แบบ ปค.๔

เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมผู้บริหารให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ มีศีลธรรม จรรยาบรรณ มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ จัดโครงสร้างและสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจนเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง มีการตรวจสอบและการกำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน	- สภาพแวดล้อมการควบคุมของเทศบาลตำบลสนม ในภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสม แต่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานในบางตำแหน่งยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานในหน้าที่ ซึ่งจะส่งเสริมบุคลากรให้ได้เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ต่อไป ซึ่งเทศบาลตำบลสนม จะดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นต่อไป เพื่อให้การปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลสนม เป็นไปในทางที่ดีขึ้นเพื่อประโยชน์ต่อองค์กรและต่อระบบราชการในการให้บริการประชาชน ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างไรก็ตาม หน่วยงานย่อยบางหน่วยงานยังมีการมอบหมายงานในหน้าที่ให้บุคลากรไม่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของ บุคลากร
2. การประเมินความเสี่ยง การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจน บุคลากรทุกคนมีส่วนเกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้การยอมรับ ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์ของเทศบาลตำบลสนม เช่น การเกิดภัยธรรมชาติ	- เทศบาลตำบลสนม มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ : การนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติและใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

แบบ ปค.๔

เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
3. กิจกรรมการควบคุม - นโยบายและกิจกรรมการควบคุมกำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์ เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ มีการติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรี	-ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควรอย่างไรก็ตามองค์กรไม่สามารถระบุความเสี่ยงในทุกจุดได้แต่ก็มีการกำชับให้บุคลากรทุกหน่วยงานปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัดตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่กำหนดไว้
4.สารสนเทศและการสื่อสาร - มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ การสื่อสารอย่างชัดเจนพนักงานทุกคนทราบ ระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร	- ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างหน่วยงานราชการทั้งในจังหวัดและต่างจังหวัด รูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวก ผ่านระบบเครือข่าย ๑) การนำระบบอินเตอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการเทศบาลตำบล มีระบบอินเตอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบอินเตอร์เน็ต ๒) การประสานงานภายในและภายนอกองค์กร เช่น การติดต่อประสานงานภายในเทศบาล ตั้งแต่ พนักงาน

	ลูกจ้าง และการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อบต. เทศบาล อบจ. สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด รวมทั้งการติดต่อประสานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลสนม ได้เป็นอย่างดี

แบบ ปค.๔

เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖3

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
5.กิจกรรมการควบคุม - การประเมินผลมีความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายในและประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร มีการประเมินผลแบบรายครั้งเป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องรายงานผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับฯ	- ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลสนม มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควรอย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในดังต่อไปนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กรเพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็นคุ้มค่าและพอเพียง

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณีและสั่งกำชับกับผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิดและติดตามการปฏิบัติตามกฎระเบียบและการควบคุมโดยเคร่งครัดต่อไป

ชื่อผู้รายงาน

(นายเพชร แสนสุข)
ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลสนม
วันที่ 18 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖3

