



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน  
ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น  
ตามระเบียบคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดิน  
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ (ข้อ ๖)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

ระดับองค์กร

เทศบาลตำบลคำม่วง  
อำเภอคำม่วง จังหวัดกาฬสินธุ์

## คำนำ

อ้างถึง ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐาน การควบคุม ภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ กำหนดให้ หน่วยงานรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐาน การควบคุมภายในท้ายระเบียบเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และรายงาน ความคืบหน้า ในการจัดวางระบบ การควบคุมภายใน ต่อผู้กำกับดูแลคณะกรรมการตรวจสอบของหน่วยรับ ตรวจทุกหกสิบวัน พร้อมทั้งส่งสำเนาให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน และข้อ ๖ กำหนดให้หน่วยรับตรวจรายงาน ต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่าง น้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี เว้นแต่การรายงานครั้ง แรก ให้กระทำภายในสองร้อยยี่สิบวันนับจากวันวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ

เทศบาลตำบลคำม่วง ได้จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว และจะรายงานต่อคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในส่วนกลางของเทศบาลตำบลคำม่วง เพื่อ พิจารณากลับกรองและจัดทำรายงานฯ ระดับองค์กรในลำดับต่อไป

เทศบาลตำบลคำม่วง

๑ ตุลาคม ๒๕๖๑

## สารบัญ

หน้า

แบบ ปอ.๒

๑-๙

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในระดับองค์กร

แบบ ปอ.๓

๑๐-๒๔

รายงานการประเมินและปรับปรุงการควบคุมภายในภายในระดับองค์กร

แบบ ปย ๑-ร

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของเจ้าหน้าที่ระดับอาวุโส

แบบ ปอ.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

ภาคผนวก

# แบบ ปอ. ๑

หนังสือรับรองการควบคุมภายใน  
ของผู้บริหารระดับองค์กร

# แบบ ปอ. ๒

รายงานผลการประเมินองค์กร  
ประกอบของการควบคุมภายใน

ระดับองค์กร

## เทศบาลตำบลคำม่วง

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในระดับองค์กร

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> <b><u>สำนักปลัด</u></b></p> <p><b>๑.งานการเจ้าหน้าที่</b> <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> - ผู้ที่รักษาราชการแทนหัวหน้าส่วนไม่ตรงตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง</p> <p><b>๒.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</b> <u>กิจกรรมการจัดทำประชาคม</u> <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> - ปัญหาความต้องการยังไม่ครอบคลุม - การประชาสัมพันธ์ยังไม่ทั่วถึง <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> - ประชาชนเข้าร่วมน้อย และยังไม่ให้ความสำคัญในการเสนอปัญหา</p> <p><b>๓.งานจัดทำงบประมาณ</b> <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> - ยังมีการโอนเงินงบประมาณมากอยู่</p> <p><b>๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b> <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> - อุปกรณ์การปฏิบัติงานและการป้องกันภัยยังชำรุดเสียหายและมีน้อยและชำรุด</p> <p><b>๕.กิจกรรมการปกป้องเหตุทุนสถาบัน</b> <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> - การขาดจิตสำนึกของคนในหน่วยงานชุมชน - ความขัดแย้งของคนในชุมชนสำนึกรักชาติไม่มี</p> <p><b>๖.กิจกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจ</b> <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> - นโยบายผู้บริหารที่ยังไม่เห็นความสำคัญของการพัฒนาวิสาหกิจชุมชนอย่างจริงจัง <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> - ประชาชนให้ความร่วมมือน้อยรอให้รัฐสนับสนุนฝ่าย</p>	<p>จากการควบคุมของสำนักปลัดเทศบาล ส่วนงานย่อยบางหน่วยงานซึ่งยังมีจุดอ่อนและความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงจากการวิเคราะห์และสำรวจพบที่มีความเสี่ยงที่ต้องบริหารจัดการ คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑) งานการเจ้าหน้าที่</li> <li>๒) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</li> <li>๓) งานจัดทำงบประมาณ</li> <li>๔) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</li> <li>๕) กิจกรรมการปกป้องเหตุทุนสถาบัน</li> <li>๖) กิจกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจ</li> <li>๗) กิจกรรมด้านการเกษตร</li> <li>๘) งานสังคมสงเคราะห์</li> <li>๙) การตรวจฎีกาก่อนการอนุมัติเบิกจ่าย</li> <li>๑๐) งานการเงินและบัญชี</li> <li>๑๑) งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</li> <li>๑๒) งานพัสดุและทรัพย์สิน</li> <li>๑๓) งานควบคุมการก่อสร้าง</li> <li>๑๔) งานสัตว์แพทย์</li> <li>๑๕) งานการศึกษา</li> </ol> <p><u>ผลการประเมิน</u> มีการแก้ไข และแนวทางการควบคุมที่ยังไม่เป็นรูปธรรม และยังไม่ชัดเจน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><u>๗.