒๕๖๐ หัวหน้าสำนักปลัดฯ สำนักปลัดฯ	
กองคลัง					
๔. ตรวจสอบก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ - เพื่อให้ตรวจสอบก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณถูกต้องตามระเบียบและตามระยะเวลาที่กำหนด	-ระเบียบหลักเกณฑ์ตามหนังสือสั่งการมีการปรับปรุงใหม่ทำให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบไม่เข้าใจและไม่ทันกับเวลา	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	-มีการตรวจสอบเอกสารทางการเงินอย่างเคร่งครัดก่อนที่จะมีการเบิกจ่าย	กันยายน ๒๕๖๐ ผอ.กองคลัง กองคลัง	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ .๓๑.. เดือน ..กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p>๕. งานการเงินและบัญชี</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน - เพื่อให้สามารถตรวจสอบการใช้จ่ายเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้ทราบถึงฐานะการเงินของเทศบาล - เพื่อให้การเก็บรักษาเงินมีความปลอดภัยและถูกต้องตามระเบียบ 	<ul style="list-style-type: none"> - การเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ 	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<ul style="list-style-type: none"> -ควบคุมการเบิกจ่ายเงินงบประมาณให้เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายงบประมาณ 	<p>กันยายน ๒๕๖๐</p> <p>ผอ.กองคลัง นักวิชาการเงินและ บัญชี กองคลัง</p>	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ .๓๑.. เดือน ..กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p>๖. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ -เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วนถูกต้องไม่มี ลูกหนี้ค้างชำระ เป็นไปตาม ระเบียบ</p>	<p>-ประชาชนยังขาดความรู้ ความ เข้าใจ ในเรื่องของการเสียภาษี -เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณ งานที่มีอยู่ทำให้การทำงานยังเกิด ความล่าช้า รวมทั้งไม่มีบุคลากรที่ ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการ กำหนดตำแหน่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้ หรือเจ้าพนักงานจัดเก็บ รายได้ หรือนักวิชาการจัดเก็บรายได้</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>-จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับประชาสัมพันธ์การชำระภาษี ประจำปี -ทำการออกหนังสือแจ้งและทวงถามตาม ระเบียบทุกชั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี -ปรับปรุงแผนที่ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษี เป็นระบบมากยิ่งขึ้น -จัดอบรมโครงการพัฒนา การจัดเก็บรายได้ -กำหนดให้หน่วยงานมีนโยบายและวาง แผนการสรรหาบุคลากรที่ตรงตามมาตรฐาน กำหนดตำแหน่งที่ชัดเจน</p>	<p>กันยายน ๒๕๖๐ ผอ.กองคลัง กองคลัง</p>	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ .๓๑.. เดือน ..กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p>๗. งานพัสดุ</p> <p>- เพื่อให้การบริหารพัสดุวัสดุ ครุภัณฑ์ถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>-มีระเบียบ กฎหมาย ที่ออกมาใช้ บังคับใหม่</p> <p>-เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน ที่มีอยู่ทำให้การทำงานยังเกิดความล่าช้า รวมทั้งไม่มีบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการกำหนด ตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุ หรือเจ้าพนักงานพัสดุ หรือนักวิชาการพัสดุ</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>-กำหนดให้หน่วยงานมีนโยบายและวางแผน การสรรหาบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตาม มาตรฐานการกำหนดตำแหน่งที่ชัดเจน</p> <p>-กำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด</p>	<p>กันยายน ๒๕๕๙</p> <p>ผอ.กองคลัง กองคลัง</p>	
<p>๘. ด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>-เพื่อให้หน่วยงานมีการวางแผนเกี่ยวกับการจัดหา และดูแลทรัพย์สินของ หน่วยงานให้เป็นไปด้วยความเหมาะสมและมีการใช้งาน อย่างมีประสิทธิภาพและ สอดคล้องกับแผนการจัดหา</p>	<p>-ไม่มีบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตาม มาตรฐานการกำหนดตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุหรือเจ้าพนักงานพัสดุ หรือนักวิชาการพัสดุ</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>-กำหนดให้หน่วยงานมีนโยบายและวางแผน การสรรหาบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตาม มาตรฐานการกำหนดตำแหน่งที่ชัดเจน</p>	<p>กันยายน ๒๕๖๐</p> <p>ผอ.กองคลัง กองคลัง</p>	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ..๓๑.. เดือน ..กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p>๙. ด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>-เพื่อให้หน่วยงานมีการวางแผนเกี่ยวกับการจัดหาและดูแลทรัพย์สินของหน่วยงานให้เป็นไปด้วยความเหมาะสมและมีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับแผนการจัดหาพัสดุประจำปีด้วย</p>	<p>-ไม่มีบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุหรือเจ้าพนักงานพัสดุหรือนักวิชาการพัสดุ</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>-กำหนดให้หน่วยงานมีนโยบายและวางแผน การสรรหาบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งที่ชัดเจน</p>	<p>กันยายน ๒๕๖๐</p> <p>ผอ.กองคลัง กองคลัง</p>	