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖3

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
1.กิจกรรม “การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด” **วัตถุประสงค์การควบคุม** - เพื่อให้เยาวชนและประชาชนทุกคนในตำบลสนมร่วมกันป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	-การปฏิบัติการด้านการป้องกันและปราบปรามยาเสพติดยังไม่ทั่วถึง	-จัดประชุมคณะกรรมการศูนย์ปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามยาเสพติดเทศบาลตำบลสนมทุกเดือน -จัดอบรมให้ความรู้เรื่องป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดแก่ประชาชนและเยาวชน -ลงพื้นที่เพื่อค้นหาผู้เสพ/ผู้ติดยาเสพติด เพื่อส่งเข้าค่ายปรับเปลี่ยนพฤติกรรม/และฝึกอาชีพ -ลงพื้นที่เพื่อตรวจเยี่ยมผู้ผ่านการบำบัดรักษา -นำข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับเรื่องยาเสพติดประชาสัมพันธ์ทางเสียงไร้สายของเทศบาล	-มีการปฏิบัติตามแผนการดำเนินการตามการควบคุมที่มีอยู่จริง -ทำให้เด็กเยาวชนและประชาชนตระหนักถึงปัญหายาเพติด โทษของยาเสพติดมากขึ้น	ปัจจุบันปัญหายาเสพติดถือเป็นภัยร้ายแรงที่จะทำให้ท้องถิ่นและประเทศชาติ เสียหาย ซึ่งมีสาเหตุจาก 1.ความอยากรู้ อยากลอง ความคึกคะนองของเยาวชนและประชาชน จิตใจของเยาวชนเองอ่อนแอ ใจคอไม่หนักแน่น เมื่อมีปัญหาไม่สมหวัง หาเหตุผลเพื่อแก้ปัญหา ก็ใช้ยาหรือยาเสพติดเป็นเครื่องช่วยระงับความรู้สึกทุกข์ ใช้	-จัดโครงการอบรม “โครงการอบรมรณรงค์ป้องกันและต่อต้าน เสพติด” เพื่อให้ความรู้กับเด็กเยาวชน ประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง -ให้ผู้นำชุมชนครอบครัวมีส่วนร่วมสอดส่องดูแลแจ้งเบาะแสยาเสพติด	งานป้องกันฯ/สำนักปลัด

				บ่อย ๆ ทำให้เกิดการเสพติด		

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
2.กิจกรรม “การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย” **วัตถุประสงค์การควบคุม** - เพื่อป้องกันที่ดีก่อนเกิดภัยและสามารถควบคุมได้อย่างรวดเร็ว ลดความเสียหายด้านชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน	-บุคลากรทำงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ไม่เพียงพอ -ขาดวัสดุ/อุปกรณ์ในการปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	-จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณ-ภัย เช่น อัคคีภัย ภัยแล้ง ภัยหนาว เป็นต้น -ขอรับการสนับสนุน/จัดซื้อ/จัดหาวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการ	-มีการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการรับผิดชอบงานป้องกันฯ	-ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานที่มีความรู้ด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -ขาดวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน	-จัดอบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่ฯ อปพร. ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และให้รู้จักการใช้อุปกรณ์ต่าง ๆทำให้ความเสี่ยงลดลง -จัดทำประสานแผนการป้องกันและ	งานป้องกันฯ/สำนักปลัด

		ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอในการปฏิบัติงาน -ฝึกอบรม อปพร.เพื่อเพิ่มทักษะและเทคนิคต่าง ๆที่ทันสมัย -ประชุมผู้บริหาร/พนักงานประจำเดือน			บรรเทาสาธารณภัยกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีความพร้อมมากกว่า -สรรหาบรรจุพนักงานตามกรอบในแผนอัตรากำลังฯ	

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง						
3.กิจกรรม **“ตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ”**	- ระเบียบหลักเกณฑ์ตามหนังสือสั่งการมี	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงิน	- การควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไป	- การตรวจฎีกาเกิดความล่าช้าไม่ทันเวลา	- มีการตรวจสอบเอกสารทางการเงิน	กองคลัง ผู้อำนวยการ

วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้ตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณถูกต้องตามระเบียบและตามระยะเวลาที่กำหนด	การปรับปรุงใหม่ทำให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบไม่เข้าใจและไม่ทันกับเวลา	เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพด้านความรู้ให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องตามระเบียบ	ตามระเบียบและปัจจุบัน	เนื่องจากการเข้าใจคลาดเคลื่อนเรื่องระเบียบหลักเกณฑ์ตามหนังสือสั่งการที่มีการปรับปรุงใหม่ทำให้มีการถกเถียงกันระหว่างผู้ปฏิบัติกับผู้ตรวจสอบฎีกา	อย่างเคร่งครัดก่อนที่จะมีการเบิกจ่าย	กองคลัง