กิจกรรมด้านการเกษตร</u></p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สภาพแวดล้อมทำให้มีผลต่อการส่งเสริมด้านการเกษตรในเรื่องของน้ำในการเกษตร</li> </ul> <p><u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สภาพอากาศที่แห้งแล้ง มีปัญหาเรื่องน้ำที่ใช้ในการเกษตร ส่งผลให้การจัดการเกษตรไม่สมบูรณ์ และบรรลुวัตถุประสงค์</li> </ul> <p><u>๘.งานสังคมสงเคราะห์</u></p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <p>สถานที่ห้องเรียนคับแคบ สถานที่ห้องน้ำ และห้องครัว เพราะนักเรียนผู้สูงอายุเพิ่มขึ้นทุกวัน</p> <p><u>กองคลัง</u></p> <p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑) <u>การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย</u></p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ยังพบความผิดพลาดในการจัดทำฎีกาอยู่ เนื่องจากขาดการตรวจทานที่ดีและไม่มีการจัดการอบรมเกี่ยวกับการตรวจฎีกาก่อนเบิกจ่ายเงิน</li> </ul> <p>๒) <u>งานการเงินและบัญชี</u></p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ยังพบปัญหาเรื่องของการเบิกจ่ายงบประมาณและการทำงานบัญชี</li> </ul> <p>๓) <u>งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</u> จากระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๔) <u>งานพัสดุและทรัพย์สิน</u> จากระบบการควบคุมภายใน</p> <p><u>กองช่าง</u></p> <p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑) <u>การควบคุมการก่อสร้าง</u></p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- งานการควบคุมการก่อสร้าง บุคลากรกองช่างมีน้อยไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้างได้ตลอดเวลา</li> </ul> <p><u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เมื่อไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้างได้ตลอดเวลาผู้รับจ้างบางรายสร้างปริมาณงานไม่ครบตามรูปแบบที่กำหนดและมีประสิทธิภาพน้อย</li> </ul>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u></p> <p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><u>๑.งานสัตวแพทย์</u></p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่มีเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับงานสัตวแพทย์โดยตรง</li> </ul> <p><u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การสรรหาและถ่ายโอนเป็นไปได้อย่าง</li> </ul> <p><u>กองการศึกษา</u></p> <p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><u>งานการศึกษาปฐมวัย</u></p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การให้เงินอุดหนุนอาหารกลางวันให้กับโรงเรียน</li> </ul> <p>ยังไม่มีผลการรายงานผลการใช้จ่ายเงินและการจ้าง</p> <p>ผู้ประกอบการอาหารควรใช้สารไอโอดีนด้วย</p>	
<p><b>๒.การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><u>สำนักปลัด</u></p> <p><b>๑.งานการเจ้าหน้าที่</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การแต่งตั้งผู้รักษาราชการแทนไม่ตรงตามมาตรฐาน ตำแหน่ง มีความเสี่ยงระดับต่ำ</li> </ul> <p><b>๒.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</b></p> <p><u>กิจกรรมการจัดทำประชาคม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- หากปัญหาความต้องการยังไม่ครอบคลุมจะทำให้การแก้ไขปัญหาไม่ตรงจุด</li> <li>- การประชาสัมพันธ์ยังไม่ทั่วถึง</li> <li>- ประชาชนเข้าร่วมน้อย และยังไม่ให้ความสำคัญในการเสนอปัญหา</li> </ul> <p>ความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง</p> <p><b>๓.งานจัดทำงบประมาณ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เมื่อไม่มีการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ จะทำให้เกิดการโอนเงินบ่อยและทำให้เกิดความผิดพลาดในการลงบัญชี ความเสี่ยงในระดับสูง</li> </ul> <p><b>๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- อุปกรณ์การปฏิบัติงานชำรุดและมีน้อยไม่พร้อมต่อการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงสูง</li> </ul> <p><b>๕.กิจกรรมการปกป้องเทิดทูนสถาบัน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การขาดจิตสำนึกของคนในหน่วยงาน ชุมชน</li> </ul>	<p><u>ผลการประเมินความเสี่ยง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ยังพบความเสี่ยงของงานและกิจกรรมบางอย่าง ซึ่งจักได้ทำแผนการควบคุมต่อไป</li> </ul>



องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>- ความขัดแย้งของคนในชุมชน</p> <p>- เกิดความขัดแย้งของคนในชุมชนสำนักรักชาติไม่มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง</p> <p><u>๖.กิจกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจ</u></p> <p>- นโยบายผู้บริหารที่ยังไม่เห็นความสำคัญของการพัฒนาอย่างยั่งยืน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาชนให้ความร่วมมือน้อยในการจัดการวิสาหกิจชุมชน</li> <li>- ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ</li> </ul> <p><u>๗.กิจกรรมด้านการเกษตร</u></p> <p>- สภาพอากาศที่แห้งแล้ง มีปัญหาเรื่องน้ำที่ใช้ในการเกษตร ควบคุมได้ยากเพราะเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p><u>๘.งานสังคมสงเคราะห์</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ</li> </ul> <p><u>กองคลัง</u></p> <p>ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑) <u>การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ยังพบความผิดพลาดในการจัดทำฎีกากอยู่ ความเสี่ยงอยู่ในระดับกลาง</li> </ul> </li> <li>๒) <u>งานการเงินและบัญชี</u> การควบคุมงบประมาณทำได้ยาก ความเสี่ยงอยู่ในระดับกลาง</li> <li>๓) <u>งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</u> ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ</li> <li>๔) <u>งานพัสดุและทรัพย์สิน</u> ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ</li> </ol> <p><u>กองช่าง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <u>งานควบคุมการก่อสร้าง</u> บุคลากรน้อยการปฏิบัติงานได้ลำบาก คือไม่สามารถควบคุมงานได้อย่างต่อเนื่องเกิดปัญหา</li> </ul> <p>จากผู้รับจ้างสร้าง ปริมาณงานไม่ครบและไม่มีประสิทธิภาพ ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ</p> <p><u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u></p> <p><u>๑.งานสัตว์แพทย์</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่มีเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับงานสัตว์แพทย์โดยตรง ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</li> </ul>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p><u>กองการศึกษา</u> <u>งานการศึกษาปฐมวัย</u> การให้เงินอุดหนุนอาหารกลางวันให้กับโรงเรียนยังไม่มีกร รายงานผล ความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> <u>สำนักปลัด</u></p> <p><u>๑.งานการเจ้าหน้าที่</u> - เห็นควรรับโอนและสรรหาโดยการประกาศรับโอน</p> <p><u>๒.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</u> - การประชาสัมพันธ์ให้ทั่วถึงหลายช่องทาง และนำ ปัญหาที่ได้มาพัฒนาจัดลำดับตามความต้องการของ ประชาชน</p> <p><u>๓.งานจัดทำงบประมาณ</u> -ให้ตั้งงบประมาณให้เพียงพอแก่การเบิกจ่าย -ควบคุมการใช้งบประมาณให้ประหยัดคุ้มค่า -มีการวางแผนการเบิกจ่ายงบประมาณ -เร่งเข้าระบบการเงินในระบบe-laas</p> <p><u>๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> -สำรวจวัสดุ ครุภัณฑ์ต่างๆ และซ่อมแซมและจัดสรร งบประมาณเพื่อจัดซื้อใหม่</p> <p><u>๕.กิจกรรมการปกป้องเทิดทูนสถาบัน</u> -การสร้างจิตสำนึกรักชาติให้คนในชุมชน การจัดทำ โครงการ/กิจกรรม เช่น กิจกรรมวันพ่อ วันชาติ โครงการ สร้างความสามัคคี</p> <p><u>๖.กิจกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจ</u> - ส่งเสริมสนับสนุนงบประมาณวิสาหกิจชุมชนอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p><u>๗.กิจกรรมด้านการเกษตร</u> - ส่งเสริมให้มีกิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตร</p> <p><u>๘.งานสังคมสงเคราะห์</u> -ยังคงใช้สอยสิ่งที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด</p> <p><u>กองคลัง</u> ๑) การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย -กำชับ จนท.ที่รับผิดชอบให้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัด รอบคอบและไม่เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน</p>	<p>จากการประเมินผลจากกิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การควบคุมที่มีอยู่เหมาะสมในระดับ ปานกลาง</li> </ul>