<p>กองช่าง</p>					
<p>๑๐. งานไฟฟ้า</p> <p>-เพื่อให้ การปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็วและเพื่อให้การเก็บอุปกรณ์เป็นไปอย่างเป็นระบบ</p>	<p>-ไม่มีสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้แยกแต่ละงานที่เพียงพอ</p> <p>- อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>-จัดสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>- จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น</p>	<p>ธันวาคม ๒๕๕๙</p> <p>ผอ.กองช่าง กองช่าง</p>	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ .๓๑. เดือน ..กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
กองช่าง					
๑๑. งานออกแบบการก่อสร้าง - เพื่อให้การควบคุมการ ก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้อง	-งานมีปริมาณมากทำให้บุคลากรไม่ เพียงพอผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจงาน ประมาณราคางานเขียนแบบและงาน ควบคุมการก่อสร้าง	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	-สรรหาบุคลากรเพิ่ม -ออกคำสั่งมอบหมายงานกำหนดการ งานให้ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน -กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบ ข้อบังคับ -ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่มความรู้	มีนาคม ๒๕๖๐ ผอ.กองช่าง กองช่าง	
๑๒. งานประมาณราคาก่อสร้าง - เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบและประมาณ ราคาค่าก่อสร้างเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพแม่นยำ และเกิดประโยชน์ต่อการ พัฒนา เทศบาลและ ประชาชน	- งานมีปริมาณมากทำให้บุคลากรไม่ เพียงพอผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจงาน ประมาณราคางานเขียนแบบและงาน ควบคุมการก่อสร้าง	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	-สรรหาบุคลากรเพิ่ม -ออกคำสั่งมอบหมายงานกำหนดการ งานให้ผู้รับผิดชอบอย่างชัด เจน -กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ ศึกษาระเบียบข้อบังคับ -ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่มความรู้	มีนาคม ๒๕๖๐ ผอ.กองช่าง กองช่าง	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ .๓๑.. เดือน ..กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๑๓. การคำนวณประมาณการช่าง - เพื่อให้การคำนวณ ประมาณการช่างถูกต้อง มี มาตรฐานสอดคล้องกับ ปริมาณงานและงบประมาณ	รายละเอียดการคำนวณประมาณการ ช่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวม ของงบประมาณ เนื่องจากการคำนวณ สูตร excel จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาด และไม่มีการตรวจทาน	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	กำชับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องควรมีการ ตรวจสอบก่อนเสนอผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้น	มีนาคม ๒๕๖๐ ผอ.กองช่าง กองช่าง	
กองการศึกษา					
๑๔. กิจกรรมด้านการงานบริหาร การศึกษา - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพให้ บุคลากรมีความทักษะ ความรู้ ความเข้าใจ ใน ระเบียบ กฎหมาย และ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน ที่เพียงพอในการ ปฏิบัติงาน ส่งผลให้การ ปฏิบัติงานมีคุณภาพมากขึ้น	- เจ้าหน้าที่และบุคลากรภายในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา - เจ้าหน้าที่และบุคลากรในศูนย์พัฒนา เด็กเล็กยังขาดความรู้ความเข้าใจในการ ดำเนินการตามระเบียบพัสดุ ทำให้อาจ เกิดข้อผิดพลาดได้	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้าน ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนา ศักยภาพด้านความรู้ให้สามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้อย่างถูกต้องตาม ระเบียบ	กันยายน ๒๕๖๐ ผอ.กองการศึกษา นักวิชาการศึกษา ครูผู้ดูแลเด็ก และบุคลากรใน กองการศึกษา	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ .๓๑.. เดือน ..กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p>๑๕. กิจกรรมด้านการส่งเสริม การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p> <p>- เพื่อให้ใช้จ่ายงบประมาณ ด้านการจัดงานศาสนา วัฒนธรรมท้องถิ่นเป็นไป ตามระเบียบ</p> <p>กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย การพัสดุของหน่วยบริหาร ราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไข เพิ่มเติม และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>-การจัดซื้อจัดจ้างในโครงการบางอย่างไม่ สามารถดำเนินการได้ อาจส่งผลให้มีการ เรียกเงินคืน เมื่อหน่วยตรวจสอบมา ตรวจสอบ</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๘</p>	<p>-ให้ทบทวนและกำหนดมาตรการ งบประมาณในการจัดงานโครงการที่ใช้ จ่าย งบประมาณที่ตอบสนองความ ต้องการและแก้ไขปัญหาอย่างจริงจัง การเบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริง และใช้จ่าย อย่างประหยัด</p>	<p>กันยายน ๒๕๖๐</p> <p>ผ.กองการศึกษา นักวิชาการศึกษา และบุคลากรใน กองการศึกษา</p>	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ .๓๑. เดือน ..กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม					