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ

4.กิจกรรม **“งานการเงินและบัญชี”** **วัตถุประสงค์การควบคุม** - เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน -เพื่อให้สามารถตรวจสอบการใช้จ่ายเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ -เพื่อให้ทราบถึงฐานะการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบล -เพื่อให้การเก็บรักษาเงินมีความปลอดภัยและถูกต้องตามระเบียบ	- การเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ - การเบิกจ่ายเงินในแต่ละไตรมาสล่าช้าต้องเร่งรัดเบิกจ่ายในปลายปีงบประมาณ -ไม่มีสถานที่จัดเก็บเอกสารทางการเงินที่เหมาะสมทำให้มีความเสี่ยงต่อการสูญหายและค้นหาลำบาก	-จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และการปฏิบัติงาน	- มีการติดตามการดำเนินงานควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงิน - บัญชี ให้เป็นไปตามระเบียบและปัจจุบัน	- การเบิกจ่ายเงินในแต่ละไตรมาสล่าช้าต้องเร่งรัดเบิกจ่ายในปลายปีงบประมาณ -ไม่มีสถานที่จัดเก็บเอกสารทางการเงินที่เหมาะสมทำให้มีความเสี่ยงต่อการสูญหายและค้นหาลำบากยากในเวลาที่มีเจ้าหน้าที่มาทำการตรวจสอบด้านการเงินการคลัง	-ควบคุมการเบิกจ่ายเงินงบประมาณให้เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายงบประมาณ -จัดหาสถานที่จัดเก็บเอกสารทางการเงินที่เหมาะสมทำให้มีความเสี่ยงต่อการสูญหายและค้นหาลำบากยากในเวลาที่มีเจ้าหน้าที่มาทำการตรวจสอบด้านการเงินการคลัง	กองคลัง ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
5.กิจกรรม “งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้” **วัตถุประสงค์การควบคุม** -เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วนถูกต้องไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ เป็นไปตามระเบียบ	- ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี -เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่มีอยู่ทำให้การทำงานยังเกิดความล่าช้า รวมทั้งไม่มีบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้หรือเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ หรือนักวิชาการจัดเก็บรายได้	-ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการเรียนรู้ -จัดการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง -การออกพื้นที่เพื่อเป็นการให้บริการแก่ประชาชนผู้เสียภาษีและเปิดโอกาสสร้างความเข้าใจอันดีกับประชาชนผู้เสียภาษี	- มีการมอบหมายจากผู้บริหารในการควบคุมดูแลเรื่องระเบียบฯงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ -ออกบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่	-ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี - เครื่องคอมพิวเตอร์ล้าสมัย -เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่มีอยู่ทำให้การทำงานยังเกิดความล่าช้ารวมทั้งไม่มีบุคลากร ที่ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้หรือเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ หรือนักวิชาการจัดเก็บรายได้	-จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับระชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี -ทำการออกหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี -ปรับปรุงแผนที่ภาษีเพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น -จัดอบรมโครงการพัฒนาการจัดเก็บรายได้ -จัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์ที่ทันสมัย -กำหนดให้หน่วยงานมีนโยบายและวางแผน การสรรหาบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งที่ชัดเจน	กองคลัง ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
6.กิจกรรม “งานพัสดุ” **วัตถุประสงค์การควบคุม** - เพื่อให้การบริหารพัสดุวัสดุครุภัณฑ์ถูกต้องตามระเบียบ	-ไม่มีสถานที่จัดเก็บพัสดุครุภัณฑ์ที่เหมาะสม -มีระเบียบ กฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่ -เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่มีอยู่ทำให้การทำงานยังเกิดความล่าช้า รวมทั้งไม่มีบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุหรือเจ้าพนักงานพัสดุหรือ	-ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบกฎหมาย ในงานพัสดุ	- มีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด	-ไม่มีสถานที่จัดเก็บพัสดุครุภัณฑ์ที่เหมาะสม -มีระเบียบ กฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่ -เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่มีอยู่ทำให้การทำงานยังเกิดความล่าช้า รวมทั้งไม่มีบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุหรือเจ้าพนักงานพัสดุหรือนักวิชาการพัสดุ	-กำหนดให้มีสถานที่จัดเก็บพัสดุครุภัณฑ์ที่เหมาะสม -กำหนดให้หน่วยงานมีนโยบายและวางแผน การสรรหาบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งที่ชัดเจน -กำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด	กองคลัง ผู้อำนวยการกองคลัง