--	--

๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒) งานการเงินและบัญชี            เร่งเข้าสู่ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-laas โดยการส่งบุคลากรไปอบรม</p> <p>๓) งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน รีบเร่งพัฒนาระบบ และสำรวจให้เป็นปัจจุบัน</p> <p><u>งานพัสดุและทรัพย์สิน</u> มีการควบคุมครุภัณฑ์ มากกว่านี้  <u>กองช่าง</u>  <u>งานควบคุมการก่อสร้าง</u> - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ที่มีการก่อสร้างได้ทราบถึงระยะเวลาที่ผู้รับจ้างได้แจ้งเข้าดำเนินงานและช่วงระยะเวลาสิ้นสุดสัญญาจ้าง เพื่อร่วมสังเกตสภาพโครงการก่อสร้าง ตลอดระยะเวลาสัญญาจ้าง</p> <p>- หัวหน้ากองช่าง แจ้งให้ช่างควบคุมงานทุกคน ควบคุมดูแลงานก่อสร้างอย่างต่อเนื่องและทุกขั้นตอน ปฏิบัติแล้วรายงานผลการปฏิบัติงาน</p> <p><u>สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u>  <u>๑.งานสัตว์แพทย์</u>            - เจ้าหน้าที่ได้สืบค้นข้อมูลทางอินเทอร์เน็ตเพื่อปฏิบัติงานและใช้ความรู้ที่มีอยู่ปฏิบัติงาน</p> <p><u>กองการศึกษา</u>  <u>๑.งานการศึกษาปฐมวัย</u>            - การให้เงินอุดหนุนอาหารกลางวันให้กับโรงเรียนยังไม่มีการรายงานผลการใช้จ่ายเงินการจ้างผู้ประกอบการอาหาร ควรใช้สารไอโอดีนด้วย</p>	
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b>  <u>สำนักปลัด</u>  <u>๑.งานการเจ้าหน้าที่</u>            - ใช้อินเทอร์เน็ตประชาสัมพันธ์</p> <p><u>๒.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</u>            - ใช้อินเทอร์เน็ตประชาสัมพันธ์</p> <p><u>๓.งานจัดทำงบประมาณ</u>            - เร่งดำเนินการให้ระบบการเบิกจ่ายการเงิน เข้าสู่</p>	<p>การประเมินผลจากสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- ต้องใช้สารสนเทศและการสื่อสารให้เกิดประโยชน์สูงสุด เพราะปัจจุบันมีความสำคัญมากหากการสื่อสาร เทคโนโลยีด้านนี้เข้าถึงและรวดเร็วจะมีประสิทธิภาพสูง</p>

<p>ระบบคอมพิวเตอร์ ระบบ e-laas จะทำให้การโอนเงินงบประมาณลดลง</p> <p><u>๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u></p> <p>-การใช้เครื่องสื่อสาร ให้สามารถปฏิบัติงานได้เร็ว</p>	
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

๗

<p>องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p>ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)</p>
<p><u>๕.กิจกรรมการปกป้องเทิดทูนสถาบัน</u></p> <p>-ใช้สื่อต่างๆ ในการสร้างจิตสำนึกของคนในชุมชน เช่น สารคดี หนังสือประวัติศาสตร์ชาติไทย การทำกิจกรรมสำนึกรักชาติ</p> <p><u>๖.กิจกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจ</u></p> <p>-จัดการโฆษณา ทางระบบสื่อสารต่างๆ เพื่อส่งเสริมการพัฒนาด้านเศรษฐกิจ</p> <p><u>๗.กิจกรรมด้านการเกษตร</u></p> <p>-การสืบค้นข้อมูลเพื่อการพัฒนาการเกษตรอย่างยั่งยืน</p> <p><u>กองคลัง</u></p> <p>การศึกษาค้นคว้าข้อมูลเพิ่มเติมจาก internet และใช้รับ-ส่งเอกสาร e-mail , Line, Facebook</p> <p><u>กองช่าง</u></p> <p>ประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ เช่น อำเภอ จังหวัด การประสานงานกับผู้นำ ชุมชน ผู้ใหญ่บ้าน รวมทั้ง ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมเป็นผู้ตรวจสอบช่วยเหลือ</p> <p><u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u></p> <p>การใช้ internet ในการสืบค้นข้อมูลต่างๆ</p> <p><u>กองการศึกษา</u></p> <p>การใช้สื่อสารสนเทศ internet ในการสืบค้นข้อมูล</p>	
<p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>-ใช้แบบรายงานของ จนท.ตรวจสอบภายใน</p> <p>-การติดตามต่อเนื่องของ จนท. ผู้รับผิดชอบ</p> <p>-การประเมินผลจากหัวหน้า</p> <p>-รายงานให้นายกเทศมนตรีทราบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>-การรายงานผลการปฏิบัติงานของส่วนราชการต่างๆ</p>	<p>การติดตามประเมินผลจาก</p> <p>-ใช้แบบรายงานของ จนท.ตรวจสอบภายใน</p> <p>-การติดตามต่อเนื่องของส่วนราชการกอง</p> <p>-การประเมินผลจากหัวหน้า</p> <p>-รายงานให้นายกเทศมนตรีทราบอย่างต่อเนื่อง</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลคำม่วง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตาม มีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- ๑) งานการเจ้าหน้าที่
- ๒) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน

๘

- ๓) งานจัดทำงบประมาณ
- ๔) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๕) กิจกรรมการปกป้องเทิดทูนสถาบัน
- ๖) กิจกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจ
- ๗) กิจกรรมด้านการเกษตร
- ๘) งานสังคมสงเคราะห์
- ๙) การตรวจฎีกาก่อนการอนุมัติเบิกจ่าย
- ๑๐) งานการเงินและบัญชี
- ๑๑) งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- ๑๒) งานพัสดุและทรัพย์สิน
- ๑๓) งานควบคุมการก่อสร้าง
- ๑๔) งานสัตว์แพทย์
- ๑๕) งานการศึกษา

ซึ่งเทศบาลตำบลคำม่วง ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง ต่อไป

ผู้รายงาน .....

(นายเชียวชาญ เทียบจันทิก)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลคำม่วง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑

# แบบ ปอ. ๓

รายงานการประเมินและปรับปรุง  
การควบคุมภายใน

ระดับองค์กร



เทศบาลตำบลคำม่วง  
รายงานการประเมินและปรับปรุงการควบคุมภายในภายในระดับองค์กร  
สำหรับปีที่สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จของ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล) (๖)
<p><b>สำนักปลัด</b> <u>กิจกรรม</u> ๑.งานการเจ้าหน้าที่ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้งานทรัพยากรบุคคลเป็นไป ตามระเบียบ</p>	<p>- ผอ.กองระดับต้น ส่วนราชการที่มีอยู่ เป็น ผอ.กองระดับต้น ซึ่งเป็นตำแหน่งที่ว่าง การบริหารงานในแต่ กองเป็นการรักษา ราชการแทนซึ่งไม่ตรง ตามมาตรฐาน ตำแหน่ง</p>	<p>เมษายน ๒๕๖๑</p>	<p>-เห็นควรรับโอนและสรร หา โดยการประกาศรับ โอน</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ นางสาวสาวิตรี ศิริราช (นักทรัพยากรปฏิบัติการ) นางดิยานนท์ แสงบุตร (หัวหน้าสำนักปลัด)</p>	<p>-ใช้แบบรายงานของ จนท.ตรวจสอบ ภายใน -ติดตามต่อเนื่องของ จนท. ผู้รับผิดชอบ</p>



เทศบาลตำบลคำม่วง  
รายงานการประเมินและปรับปรุงการควบคุมภายในภายในระดับองค์กร  
สำหรับปีที่สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กระบวนการการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จของ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล) (๖)
<p><b>กิจกรรม</b></p> <p>๒) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้มีเข้าถึงความต้องการของ ประชาชนอย่างแท้จริง และแก้ไขปัญหา ได้ตรงจุด</p>	<p>- ประชาชนยังเข้าร่วม ประชาคมน้อยอยู่</p>	<p>ก.พ. - พ.ค.๒๕๖๑</p>	<p>- การประชาสัมพันธ์ เพิ่มขึ้นหลายๆช่องทาง</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ นางติยานนท์ แสงบุตร (หัวหน้าสำนักปลัด) นางสาวอักษร บุญสุข (นักบริหารงานทั่วไป)</p>	<p>-ใช้แบบรายงานของ จนท.ตรวจสอบ ภายใน -ติดตามต่อเนื่องของ จนท. ผู้รับผิดชอบ</p>

เทศบาลตำบลคำม่วง  
รายงานการประเมินและปรับปรุงการควบคุมภายในภายในระดับองค์กร  
สำหรับปีที่สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กระบวนการการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จของ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล) (๖)
<p><b>กิจกรรม</b></p> <p>๓) งานจัดทำงบประมาณ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้มีการวางแผนในการใช้จ่าย งบประมาณ ลดการโอนงบประมาณลง</p>	<p>- ยังมีการโอนเงิน งบประมาณมากอยู่</p>	<p>ก.ค. - ส.ค. ๒๕๖๑</p>	<p>- เร่งให้เข้าสู่ระบบ การเงินในระบบ e-laas โดยส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมเรื่องดังกล่าว -มีการวางแผนการใช้ งบประมาณ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ นางติยานนท์ แสงบุตร (หัวหน้าสำนักปลัด) นางสาวอักษร บุญสุข (นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ)</p>	<p>-ใช้แบบการรายงานผล -ติดตามต่อเนื่องของ จนท. ผู้รับผิดชอบ</p>