<p>๑๖. งานสิ่งแวดล้อม “โครงการบ้านเมืองน่าอยู่ บ้านน่ามอง” - เพื่อให้ประชาชนได้ ร่วมกันจัดกิจกรรมที่เป็น ประโยชน์ต่อตนเอง สังคม และชุมชน - เพื่อให้หมู่บ้าน วัด และ ชุมชน ในเขตเทศบาลตำบล สนม สะอาด</p>	<p>๑.ชุมชนสกปรกเสี่ยงต่อการเกิดโรค ระบาด เช่น ไข้เลือดออก ๒.ประชาชนขาดจิตสำนึกในการรักษา ความสะอาดบริเวณโดยรอบที่พักอาศัย</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>-รณรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในชุมชนช่วยกันรักษาความ สะอาดภายในบริเวณบ้านเรือนของ ตนเอง -สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนรักบ้านเกิด</p>	<p>กันยายน ๒๕๖๐ นักบริหารงาน สาธารณสุขฯ กองสาธารณสุขฯ</p>	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ .๓๑. เดือน ..กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p>๑๗. งานคุ้มครองผู้บริโภค “โครงการอบรมคุ้มครอง ผู้บริโภค อาหารสะอาด ปลอดภัย ใส่ใจผู้บริโภค” - เพื่อสนับสนุนให้มีการ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารอาหารปลอดภัยและ คุ้มครองผู้บริโภคแก่ กลุ่มเป้าหมายผู้ประกอบการ ค้าอาหารผู้บริโภค และ ประชาชนทั่วไป เพื่อ ปรับเปลี่ยนพฤติกรรมสุขภาพ และลดภาวะเสียด้านสุขภาพ</p>	<p>-ผู้บริโภคเสี่ยงต่อการเป็นโรคมะเร็ง</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>-รณรงค์ควบคู่กับการประชาสัมพันธ์ การลดละเลิกการใช้วัสดุโฟมในการ บรรจุอาหาร</p>	<p>กันยายน ๒๕๖๐ นักบริหารงาน สาธารณสุขฯ กองสาธารณสุขฯ</p>	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ .๓๑.. เดือน ..กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
กองวิชาการและแผนงาน					
<p>๑๘. การโอนและแก้ไขการเปลี่ยนแปลงงบประมาณ</p> <p>-เพื่อให้การดำเนินการโอนและแก้ไขการเปลี่ยนแปลงงบประมาณเป็นไปตามระเบียบของทางราชการ</p>	<p>-งบประมาณตั้งไว้ไม่เพียงพอต่อการบริหาร</p> <p>-มีการปรับแผนการดำเนินงานหรือโครงการที่กำหนดไว้แล้วทำให้ต้องโอนและเปลี่ยนแปลงงบประมาณบ่อยครั้ง</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>-แจ้งระเบียบ หนังสือสั่งการ รวมทั้งชี้แจงระเบียบข้อกฎหมายให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการให้ถูกต้อง</p> <p>-ปรับแผนการดำเนินงาน รวมทั้งเปลี่ยนแปลงและแก้ไขให้อยู่ในระยะเวลาที่กำหนดรวมทั้งดำเนินการโอน และแก้ไขการเปลี่ยนแปลงงบประมาณตามระยะเวลา</p>	<p>กันยายน ๒๕๖๐</p> <p>ผอ.กองวิชาการและแผนงาน</p> <p>นักวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>กองวิชาการและแผนงาน</p>	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ .๓๑. เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p>๑๙. การดำเนินคดี การบังคับคดี และการสอบสวนต่างๆ</p> <p>-เพื่อให้การดำเนินคดี การบังคับคดี และการสอบสวนต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องและเกิดความเป็นธรรม</p>	<p>-ระเบียบแนวทางในการปฏิบัติรวมทั้งความชำนาญของเจ้าหน้าที่มีน้อยทำให้การดำเนินการล่าช้าไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>-มีสำนวนคดีที่ต้องรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้นรวมทั้งต้องช่วยปฏิบัติงานหน่วยงานอื่นๆ ที่ขอความช่วยเหลือส่งผลทำให้งานภายในส่วนราชการล่าช้าไม่เป็นไปตามกำหนด</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๕๙</p>	<p>-แจ้งระเบียบ หนังสือสั่งการ รวมทั้งชี้แจงระเบียบ และกฎหมายให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการเพื่อทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>-กิจกรรมข้างต้นมีการควบคุมและดำเนินการตามระเบียบของทางราชการแล้ว แต่ขาดแผนในการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรให้ได้รับการฝึกอบรมสัมมนา เพื่อนำความรู้ที่ได้มาใช้ให้เกิดประโยชน์ต่อหน่วยงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>(ภายใน ๖๐ วัน ๑๒๐ วัน หรือภายใน อายุความ ๑ ปี ที่ กฎหมายกำหนด)</p> <p>ผอ.กองวิชาการและ แผนงาน นิติกร กองวิชาการและ แผนงาน</p>	

ชื่อผู้รายงาน

(นายเพชร แสนสุข)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลสนม

วันที่ ๒๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