	นักวิชาการพัสดุ					

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
7.กิจกรรม “ด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ” วัตถุประสงค์การควบคุม -เพื่อให้หน่วยงานมีการวางแผนเกี่ยวกับการจัดหาและดูแลทรัพย์สินของหน่วยงานให้เป็นไปด้วยความเหมาะสมและมีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับ	-ไม่มีบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุหรือเจ้าพนักงานพัสดุหรือนักวิชาการพัสดุ	-การจัดซื้อจัดจ้างและการจำหน่ายทรัพย์สินมีการปฏิบัติตามระเบียบระเบียบและหนังสือสั่งการของทางราชการ	- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องติดตามการดำเนินงานในระหว่างปฏิบัติงานและให้มีการรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำเดือนเพื่อเป็นการสอบยันกับแผน	-ไม่มีบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุหรือเจ้าพนักงานพัสดุหรือนักวิชาการพัสดุ	-กำหนดให้หน่วยงานมีนโยบายและวางแผน การสรรหาบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งที่ชัดเจน	กองคลัง ผู้อำนวยการกองคลัง

แผนการจัดหาพัสดุประจำปีด้วย			จัดหาพัสดุประจำปี			

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆที่สำคัญของหน่วยงานของ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ

รัฐ/วัตถุประสงค์						
กองช่าง						
8.กิจกรรม **“งานซ่อมแซมไฟฟ้า”** **วัตถุประสงค์การควบคุม** -เพื่อให้ การปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็วและเพื่อให้การเก็บอุปกรณ์เป็นไปอย่างเป็นระบบ	- ไม่มีสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้แยกแต่ละงานที่เพียงพอ - อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์	- การกำหนดแนวทางและควบคุมการปฏิบัติงานตามแนวทางปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ทั้งในทางทฤษฎีและปฏิบัติ	- จัดสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน - จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น	- อุปกรณ์/เครื่องมือในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์	- ออกคำสั่งมอบหมายงานกำหนดภารงานให้ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน	กองช่าง ผู้อำนวยการกองช่าง

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
9. กิจกรรม “การประมาณราคาก่อสร้าง” **วัตถุประสงค์การควบคุม** -เพื่อให้การสำรวจออกแบบและประมาณราคาค่าก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำ และเกิดประโยชน์ต่อการพัฒนา เทศบาลตำบลสนมและประชาชนอย่างแท้จริง	-การประมาณราคาถูกต้องตามระเบียบแต่ไม่สอดคล้องกับสภาวะเศรษฐกิจ ในระหว่างจัดซื้อ-จัดจ้าง	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่าง ๆที่เกี่ยวกับราคาวัสดุก่อสร้าง เช็คข้อมูลราคาวัสดุก่อสร้างกับหน่วยงานที่สามารถอ้างอิงได้ เพื่อให้ทราบข้อมูลที่แท้จริงและเป็นปัจจุบัน ให้ศึกษาระเบียบ ฯ และหนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการควบคุมงานก่อสร้าง ให้ถูกต้องรอบคอบและรัดกุมตามที่ระเบียบ ฯ	- ราคาวัสดุก่อสร้างมีความผันผวน ตามสภาวะเศรษฐกิจของโลกและราคาน้ำมัน - กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบ โดยลำดับความสำคัญของโครงการในการประมาณราคา - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศในการออกแบบก่อสร้าง	- การผันผวนของราคาสินค้าเกี่ยวกับการก่อสร้างในตลาดที่สูงขึ้น	-กำชับ จนท.ผู้ปฏิบัติให้ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การสั่งการจากหน่วยงานต่างๆ โดยใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคาค่าก่อสร้างขณะจัดทำเทศบัญญัติสอดคล้องกับความเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจในขณะดำเนินงาน	กองช่าง ผู้อำนวยการกองช่าง