เทศบาลตำบลคำม่วง  
รายงานการประเมินและปรับปรุงการควบคุมภายในภายในระดับองค์กร  
สำหรับปีที่สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม  (๑)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุง การควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จของผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล)  (๖)
<b>กิจกรรม</b> ๔) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย <b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อให้การป้องกันภัยมีประสิทธิภาพ	- อุปกรณ์การ ปฏิบัติงานและการ ป้องกันภัยยังชำรุด เสียหายและมีน้อยไม่ พร้อมต่อการ ปฏิบัติงาน	เมษายน ๒๕๖๑	-มีการวางแผนการ ปฏิบัติงานและแผน ป้องกันภัยอื่นๆ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ นายยุทธยา ฐานสินเพิ่ม (นักวิเคราะห์นโยบายและแผน) นางติยานนท์ แสงบุตร (หัวหน้าสำนักปลัด)	- การรายงานผล

เทศบาลตำบลคำม่วง  
รายงานการประเมินและปรับปรุงการควบคุมภายในภายในระดับองค์กร  
สำหรับปีที่สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จของ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล) (๖)
<u>กิจกรรม</u> ๕) กิจกรรมการปกป้องเทิดทูน สถาบัน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อสร้างจิตสำนึกรักชาติให้คนใน ชุมชน	- การขาดจิตสำนึก ของคนในหน่วยงาน ชุมชน -ความขัดแย้งของคน ในชุมชน สำนึกรัก ชาติไม่มี	มกราคม ๒๕๖๑	-การจัดทำโครงการ/ กิจกรรม เช่น กิจกรรมวัน พ่อ วันชาติ โครงการสร้าง ความสามัคคี -ใช้สื่อต่างๆ ในการสร้าง จิตสำนึกของคนในชุมชน เช่น สารคดี หนังสือ ประวัติศาสตร์ชาติไทย การทำกิจกรรมสำนึกรัก ชาติ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ นางதியานนท์ แสงบุตร (หัวหน้าสำนักปลัด)	- การเข้าร่วมกิจกรรม - การรายงานผล

เทศบาลตำบลคำม่วง  
รายงานการประเมินและปรับปรุงการควบคุมภายในภายในระดับองค์กร  
สำหรับปีที่สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม  (๑)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุง การควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จของ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล)  (๖)
<b>กิจกรรม</b> ๖) กิจกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเกิดการสร้างงาน สร้างรายได้ให้ คนในชุมชน	- นโยบายผู้บริหารยังไม่เห็นความสำคัญของการพัฒนาวิสาหกิจชุมชนอย่างจริงจัง - ประชาชนให้ความร่วมมือน้อย รอให้รัฐสนับสนุนฝ่ายเดียว	มิถุนายน ๒๕๖๑	-การสนับสนุนงบประมาณ ส่งเสริมอย่างต่อเนื่อง	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ นางพิกุล อ่อนรัชชา (นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ) นางดิยานนท์ แสงบุตร (หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล)	- ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ปลัด นายก ต้องติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานและตรวจสอบเป็นระยะ

เทศบาลตำบลคำม่วง  
รายงานการประเมินและปรับปรุงการควบคุมภายในภายในระดับองค์กร  
สำหรับปีที่สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กระบวนการการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จของ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล) (๖)
<b>กิจกรรม</b> ๗) การเกษตร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อการพัฒนาการเกษตรแบบยั่งยืน	- สภาพแวดล้อมทำให้ มีผลต่อการส่งเสริม ด้านการเกษตร ใน เรื่องของน้ำใน การเกษตร	มี.ค. – เม.ย. ๒๕๖๑	-การส่งเสริมการเกษตร ที่ใช้ใช้น้อยตามสภาพ ภูมิอากาศ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ นางพิกุล อ่อนรัชชา (นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ) นางதியานนท์ แสงบุตร หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	- ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการ ติดตามผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ปลัด นายก ต้องติดตามกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานและตรวจสอบเป็นระยะ

เทศบาลตำบลคำม่วง  
รายงานการประเมินและปรับปรุงการควบคุมภายในภายในระดับองค์กร  
สำหรับปีที่สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กระบวนการการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จของ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล) (๖)
<b>กิจกรรม</b> ๘) งานสังคมสงเคราะห์ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อการพัฒนาส่งเสริมสุขภาพ ผู้สูงอายุให้มีประสิทธิภาพ	- สถานที่ห้องเรียนคับ แคบ สถานที่ห้องน้ำ และห้องครัว เพราะ นักเรียนผู้สูงอายุ เพิ่มขึ้นทุกวัน	เมษายน ๒๕๖๑	- นำเข้าแผนพัฒนาเพื่อ ตั้งงบประมาณในการ จัดซื้ออุปกรณ์ต่างๆที่ ต้องการ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ นางพิกุล อ่อนรัชชา (นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ) นางதியานนท์ แสงบุตร หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	- ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการ ติดตามผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ปลัด นายก ต้องติดตามกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานและตรวจสอบเป็นระยะ