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
10. กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง **วัตถุประสงค์การควบคุม** -เพื่อให้การออกแบบงานก่อสร้างเป็นไปอย่าง ถูกต้อง แม่นยำ และเกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการดำเนินงาน	-การเขียนแบบล่าช้า และมีข้อผิดพลาด	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่างๆ ที่เกี่ยวกับราคาวัสดุก่อสร้าง เช็คข้อมูลราคาวัสดุก่อสร้างกับหน่วยงานที่สามารถอ้างอิงได้ เพื่อให้ทราบข้อมูลที่แท้จริงและเป็นปัจจุบัน ให้ศึกษาระเบียบ ฯ และหนังสือ	-มีจำนวนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานที่มี และจนท.ขาดความชำนาญในการใช้สารสนเทศมาช่วยดำเนินการ	- ราคาวัสดุก่อสร้างมีความผันผวน ตามสภาวะเศรษฐกิจของโลกและราคาน้ำมัน - กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบ โดยลำดับ	-กำชับ จนท.ผู้ปฏิบัติให้ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การสั่งการจากหน่วยงานต่างๆ โดยใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การออกแบบงานก่อสร้างให้สอดคล้องกับความเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจและสภาพ	กองช่าง ผู้อำนวยการกองช่าง

		สั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการควบคุมงานก่อสร้างให้ถูกต้องรอบคอบและรัดกุมตามระเบียบที่กำหนดไว้		ความสำคัญของโครงการในการประมาณราคา - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศในการออกแบบก่อสร้าง	งาน	

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม						
๑1.กิจกรรมงานสิ่งแวดล้อม **- งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูลวัตถุประสงค์การควบคุม** - เพื่อให้ประชาชนรู้วิธีการคัดแยกขยะจากต้นทาง	-ไม่มีการคัดแยกขยะต้นทางจาก**ครัวเรือน**	-อบรมให้ความรู้เรื่องการคัดแยกขยะจากต้นทางด้วยหลัก ๓R	-ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจและสามารถคัดแยกขยะได้ถูกประเภท	-ประชาชนส่วนใหญ่มักง่าย ชอบทิ้งขยะรวมกันโดยไม่มีการคัดแยกขยะต้นทาง	-สามารถสร้างงาน สร้างอาชีพ ด้วยการนำขยะมาแปรรูปเป็นผลิตภัณฑ์ต่างๆ	**กองสาธารณสุขฯ** **นัก**

- เพื่อลดปริมาณขยะในชุมชน						บริหารงานสาธารณสุข

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม						

12.กิจกรรมงานสิ่งแวดล้อม **- งานรักษาความสะอาด** **วัตถุประสงค์การควบคุม** - เพื่อให้ประชาชนได้ร่วมกันจัดกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อตนเอง สังคมและชุมชน - เพื่อให้หมู่บ้าน วัด และชุมชน ในเขตเทศบาลตำบลสนม สะอาด ปลอดภัยจากโรคติดต่อ	-เกิดโรคระบาด/ไข้เลือดออก	-รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนตนเอง ส่งผลให้มีความสำนึกรักบ้านเกิด	-สภาพแวดล้อมในชุมชนสะอาด -มีการปรับปรุงภูมิทัศน์และบริบทโดยรอบชุมชน	-ชุมชนสกปรกเสี่ยงต่อการเกิดโรคระบาด เช่น ไข้เลือดออก -ประชาชนขาดจิตสำนึกในการรักษาความสะอาดบริเวณโดยรอบที่พักอาศัย	-รณรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในชุมชนช่วยกันรักษาความสะอาดภายในบริเวณบ้านเรือนของตนเอง -สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนรักบ้านเกิด	กองสาธารณสุขฯ นักบริหารงานสาธารณสุข