**เทศบาลตำบลคำม่วง**  
**รายงานการประเมินและปรับปรุงการควบคุมภายในภายในระดับองค์กร**  
**สำหรับปีที่สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑**

กระบวนการการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุง การควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จของ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ (การติดตาม ประเมินผล)  (๖)
<b>กองคลัง</b> ๑) <u>กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาอนุมัติ</u> <u>เบิกจ่าย</u> <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อลดข้อผิดพลาดในการตรวจฎีกา -เพื่อเป็นการประหยัดวัสดุอุปกรณ์ใน การพิมพ์ฎีกา -เพื่อลดปัญหาเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน จนทำให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน เรียกเงินคืน	ยังพบความผิดพลาดในการจัดทำ ฎีกาอยู่เนื่องมาจากขาดการ ตรวจสอบที่ดีและไม่มีการจัดการ อบรมเกี่ยวกับการตรวจฎีกาก่อน เบิกจ่ายเงิน	ต.ค.๖๐ - ก.ย. ๖๑	-การพิมพ์ฎีกาแต่ละครั้งต้อง ตรวจสอบคำผิดก่อนสั่งพิมพ์ จึงทำให้มีการแก้ไขหลายครั้ง -ส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรม เกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ งานในหน้าที่รับผิดชอบเพื่อจะ ได้มีการแลกเปลี่ยน ประสบการณ์ในการทำงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ นางสาวเปรมฤดี ศิริจันทร์ นักบริหารงานคลัง รักษาราชการแทน ผอ.กองคลัง นางสาวกฤษฏาวดี เทศรินทร์ นักวิชาการเงินและบัญชี ปฏิบัติการ นางสาวเกศรินทร์ อินธิราช นักวิชาการคลังปฏิบัติการ นางสาวนงนุช เขจรจิต นักวิชาการคลังปฏิบัติการ	- ใช้แบบสอบถามเป็น เครื่องมือในการติดตามผล เพื่อสอบถามการ ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ปลัด นายก ต้องติดตามกำกับ ดูแลการปฏิบัติงานและ ตรวจสอบเป็นระยะ



เทศบาลตำบลคำม่วง  
รายงานการประเมินและปรับปรุงการควบคุมภายในภายในระดับองค์กร  
สำหรับปีที่สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กระบวนการการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จของ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล) (๖)
<p>๒) <u>กิจกรรมงานการเงินและบัญชี</u> <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อการเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไป ตามระเบียบ และการดำเนินการจัดทำ บัญชีถูกต้อง -เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินรวดเร็ว สร้าง ความประทับใจแก่ผู้รับจ้างหรือผู้มา ติดต่องาน</p>	<p>-พนักงานที่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับงานที่ ปฏิบัติ</p>	<p>ระหว่าง ปีงบประมาณ ๒๕๖๑</p>	<p>-เร่งเข้าสู่ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-laas โดยการส่งบุคลากร ไปอบรม -กำชับให้พนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายอย่าง เคร่งครัด</p>	<p>งบประมาณปี ๒๕๖๒ นางสาวเปรมฤดี ศิริพันธ์ นักบริหารงานคลัง รักษาราชการแทน ผอ.กองคลัง นางสาวกฤษฎาวดี เทศรินทร์ นักวิชาการเงินและบัญชี ปฏิบัติการ นางสาวเกศรินทร์ อินธิราช นักวิชาการคลังปฏิบัติการ</p>	<p>- ใช้แบบสำรวจความพึงพอใจของผู้ รับจ้างหรือผู้มาติดต่องาน</p>

เทศบาลตำบลคำม่วง  
รายงานการประเมินและปรับปรุงการควบคุมภายในภายในระดับองค์กร  
สำหรับปีที่สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กระบวนการการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จของ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล) (๖)
๓) <u>กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและ</u> <u>ทะเบียนทรัพย์สิน</u> <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้งานแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินเข้าสู่ระบบข้อมูลเป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบความถูกต้องและ ติดตามรายได้ภาษีของหน่วยงานจัดเก็บ รายได้อย่างรวดเร็ว	-การควบคุมของกอง คลังคือมีหัวหน้าใน การควบคุมการ ปฏิบัติงานมีคำสั่ง มอบหมายงานใน หน้าที่และทำงานแผนที่ ภาษีให้เป็นปัจจุบัน	ระหว่าง ปีงบประมาณ ๒๕๖๑	-ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรม ให้รับ การศึกษาดูงานและ สอบถามหน่วยงานที่ ประสบความสำเร็จ ในการจัดทำแผนที่ ภาษีอย่างต่อเนื่อง	งบประมาณปี ๒๕๖๒ นางสาวเปรมฤดี ศิริพันธ์ นักบริหารงานคลัง รักษาราชการแทน ผอ.กองคลัง นายอชัญญ์ เยี่ยงมโนธรรม นักวิชาการเงินและบัญชี ปฏิบัติการ นางสาวเกศรินทร์ อินธิราช นักวิชาการคลังปฏิบัติการ	- ใช้แบบสำรวจความพึงพอใจของผู้ รับจ้างหรือผู้มาติดต่องาน