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑3.กิจกรรมงานส่งเสริมสุขภาพ **-โครงการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพชมรมผู้สูงอายุ** **วัตถุประสงค์การควบคุม** - เพื่อให้ผู้สูงอายุได้ใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ด้านการรวมกลุ่ม ทำกิจกรรมส่งเสริมสุขภาพและบริหารสมอง ไม่เกิดภาวะซึมเศร้า	-ผู้สูงอายุเกิดภาวะซึมเศร้า	-ประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุเข้าร่วมกิจกรรมและส่งเสริมการจัดตั้งกลุ่มอาชีพ	-ผู้สูงอายุกลุ่มติดบ้านเข้าร่วมกิจกรรมมากขึ้น	-ผู้สูงอายุที่ไม่ได้เข้าร่วมกิจกรรมมักเกิดภาวะซึมเศร้า	-จัดกิจกรรมให้ผู้สูงอายุได้รวมกลุ่มแลกเปลี่ยนประสบการณ์กัน	กองสาธารณสุขฯ นักบริหารงานสาธารณสุข

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองการศึกษา						
14. กิจกรรมด้านงานการเงินและงานการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก **วัตถุประสงค์การควบคุม** - เพื่อพัฒนาบุคลากรให้มีความชำนาญเกี่ยวกับการเบิกจ่ายตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด	- บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการตามระเบียบพัสดุ และระเบียบงานการเงินที่เกี่ยวข้อง	- ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้เข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้และทักษะ - การกำกับดูแลการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเป็นระยะ - ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด	ความชำนาญในการใช้ระเบียบกฎหมายของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน	เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไม่ค่อยให้ความสนใจและศึกษาข้อมูลในรายละเอียดเพื่อปฏิบัติงานอย่างจริงจัง	- ศึกษาและตรวจสอบระเบียบกฎหมายอยู่เสมอ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้ถูกต้อง - ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ และข้อกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน	กองการศึกษา ผอ.กองการศึกษา นักวิชาการศึกษา ครูผู้ดูแลเด็ก ผู้ดูแลเด็ก

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
15. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม **วัตถุประสงค์การควบคุม** - เพื่อให้การปฏิบัติงานส่งเสริมและสนับสนุนกีฬา นันทนาการ ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น กิจการศาสนา กิจการสภาเด็กและเยาวชน ภูมิปัญญาท้องถิ่นให้มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ	- งานส่งเสริมสนับสนุนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีความหลากหลายในเนื้องานทำให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์เท่าที่ควร ประกอบกับบุคลากรในมีน้อยไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ และได้รับมอบหมายงานจาก	- การวางแผนการดำเนินงานล่วงหน้าอย่างชัดเจน - กำกับ ติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง	- ใช้แบบสอบทานและแบบรายงานเพื่อนำมาปรับปรุงติดตามการปฏิบัติงาน - รายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นระยะ	- บุคลากรมีน้อยไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่และได้รับมอบหมายงานจากส่วนอื่นซึ่งอาจส่งผลให้การปฏิบัติงานล้าช้า - ประชาชนยังขาดการให้ความร่วมมือในการเข้าร่วม	- จัดสรรบุคลากรเพิ่มตามกรอบอัตรากำลังโดยให้ปฏิบัติงานให้ตรงตามตำแหน่งและหน้าที่ของงาน - ปฏิบัติงานตามแผนงานที่ได้วางไว้ให้ครบถ้วน - สร้างกระบวนการมี	กองการศึกษา ผอ.กองการศึกษา นักวิชาการศึกษา ครูผู้ดูแลเด็ก

	ส่วนอื่นซึ่งอาจส่งผลให้การปฏิบัติงานล้าช้า - ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรมน้อยเมื่อเทียบกับจำนวนประชาชนทั้งหมด			กิจกรรม - ระเบียบกฎหมาย และข้อกำหนดต่างๆ ที่เป็นข้อจำกัดในการปฏิบัติงาน	ส่วนร่วม เพื่อให้ทุกภาคส่วนได้เห็นความสำคัญในการเข้าร่วมกิจกรรม	

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองวิชาการและแผนงาน						
๑7.กิจกรรม “การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.2561-2565) ของเทศบาลตำบลสนม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในกระบวนการพัฒนา	๑. การเสนอปัญหาที่ผ่านมายังต้องมีการแก้ไขเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นตามสภาพบริบทของพื้นที่	1.มีโครงการ/แผนงาน ไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖5) โดยดำเนินการทบทวนแผนเพื่อให้เป็นไปตามหนังสือ	๑. มีการเสนอโครงการและได้ดำเนินการตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖3 และมี	๑. การเสนอปัญหาที่ผ่านมายังต้องมีการแก้ไข เพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. ประชาสัมพันธ์หลากหลายช่องทางให้ประชาชนได้รับทราบถึงความสำคัญของการร่วมกิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา	กองวิชาการและแผนงาน นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญ

ท้องถิ่น” **วัตถุประสงค์การควบคุม** ๑.เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนได้มีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมรับผิดชอบ และร่วมแก้ไขปัญหาของท้องถิ่นได้ตรงตามความต้องการและได้อย่างแท้จริง	๒. โครงการพัฒนาไม่สามารถตอบสนองความต้องการได้ครบถ้วนและไม่ตอบสนองต่อความต้องการของประชาชน	กระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท 0810.3/ว 2931 ลงวันที่ 15 พ.ค. 2562	เงินเพียงพอตามเวลาที่กำหนด ๒. ได้รับฟังความคิดเห็นตามหลักการมีส่วนร่วมและเสนอโครงการ/แผนงานมาจำนวนมาก ๓. ประชาชนเข้าร่วมตามสัดส่วนการประชุมครบตามสัดส่วนการประชุมประชาคมท้องถิ่นระดับตำบล	ตามสภาพบริบทของพื้นที่ ๒. โครงการพัฒนาไม่สามารถตอบสนองความต้องการได้ครบถ้วนและไม่ตอบสนองต่อความต้องการของประชาชน	ท้องถิ่นของเทศบาลตำบลสนม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในกระบวนการพัฒนาท้องถิ่น ๒. การดำเนินการมีการประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อเตรียมพร้อมอย่างดีแล้ว ๓. มีการสรุปผลให้ประชาชนทราบ	การ ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน ปลัดเทศบาลตำบลสนม

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ

๑8.กิจกรรม “การโอนงบประมาณต่าง ๆ” **วัตถุประสงค์การควบคุม** ๑.เพื่อให้การบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปีเป็นไปด้วยความมีประสิทธิภาพและตอบสนองต่อนโยบายของผู้บริหารท้องถิ่น	๑. มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจงบ่อยครั้ง เนื่องจากแต่ละส่วนราชการการภายในขาดการวางแผนการใช้จ่ายเงิน ๒. ตั้งงบประมาณไว้ไม่เพียงพอต่อการดำเนินงานหรือตั้งงบประมาณไว้แต่ไม่ได้ดำเนินการตามที่สภาท้องถิ่นอนุมัติ ทำให้การติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้	๑. มีโครงการ/แผนงาน ไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖5) ของเทศบาลตำบลสนม เพื่อนำมาจัดทำเป็นงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณครบถ้วนตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. แจ้งแนวทางให้ถือปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้เป็นปัจจุบัน	๑. มีรายงานการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณต่อผู้บริหารท้องถิ่นและผู้กำกับดูแลตามระเบียบ ๒. แจ้งแต่ละส่วนราชการให้มีการควบคุมงบประมาณในปีงบประมาณและดำเนินการให้เป็นไปตามแผนดำเนินงานของเทศบาลตำบลสนม รวมทั้งรายงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ	๑. มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจงบ่อยครั้ง เพราะแต่ละส่วนราชการมีภารกิจงานและงบประมาณไม่สอดคล้องตามที่อนุมัติ ๒. ตั้งงบประมาณไว้ไม่เพียงพอหรือตั้งงบประมาณไว้แต่ไม่ได้ดำเนินการตามที่สภาท้องถิ่นอนุมัติ ทำให้การติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้	๑. กำหนดนโยบายของผู้บริหารให้มีความชัดเจนยิ่งขึ้น ๒. แจ้งระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้ทราบถึงแนวทางปฏิบัติและผลกระทบจากการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจงบ่อยครั้ง ๓. รายงานสรุปการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจงให้ผู้บริหารทราบอย่างสม่ำเสมอ	กองวิชาการและแผนงาน นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน เจ้าหน้าที่งบประมาณ (ปลัดเทศบาลตำบลสนม)