**เทศบาลตำบลคำม่วง**  
**รายงานการประเมินและปรับปรุงการควบคุมภายในภายในระดับองค์กร**  
**สำหรับปีที่สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑**

กระบวนการการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุง การควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จของ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล)  (๖)
<p>กองช่าง กิจกรรม</p> <p>๑. การควบคุมการก่อสร้าง วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้งานก่อสร้างมีปริมาณ งานครบตามรูปแบบ</p>	<p>- มีช่างผู้ควบคุม งาน แต่ไม่ เพียงพอ</p>	<p>ระหว่าง ปีงบประมาณ ๒๕๖๑</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ที่มี การก่อสร้างได้ทราบถึงระยะเวลาที่ผู้ รับจ้างได้แจ้งเข้าดำเนินงานและช่วง ระยะเวลาสิ้นสุดสัญญาจ้าง เพื่อร่วม สังเกตสภาพโครงการก่อสร้าง ตลอด ระยะเวลาสัญญาจ้าง</p> <p>- หัวหน้ากองช่าง แจ้งให้ ช่างควบคุม งานทุกคนควบคุมดูแลงานก่อสร้างอย่าง ต่อเนื่องและทุกขั้นตอนปฏิบัติแล้วรายงาน ผลการปฏิบัติงานประจำวัน นำเสนอต่อ ผู้บังคับบัญชา</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ นายวุฒิชัย มูลศรีดี (ผอ.กองช่าง) นายจรงค์ดี เทศารินทร์ (นายช่างโยธา) น.ส.กัญญาพัชร อารามพงษ์ (จพง.ธุรการ)</p>	<p>รายงานการติดตามกำกับดูแล ปฏิบัติงานและตรวจสอบเป็น ระยะ</p>

เทศบาลตำบลคำม่วง  
รายงานการประเมินและปรับปรุงการควบคุมภายในภายในระดับองค์กร  
สำหรับปีที่สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กระบวนการการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จของ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล) (๖)
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p><b>๑. งานสัตว์แพทย์</b></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อควบคุมรับผิดชอบโรคสัตว์ และการควบคุมโรคสัตว์</p>	<p>- กองสาธารณสุขยัง ไม่มีเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับ สัตว์แพทย์โดยตรงเพื่อ ปฏิบัติงานด้านนี้</p>	<p>ระหว่าง ปีงบประมาณ ๒๕๖๑</p>	<p>- สรรหาและรับถ่ายโอน</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p> <p>นายสวรรค์ แสงฤทธิ์ (ผ.กองสาธารณสุขฯ)</p> <p>นางสาวทัศนีย์ แสงบุตร (จพง.ธุรการปฏิบัติงาน)</p>	<p>- การรายงานผล</p>

เทศบาลตำบลคำม่วง  
รายงานการประเมินและปรับปรุงการควบคุมภายในภายในระดับองค์กร  
สำหรับปีที่สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กระบวนการการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จของ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (การติดตามประเมินผล) (๖)
<b>กองการศึกษา</b> <u>งานการศึกษาปฐมวัย</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - การจัดสรรเงินอุดหนุนอาหาร กลางวัน เพื่อให้เด็กได้รับโภชนาการที่ มีคุณภาพ	- การให้เงินอุดหนุนอาหาร กลางวันให้กับโรงเรียนใน การดำเนินการจ้างเหมา ประกอบอาหารผู้รับจ้างยัง มีการใช้เกลือไอโอดีนน้อย อยู่	ระหว่าง ปีงบประมาณ ๒๕๖๑	- ออกคำสั่งแต่งตั้งคณะ กรรมการภายนอกออก ตรวจสอบการ ดำเนินการประกอบ อาหาร และให้มีการ รายงานผลการใช้จ่าย งบประมาณ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ นางนิวรรณ พลสวัสดิ์ นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ รักษาราชการแทน ผอ.กองการศึกษา	ตรวจสอบจากการรายงานผล

ชื่อผู้รายงาน .....

(นายเชียวชาญ เทียบจันทิก)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลคำม่วง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