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลสนม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
19.กิจกรรม **“การบังคับคดีตามคำพิพากษา”** **วัตถุประสงค์การควบคุม** ๑.เพื่อให้การบังคับคดีให้เป็นไปตามคำพิพากษาของศาลแพ่งและมีความยุติธรรม ๒.เพื่อให้เป็นไปตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ ๓. เพื่อประโยชน์ของทางราชการ	๑. ธนาคารพาณิชย์บางแห่งยังไม่ได้รับความร่วมมือเท่าที่ควรโดยขัดข้องในเรื่องข้อมูลส่วนบุคคล ๒. การดำเนินการใช้เวลาหลายปี และเสียเวลา ๓.เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังไม่มีประสบการณ์และขาดทักษะในการติดตามทรัพย์สินของลูกหนี้ ๔.กฎหมายที่เกี่ยวข้องมีการปรับปรุงใหม่	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการสืบทรัพย์ลูกหนี้ตามคำพิพากษา ๒. มีการประสานข้อมูลหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานที่ดิน กรมการขนส่ง ธนาคารพาณิชย์ อย่างสม่ำเสมอ ๓. ได้เร่งรัดลูกหนี้ตามคำพิพากษา และแจ้งถึงสถานภาพการชำระหนี้ตามระยะเวลาอย่างต่อเนื่อง	๑. มีรายงานการสืบทรัพย์สินของลูกหนี้ฯ เป็นปัจจุบัน ๒. ผู้บังคับบัญชาได้ควบคุม ตรวจสอบการดำเนินการอย่างใกล้ชิด ๓. การประสานงานกับลูกหนี้ตามคำพิพากษาเป็นไปอย่างปัจจุบัน	๑. ธนาคารพาณิชย์บางแห่งยังไม่ได้รับความร่วมมือเท่าที่ควรโดยขัดข้องในเรื่องข้อมูลส่วนบุคคล ๒. การดำเนินการใช้เวลาหลายปี และเสียเวลา ๓.เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังไม่มีประสบการณ์และขาดทักษะในการติดตามทรัพย์สินของลูกหนี้ ๔.กฎหมายที่เกี่ยวข้องมีการปรับปรุงใหม่	๑. ปรับปรุงคำสั่งให้เป็นปัจจุบัน 2.วางแผนและกำหนดวิธีการและกรอบเวลาให้ชัดเจน 3. มีการพัฒนาและส่งเสริมองค์ความรู้ให้ผู้บริหารและพนักงานอย่างสม่ำเสมอในส่วนของกฎหมายและระเบียบที่มีการเปลี่ยนแปลงให้เป็นปัจจุบัน	กองวิชาการและแผนงาน นิติกร ปฏิบัติการ ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน

ชื่อผู้รายงาน

(นายเพชร แสนสุข)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลสนม

วันที่ 18 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖3