

สำเนาฉบับ



ที่ รบ ๕๒๘๐๑/๕๕๘

สำนักงานเทศบาลตำบลห้วยกระบอก
ถนนลูกแก-ห้วยกระบอก รบ ๗๐๑๙๐

๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานติดตามผลการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
เรียน นายอำเภอบ้านโป่ง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยเทศบาลตำบลห้วยกระบอก ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (งวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) นั้น

เทศบาลตำบลห้วยกระบอก ได้ดำเนินการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการดำเนินงานดังกล่าวให้กับทางอำเภอบ้านโป่งพิจารณาในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายชูเกียรติ วงษ์พิทักษ์โรจน์)

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยกระบอก

สำนักปลัดเทศบาล

โทรศัพท์ ๐-๓๒๒๙-๑๓๙๓

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ saraban@huaikrabok.go.th

www.huaikrabok.go.th

..... ปลัดเทศบาลฯ
..... รองปลัดฯ
..... ทน.สป./ผอ.กองฯ
..... ทน.ฝ่ายฯ
..... ทน.งาน
..... จนท./ร่าง/พิมพ์

ภาคผนวก

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลห้วยกระบอก

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลห้วยกระบอก ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การปฏิบัติงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลห้วยกระบอก มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล มีความเสี่ยงในงานนโยบายและแผน กิจกรรมด้านงบประมาณ เรื่องการเปลี่ยนแปลงระบบงบประมาณจากเดิมเป็นงบประมาณตรง อาจเกิดจากความไม่เข้าใจระบบของเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องอาจส่งผลให้เกิดการจัดทำงบประมาณ อาจเกิดความคลาดเคลื่อนขึ้นได้ และส่งผลเสียกับงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรและอาจก่อให้เกิดระเบียบการเบิกจ่ายที่เกี่ยวข้องส่งผลเสียกับทางราชการได้

๑.๒ กองคลัง มีความเสี่ยงในงานการเงินและบัญชี กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี เรื่องที่เป็นความเสี่ยงเดิมในปีงบประมาณที่ผ่านมา เกี่ยวกับไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ทำให้ผู้ที่มาทำหน้าที่แทนยังไม่มีความรู้เป็นการเฉพาะ เสี่ยงที่เกิดความผิดพลาดในระเบียบได้ จึงมีการติดตามรับโอน/บรรจุแต่งตั้ง พร้อมกับการอบรมให้ความรู้ที่เกี่ยวข้องในการพัฒนาศักยภาพให้มากขึ้น

๑.๓ กองช่าง มีความเสี่ยงเดิม ในเรื่องแบบแผนและก่อสร้าง กิจกรรมงานออกแบบเกี่ยวกับการสำรวจออกแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ มีความเสี่ยงการออกแบบรูปร่างการและการคำนวณราคาก่อสร้าง โดยประชาชนในพื้นที่ไม่ให้ความร่วมมือยอมรับเงื่อนไขหรือหลักเกณฑ์ข้อกำหนด ระเบียบที่เกี่ยวข้องต่างๆ ทำให้เสี่ยงกับการไม่สามารถดำเนินการก่อสร้างให้เป็นไปตามรูปแบบรายการก่อสร้างเนื่องจากเป็นชุมชนหนาแน่นการดำเนินการต่างๆต้องใช้เวลาและขัดกับการใช้ชีวิตประจำวันของคนในชุมชนอาจเกิดเสียงสะท้อนในเรื่องการบริหารจัดการเวลาบริเวณพื้นที่ดำเนินการเสี่ยงกับการควบคุมให้เป็นไปตามรูปแบบรายการและระยะเวลาดำเนินการ

๑.๔ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีความเสี่ยงงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค ยังคงเป็นความเสี่ยงเดิมซึ่งต้องเพิ่มมาตรการควบคุมหรือกิจกรรมต่างๆเพิ่มมากขึ้น และการทำความเข้าใจกับประชาชนให้เห็นถึงความสำคัญการควบคุมโรค โดยเฉพาะโรคไข้เลือดออก เนื่องจากเป็นชุมชนหนาแน่น หากเกิดการระบาดแล้วยากกับการควบคุมได้

-/๑.๕ กองการศึกษา...

๑.๕ กองการศึกษา มีความเสี่ยงจากการขาดบุคลากรทางการศึกษา ทำให้ไม่สามารถดำเนินการพัฒนาผู้เรียนได้ตามตัวชี้วัดอาจส่งผลการดูแลผู้เรียนได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งการพัฒนาผู้เรียนให้เหมาะสมตามช่วงวัย ส่งผลเสียกับผู้เรียนและการส่งต่อผู้เรียนไปยังสถานศึกษาใหม่

ซึ่งเทศบาลตำบลห้วยกระบอก จะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมโดยกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป



(นางสาวณภัสนันท์ เพียงสุวรรณ)
รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลห้วยกระบอก

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลห้วยกระบอก

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลห้วยกระบอก ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การปฏิบัติงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลห้วยกระบอก มีความเพียงพอ ปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล มีความเสี่ยงในงานนโยบายและแผน กิจกรรมด้านงบประมาณ เรื่องการเปลี่ยนแปลงระบบงบประมาณจากเดิมเป็นงบประมาณตรง อาจเกิดจากความไม่เข้าใจระบบของเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องอาจส่งผลให้เกิดการจัดทำงบประมาณ อาจเกิดความคลาดเคลื่อนขึ้นได้ และส่งผลเสียกับงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรและอาจก่อให้เกิดระเบียบการเบิกจ่ายที่เกี่ยวข้องส่งผลเสียกับทางราชการได้

๑.๒ กองคลัง มีความเสี่ยงในงานการเงินและบัญชี กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี เรื่องที่เป็นความเสี่ยงเดิมในปีงบประมาณที่ผ่านมา เกี่ยวกับไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ทำให้ผู้ที่มาทำหน้าที่แทนยังไม่มีความรู้เป็นการเฉพาะ เสี่ยงที่เกิดความผิดพลาดในระเบียบได้ จึงมีการติดตามรับโอน/บรรจุแต่งตั้ง พร้อมกับการอบรมให้ความรู้ผู้ที่เกี่ยวข้องในการพัฒนาศักยภาพให้มากขึ้น

๑.๓ กองช่าง มีความเสี่ยงเดิม ในเรื่องแบบแผนและก่อสร้าง กิจกรรมงานออกแบบเกี่ยวกับการสำรวจออกแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ มีความเสี่ยงการออกแบบรูปร่างการและการคำนวณราคาก่อสร้าง โดยประชาชนในพื้นที่ไม่ให้ความร่วมมือยอมรับเงื่อนไขหรือหลักเกณฑ์ข้อกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องต่างๆ ทำให้เสี่ยงกับการไม่สามารถดำเนินการก่อสร้างให้เป็นไปตามรูปแบบรายการก่อสร้างเนื่องจากเป็นชุมชนหนาแน่นการดำเนินการต่างๆต้องใช้เวลาและขัดกับการใช้ชีวิตประจำวันของคนในชุมชนอาจเกิดเสียงสะท้อนในเรื่องการบริหารจัดการเวลาบริเวณพื้นที่ดำเนินการเสี่ยงกับการควบคุมให้เป็นไปตามรูปแบบรายการและระยะเวลาดำเนินการ

๑.๔ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีความเสี่ยงงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค ยังคงเป็นความเสี่ยงเดิมซึ่งต้องเพิ่มมาตรการควบคุมหรือกิจกรรมต่างๆเพิ่มมากขึ้น และการทำความเข้าใจกับประชาชนให้เห็นถึงความสำคัญการควบคุมโรค โดยเฉพาะโรคไข้เลือดออก เนื่องจากเป็นชุมชนหนาแน่น หากเกิดการระบาดแล้วยากกับการควบคุมได้

-/๑.๕ กองการศึกษา...

๑.๕ กองการศึกษา มีความเสี่ยงจากการขาดบุคลากรทางการศึกษา ทำให้ไม่สามารถดำเนินการพัฒนาผู้เรียนได้ตามตัวชี้วัดอาจส่งผลการดูแลผู้เรียนได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งการพัฒนาผู้เรียนให้เหมาะสมตามช่วงวัย ส่งผลเสียกับผู้เรียนและการส่งต่อผู้เรียนไปยังสถานศึกษาใหม่

ซึ่งเทศบาลตำบลห้วยกระบอก จะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมโดยกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป



(นางสาวณภัสนันท์ เพ็ญสุวรรณ)

รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลห้วยกระบอก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลห้วยกระบอก

ที่ รบ ๕๒๘๐๑ / ๙๔๘

วันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลห้วยกระบอก

เรื่องเดิม

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลห้วยกระบอก ที่ ๔๕๒/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๔ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในสำนักปลัดเทศบาล โดยให้รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ และรายงานนายอำเภอภายใน ๙๐ วัน ตามแบบ ปค. ๔ และ ปค.๕ นั้น

ข้อเท็จจริง

สำนักปลัด เทศบาลตำบลห้วยกระบอก จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

ข้อระเบียบและกฎหมาย

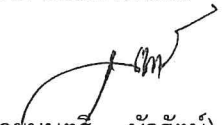
๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อเสนอแนะและพิจารณา

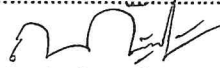
สำนักปลัดขอเสนอผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ของหน่วยงานระดับกอง สำหรับงวดการควบคุมภายในช่วงระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป


(นายมนตรี บัวรัตน์)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลห้วยกระบอก

- 1. เห็นควรแก้ไข



(นางสาวณภัสนันท์ เพ็ญสุวรรณ)

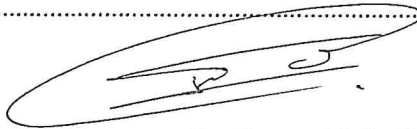
รองปลัดเทศบาลตำบลห้วยกระบอก รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลห้วยกระบอก

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลห้วยกระบอก เพื่อพิจารณาตามบันทึกข้อความสำนักปลัด ที่ รบ ๕๒๘๐๑/ร.๕๔
ลงวันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ดังนี้

(✓) ทราบและแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไป

() เห็นควรแก้ไข เนื่องจาก.....



(นายชูเกียรติ วงษ์พิทักษ์โรจน์)

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยกระบอก

สำนักปลัด เทศบาลตำบลห้วยกระบอก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
สำนักปลัด ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม งานวิเคราะห์นโยบายและแผน (กิจกรรมด้านงบประมาณ) - แผนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ กับความสอดคล้องกับแผนการดำเนินงาน ตามห้วงระยะเวลาของแต่ละไตรมาส ๒. การประเมินความเสี่ยง งานวิเคราะห์นโยบายและแผน (กิจกรรมด้านงบประมาณ) - ประเมินความเสี่ยงการเบิกจ่ายงบประมาณ กับห้วงระยะเวลาการดำเนินงานเป็นไปตามแผนดำเนินงานประจำปี ๓. กิจกรรมควบคุม งานวิเคราะห์นโยบายและแผน (กิจกรรมด้านงบประมาณ) ภายใน เนื่องจากเป็นช่วงปรับระบบงบประมาณเป็นงบประมาณตรง ทำให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังไม่ค่อยเข้าใจระบบและอาจเกิดความผิดพลาดในการเสนองบประมาณและอาจส่งผลกระทบต่อประชาชนหากข้อมูลไม่ถูกต้อง และเสี่ยงกับการผิดระเบียบได้ ภายนอก การติดตาม กำกับดูแลของผู้บังคับบัญชา โดยใกล้ชิด และทำความเข้าใจกับฝ่ายสภาท้องถิ่น ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร งานวิเคราะห์นโยบายและแผน (กิจกรรมด้านงบประมาณ) - เพิ่มช่องทาง ประชาสัมพันธ์และเข้าร่วมกลุ่มจังหวัด และส่วนกลางให้มากขึ้น	ผลการประเมิน สำนักงานปลัด เทศบาลตำบลห้วยกระบอกแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๑ฝ่าย ๕ งาน คือ ๑. งานบริหารทั่วไป ๒. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๓. งานทะเบียนและบัตร ๔. งานพัฒนาชุมชน ๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กิจกรรมที่มีการปรับปรุงควบคุมภายในยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์มี ๑ กิจกรรม ซึ่งการควบคุมยังไม่เพียงพอจึงกำหนดแผนการควบคุม ในการปรับปรุงไว้แล้ว คือ ๑. งานนโยบายและแผน (กิจกรรมด้านงบประมาณ) - ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงระบบงบประมาณจากเดิมเป็นงบประมาณตรง อาจเกิดจากความไม่เข้าใจระบบของเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องอาจส่งผลให้เกิดการจัดทำงบประมาณเกิดความคลาดเคลื่อนขึ้นได้และส่งผลกระทบต่อประชาชนที่ได้รับการจัดสรรและอาจก่อให้เกิดระเบียบการเบิกจ่ายที่เกี่ยวข้องส่งผลกระทบต่อทางราชการได้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๕. กิจกรรมการติดตามผล งานวิเคราะห์นโยบายและแผน (กิจกรรมด้านงบประมาณ) - ติดตามประเมินระยะเวลาแล้วเสร็จ เป็นไปตามแผนการจัดทำงบประมาณ และการแบ่ง หน้าที่ให้การดำเนินงานให้ชัดเจน เพื่อให้การติดตามเกิด ประสิทธิภาพมากขึ้น	

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๕ งาน

จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กิจกรรมที่มีการปรับปรุงควบคุมยังไม่เสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์แล้วมี ๑ กิจกรรม และได้กำหนดแผนการควบคุมในการปรับปรุงไว้แล้ว คืองานนโยบายและแผน (กิจกรรมด้านงบประมาณ) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงระบบงบประมาณจากเดิมเป็น งบประมาณตรง อาจเกิดจากความไม่เข้าใจระบบของเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องอาจส่งผลให้เกิดการจัดทำงบประมาณอาจ เกิดความคาดเคลื่อนขึ้นได้และส่งผลกระทบต่อระบบงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรและอาจก่อให้เกิดระเบียบการเบิกจ่ายที่ เกี่ยวข้องส่งผลกระทบต่อทางราชการได้

ลงชื่อ

ผู้รายงาน

(นายมนตรี บัณฑิต)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เทศบาลตำบลห้วยกระบอก อำเภอบ้านโป่ง จังหวัดราชบุรี
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. สำนักงาปปลัด งานนโยบายและแผน (กิจกรรมด้านงบประมาณ) วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถเพิ่มขึ้นสอดคล้องกับ แผนพัฒนาบุคลากร ลดความเสี่ยงในการ ทำผิดระเบียบและเกิดการผิดพลาดใน การทำงาน	-การเปลี่ยนแปลงระบบ งบประมาณใหม่ทำให้ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องต้อง มีการศึกษาเรียนรู้ใน ระบบงบประมาณใหม่ ยังไม่มีประสิทธิภาพ เท่าที่ควร	- ส่งเสริมการอบรม พัฒนาความรู้เพิ่มเติม ให้กับพนักงาน การส่ง บุคลากรเข้ารับการ อบรมตามหลักสูตรให้ สอดคล้องกับงาน	- เพิ่มการควบคุมที่มี อยู่โดยการแบ่งหน้าที่ ต่างๆให้ชัดเจน และ ง่ายกับการกำกับ ติดตามโดยใกล้ชิด	- ความเสี่ยงจากการ เปลี่ยนแปลงระบบ งบประมาณจากเดิม เป็นงบประมาณตรง อาจเกิดจากความไม่ เข้าใจระบบของ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง อาจส่งผลให้เกิดการ จัดทำงบประมาณอาจ เกิดความคาดเคลื่อน ขึ้นได้และอาจก่อให้เกิด ระเบียบการเบิกจ่ายที่ เกี่ยวข้องส่งผลเสียกับ ทางราชการได้	- ส่งเสริมการอบรม พัฒนาความรู้ เพิ่มเติมให้กับ พนักงาน การส่ง บุคลากรเข้ารับการ อบรมตามหลักสูตร สอดคล้อง	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๘

ลงชื่อ

ผู้รายงาน

(นายมนตรี บัณฑิต)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๗



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลห้วยกระบอก

ที่ รบ ๕๒๘๐๔ / ๗๐๓

วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลห้วยกระบอก

เรื่องเดิม

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลห้วยกระบอก ที่ ๔๕๓/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๔ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองคลัง โดยให้รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ และรายงานนายอำเภอภายใน ๙๐ วัน ตามแบบ ปค. ๔ และ ปค. ๕ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง เทศบาลตำบลห้วยกระบอก จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานแบบ ปค. ๔ และ ปค. ๕ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

ข้อระเบียบและกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อเสนอแนะและพิจารณา

กองคลัง ขอเสนอผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ของหน่วยงานระดับกองสำหรับงวดการควบคุมภายในช่วงระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

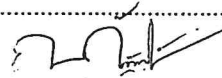
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป


(นางนฐมน คุประขามิตร)
ผู้อำนวยการกองคลัง

-/ความเห็นปลัด...

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลห้วยกระบอก

เห็นไม่ถูกต้อง



(นางสาวณัสนันท์ เพียงสุวรรณ)

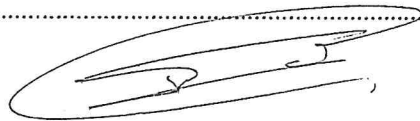
รองปลัดเทศบาลตำบลห้วยกระบอก รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลห้วยกระบอก

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลห้วยกระบอก เพื่อพิจารณาตามบันทึกข้อความกองคลัง ที่ รบ ๕๒๘๐๕/ ๘๐๓
ลงวันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ดังนี้

(✓) ทราบและแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไป

() เห็นควรแก้ไข เนื่องจาก.....



(นายชูเกียรติ วงษ์พิทักษ์โรจน์)

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยกระบอก

กองคลัง เทศบาลตำบลห้วยกระบอก

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
กองคลัง ๑. สภาพแวดล้อมควบคุม งานการเงินและบัญชี (กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี) - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือยังไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ๒. การประเมินความเสี่ยง งานการเงินและบัญชี (กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี) - ประเมินจากการสอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และผลจากการตรวจสอบบัญชีรายรับ-รายจ่าย ตรวจรายงานทางการเงิน ๓. กิจกรรมควบคุม งานการเงินและบัญชี (กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี) - ติดตามการรับโอน(ย้าย) และการบรรจุแต่งตั้ง ตามกรอบอัตรากำลังที่ว่าง - อบรมพัฒนาความรู้เพิ่มเติมเกี่ยวกับการเงินและบัญชี ให้กับพนักงานเทศบาลอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจ ตลอดจนเกิดทักษะในการปฏิบัติ ๔. สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร งานการเงินและบัญชี (กิจกรรมการด้านการเงินและบัญชี) - ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารสำหรับการเรียนรู้เพิ่มเติมของผู้ที่ทำหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง - เพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์รับโอน/บรรจุแต่งตั้ง ทาง Internet มากขึ้น	ผลการประเมิน กองคลัง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๑ ฝ่าย ๓ งาน ๑. งานการเงินและบัญชี ๒. งานพัสดุและทรัพย์สิน ๓. งานพัฒนารายได้และงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กิจกรรมที่มีการปรับปรุงควบคุมภายในยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์มี ๑ กิจกรรม และได้กำหนดแผนการควบคุมในการปรับปรุงไว้แล้ว คือ ๑. งานการเงินและบัญชี (กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี) เป็นความเสี่ยงเดิม คือ ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ทำให้ผู้ที่มาทำหน้าที่แทนยังไม่มีความรู้เป็นการเฉพาะ เสี่ยงที่เกิดความผิดพลาดในระเบียบได้ จึงมีการติดตามรับโอน/บรรจุแต่งตั้ง พร้อมกับการอบรมให้ความรู้ผู้ที่เกี่ยวข้องในการพัฒนาศักยภาพให้มากขึ้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. การติดตามและประเมินผล งานการเงินและบัญชี (กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี) - ติดตามและประเมินสมรรถนะการปฏิบัติงาน ของผู้ที่เกี่ยวข้อง	

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๓ งาน

จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามพระราชบัญญัติวินัยการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กิจกรรมที่มีการปรับปรุง ควบคุมยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์มี ๑ กิจกรรม และได้กำหนดแผนการควบคุมในการปรับปรุงไว้แล้ว คืองานการเงิน และบัญชี(กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี)คือเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในยังไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ทำให้ผู้ที่มาทำหน้าที่แทนยังไม่มีความรู้เป็นการเฉพาะ เสี่ยงที่เกิดความผิดพลาดในระเบียบได้ จึงมีการติดตามรับโอน/บรรจุแต่งตั้ง พร้อมกับการอบรมให้ความรู้ผู้ที่เกี่ยวข้องในการพัฒนาศักยภาพให้มากขึ้น (เป็น ความเสี่ยงเดิม)

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นางนฐมน คูประชามิตร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

กองคลัง เทศบาลตำบลห้วยกระบอก อำเภอบ้านโป่ง จังหวัดราชบุรี
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒. กองคลัง งานการเงินและบัญชี (กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี) วัตถุประสงค์ - เพื่อลดการเกิดความผิดพลาดในการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ และเพิ่มมาตรการการตรวจหาในระบบ บัญชีรายรับ-รายจ่าย ให้มากขึ้น	- เป็นความเสี่ยงที่เกิด จากสภาพแวดล้อม ภายในคือยังไม่มี เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชี	- ติดตามการรับโอน/ บรรจุแต่งตั้ง ตาม กรอบอัตรากำลังที่ว่าง - ส่งเสริมอบรมพัฒนา ความรู้เพิ่มเติม เกี่ยวกับการเงินและ บัญชีให้กับพนักงาน อย่างต่อเนื่องเพื่อให้ เกิดความรู้ ความเข้าใจ ตลอดจนเกิดทักษะใน การปฏิบัติ	- เพิ่มมาตรการติดตาม และประเมินสมรรถนะ การปฏิบัติงานของผู้ที่ เกี่ยวข้อง - ตรวจสอบหาต้นตอ การเงินและบัญชีให้ มากขึ้นเพื่อลดความ เสี่ยงในการเกิดความ ผิดพลาดในการทำงาน	- เป็นความเสี่ยงที่เกิด จากการขาดแคลน บุคลากร และ เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน หน้าที่ยังขาดความรู้ ความชำนาญในการ ปฏิบัติงานนี้	- ติดตามการรับโอน/ บรรจุแต่งตั้ง ตาม กรอบอัตรากำลัง ที่ว่าง - ส่งเสริมการอบรม พัฒนาเจ้าหน้าที่ - เพิ่มมาตรการ ติดตามการสอบทาน บัญชี	กองคลัง ๓๐ ก.ย. ๖๘

ลงชื่อ

ผู้รายงาน

(นางนฐมน คูประชามิตร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๗



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง เทศบาลตำบลห้วยกระบอก

ที่ รบ ๕๒๘๐๕ / ๓๗/๖

วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลห้วยกระบอก

เรื่องเดิม

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลห้วยกระบอก ที่ ๔๕๔/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๔ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองช่าง โดยให้รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ และรายงานนายอำเภอภายใน ๙๐ วัน ตามแบบ ปค. ๔ และ ปค. ๕ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองช่าง เทศบาลตำบลห้วยกระบอก จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานแบบ ปค. ๔ และ ปค. ๕ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

ข้อระเบียบและกฎหมาย

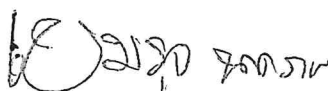
๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อเสนอแนะและพิจารณา

กองช่าง ขอเสนอผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ของหน่วยงานระดับกองสำหรับงวดการควบคุมภายในช่วงระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป



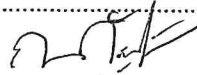
(นายเชมรุจ นาคราช)

ผู้อำนวยการกองช่าง

-/ความเห็นปลัด...

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลห้วยกระบอก

- ห้วยกระบอก -



(นางสาวณภัสนันท์ เพียงสุวรรณ)

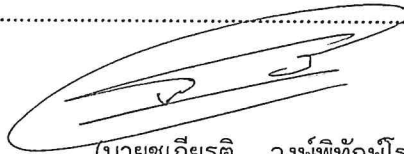
รองปลัดเทศบาลตำบลห้วยกระบอก รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลห้วยกระบอก

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลห้วยกระบอก เพื่อพิจารณาตามบันทึกข้อความกองช่าง ที่ รบ ๕๒๘๐๕/๗๗/๙
ลงวันที่ ๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ดังนี้

(✓) ทราบและแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไป

() เห็นควรแก้ไข เนื่องจาก.....



(นายชูเกียรติ วงษ์พิทักษ์โรจน์)

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยกระบอก

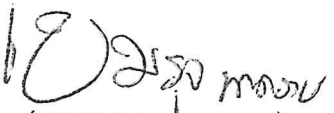
กองช่าง เทศบาลตำบลห้วยกระบอก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองช่าง ๑. สภาพแวดล้อมควบคุม งานแบบแผนและก่อสร้าง (กิจกรรมงานออกแบบ) - การสำรวจออกแบบต้องอาศัยความร่วมมือจากประชาชน และทำความเข้าใจกับประชาชนในการยอมรับเงื่อนไขในหลักเกณฑ์ข้อกำหนดระเบียบที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานด้านการสำรวจออกแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ ๒. การประเมินความเสี่ยง งานแบบแผนและก่อสร้าง (กิจกรรมงานออกแบบ) - ประเมินระยะเวลางานแล้วเสร็จเป็นไปตามแผนดำเนินงานประจำปี ๓. กิจกรรมควบคุม งานแบบแผนและก่อสร้าง (กิจกรรมงานออกแบบ) - มีการกำหนดติดตามการสำรวจออกแบบและให้คนในชุมชนเข้ามามีส่วนร่วมในการออกแบบให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และการออกแบบถูกต้องตามกฎหมาย ๔. สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร งานแบบแผนและก่อสร้าง (กิจกรรมงานออกแบบ) - เพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์รับโอน/บรรจุแต่งตั้งทาง Internet มากขึ้น ๕. การติดตามและประเมินผล งานแบบแผนและก่อสร้าง (กิจกรรมงานออกแบบ) - ติดตามประเมินระยะเวลางานแล้วเสร็จเป็นไปตามแผนดำเนินงานประจำปี	<u>ผลการประเมิน</u> กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน คือ ๑. งานวิศวกรรมโยธา ๒. งานสำรวจและออกแบบ ๓. งานบริหารทั่วไป ๔. งานกิจการประปา จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กิจกรรมที่มีการปรับปรุงควบคุมยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์มี ๑ กิจกรรม และได้กำหนดแผนการควบคุมในการปรับปรุงไว้แล้ว คือ ๑. งานแบบแผนและก่อสร้าง (กิจกรรมงานออกแบบ) ความเสี่ยงเดิม คือ ประชาชนไม่ค่อยยอมรับเงื่อนไขหรือหลักเกณฑ์ข้อกำหนด ระเบียบที่เกี่ยวข้องต่างๆ

ผลการประเมินโดยรวม

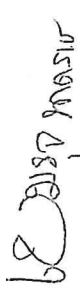
กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๔ งาน

จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กิจกรรมที่มีการปรับปรุงควบคุมยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์มี ๑ กิจกรรม และได้กำหนดแผนการควบคุมในการปรับปรุงไว้แล้ว คืองานแบบแผนและก่อสร้าง (กิจกรรมงานออกแบบ) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการสำรวจออกแบบต้องอาศัยความร่วมมือจากประชาชน และทำความเข้าใจกับประชาชนในการยอมรับเงื่อนไขในหลักเกณฑ์ข้อกำหนดระเบียบที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานด้านการสำรวจออกแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ (เป็นความเสี่ยงเดิม)

ลงชื่อ  ผู้รายงาน
(นายเชมรุจ นาคราช)
ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

กองช่าง เทศบาลตำบลห้วยกระบอก อำเภอบ้านโป่ง จังหวัดราชบุรี
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๓. กองช่าง งานแบบแผนและก่อสร้าง (กิจกรรมงานออกแบบ) วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การออกแบบสอดคล้องกับ ความต้องการของประชาชน และ ประชาชนยอมรับกฎเกณฑ์ข้อควรปฏิบัติ เพื่อลดความขัดแย้งและปฏิบัติตาม วัตถุประสงค์ประโยชน์ที่ได้รับ	- เป็นความเสี่ยงด้านการ สำรวจออกแบบเบื้องต้น อาศัยความร่วมมือจาก ประชาชน และทำความเข้าใจกับประชาชนใน การยอมรับเงื่อนไขข้อกฎหมาย หลักเกณฑ์ข้อกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	- ติดตามประเมิน ระยะเวลาดำเนินการแล้ว เสร็จเป็นไปตามแผน ดำเนินงานประจำปี	- มีการกำหนดติดตาม การสำรวจออกแบบ และให้คนในชุมชนเข้า มามีส่วนร่วมในการ ออกแบบให้เป็นไปตาม วัตถุประสงค์	- เป็นความเสี่ยงจาก การที่ประชาชนไม่ ยอมรับหลักเกณฑ์ข้อ กฎหมาย ส่งผลต่อการ สำรวจออกแบบ ก่อสร้าง	- ติดตามการสำรวจ ออกแบบและให้คน ในชุมชนเข้ามามีส่วน ร่วมในการออกแบบ ให้เป็นไปตาม วัตถุประสงค์	กองช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๘

ลงชื่อ  ผู้รายงาน
(นายเชมรุจ นาคราช)
ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลห้วยกระบอก

ที่ รบ ๕๒๘๐๖ / ๕๙๕

วันที่ ๒๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลห้วยกระบอก

เรื่องเดิม

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลห้วยกระบอก ที่ ๔๕๕/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๔ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม โดยให้รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ และรายงานนายอำเภอภายใน ๙๐ วัน ตามแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลห้วยกระบอก จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

ข้อระเบียบและกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อเสนอแนะและพิจารณา

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ขอเสนอผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของหน่วยงานระดับกอง สำหรับงวดการควบคุมภายในช่วงระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

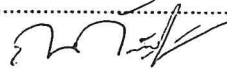
(นางสาวอนัญญา ขาโชติ)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

-/ความเห็นปลัด...

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลห้วยกระบอก

- ให้ไปดำเนินการ -



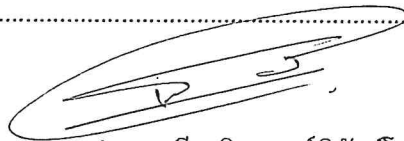
(นางสาวณภัสนันท์ เพ็ญสุวรรณ)

รองปลัดเทศบาลตำบลห้วยกระบอก รักษาการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลห้วยกระบอก

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลห้วยกระบอก เพื่อพิจารณาตามบันทึกข้อความกองสาธารณสุข ที่ รบ ๕๒๘๐๖/๕๔๕
ลงวันที่ ๒๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ดังนี้

(✓) ทราบและแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไป

() เห็นควรแก้ไข เนื่องจาก.....



(นายชูเกียรติ วงษ์พิทักษ์โรจน์)

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยกระบอก

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลห้วยกระบอก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ <u>(กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค)</u> - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญการควบคุมโรค ใช้เลือดออก ๒. การประเมินความเสี่ยง งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ <u>(กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค)</u> - จัดโครงการรณรงค์สร้างความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับโรคไข้เลือดออก ๓. กิจกรรมควบคุม งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ <u>(กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค)</u> - การติดตามเฝ้าระวังสถานการณ์ของโรคและ กำหนดมาตรการควบคุมกำจัดแหล่งเพาะเชื้อโรค ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร งานป้องกันและควบคุมโรค <u>(กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค)</u> - เพิ่มช่องทาง ประชาสัมพันธ์ให้เข้าถึง ประชาชนให้ครอบคลุมทั่วถึง รวมทั้งเพิ่มช่องทางติดต่อ สอบถาม ๕. กิจกรรมการติดตามผล งานป้องกันและควบคุมโรค <u>(กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค)</u> - ติดตามประเมินระยะเวลางานแล้วเสร็จ เป็นไปตามแผนดำเนินงานประจำปี	<u>ผลการประเมิน</u> กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แบ่งโครงสร้าง และการปฏิบัติงานออกเป็น ๓ งาน คือ ๑. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๒. งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม ๓. งานจัดการมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของ มาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามพระราช บัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กิจกรรมที่มีการปรับปรุงควบคุมความยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์มี ๑ กิจกรรม ซึ่งการควบคุมยังไม่เพียงพอ จึงกำหนดแผนการควบคุมในการปรับปรุงไว้แล้ว คือ งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ <u>(กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค)</u> - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญการควบคุมโรค ใช้เลือดออก - พบว่ายังคงเป็นความเสี่ยงเดิมซึ่งต้องเพิ่ม มาตรการควบคุมหรือกิจกรรมต่างๆเพิ่มมากขึ้น

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุข แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๓ งาน

จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กิจกรรมที่มีการปรับปรุงควบคุมยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์มี ๑ กิจกรรม และได้กำหนดแผนการควบคุมในการปรับปรุงไว้แล้ว คืองาน ป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ (กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับประชาชนไม่ให้ความสำคัญการควบคุมโรคใช้เลือดออก อาจทำให้เกิดการระบาดของโรคได้ (เป็นความเสี่ยงเดิม)

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นางสาวอัญญา ชาโชติ)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข

วันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

แบบ ปค.๕

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลห้วยกระบอก อำเภอบ้านโป่ง จังหวัดราชบุรี
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ (กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค) วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมกระตุ้นให้ประชาชนให้ความสำคัญในการป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออก	- ประชาชนไม่ให้ความสำคัญการควบคุมโรคใช้เลือดออก	- การติดตามเฝ้าระวัง สถานการณ์ของโรค และกำหนดมาตรการ ควบคุมกำจัดแหล่ง เพาะเชื้อโรค	- ติดตามประเมิน ระยะเวลาแล้ว เสร็จเป็นไปตามแผน ดำเนินงานประจำปี	- เป็นความเสี่ยงที่ไม่เกิด จากประชาชนไม่ให้ความสำคัญการ ควบคุมโรค ใช้เลือดออก	- ติดตามเฝ้าระวัง สถานการณ์ของโรค และกำหนด มาตรการการ ควบคุมกำจัดแหล่ง เพาะเชื้อโรค	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย. ๖๘

ลงชื่อ  ผู้รายงาน
(นางสาวอัญญา ขำโชติ)
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข
วันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา เทศบาลตำบลห้วยกระบอก

ที่ รบ ๕๒๘๐๘ / ๒๕๓

วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลห้วยกระบอก

เรื่องเดิม

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลห้วยกระบอก ที่ ๔๕๒/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๔ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในสำนักปลัดเทศบาล โดยให้รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ และรายงานนายอำเภอภายใน ๙๐ วัน ตามแบบ ปค. ๔ และ ปค.๕ นั้น

ข้อเท็จจริง

สำนักปลัด เทศบาลตำบลห้วยกระบอก จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

ข้อระเบียบและกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อเสนอแนะและพิจารณา

สำนักปลัดขอเสนอผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ของหน่วยงานระดับกอง สำหรับงวดการควบคุมภายในช่วงระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายมนตรี บัวรัตน์)

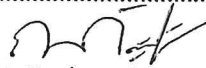
หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

-/ความเห็นปลัด...

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลห้วยกระบอก

หน้า ๒



(นางสาวณัสนันท์ เพียงสุวรรณ)

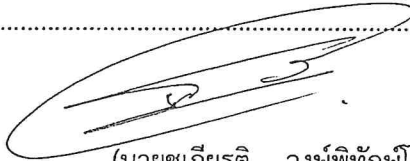
รองปลัดเทศบาลตำบลห้วยกระบอก รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลห้วยกระบอก

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลห้วยกระบอก เพื่อพิจารณาตามบันทึกข้อความสำนักปลัด ที่ รบ ๕๒๘๐๘/๒๕๓
ลงวันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ดังนี้

(✓) ทราบและแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไป

() เห็นควรแก้ไข เนื่องจาก.....



(นายชูเกียรติ วงษ์พิทักษ์โรจน์)

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยกระบอก

กองการศึกษา เทศบาลตำบลห้วยกระบอก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
กองการศึกษา ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา (กิจกรรมด้านศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) - การพัฒนาผู้เรียนไม่สามารถดำเนินการได้ตามตัวชี้วัด ซึ่งเกิดจากปัจจัยด้านบุคลากรด้านการศึกษาที่มีไม่เพียงพอ และไม่มีบุคลากรครูชำนาญการมีกำกับควบคุมดูแล ๒. การประเมินความเสี่ยง งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา (กิจกรรมด้านศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) - ประเมินตามตัวชี้วัดและพัฒนาการเด็กสมวัย เป็นไปตามเกณฑ์ช่วงอายุ และกิจกรรมส่งเสริมในด้านต่างๆที่จัดขึ้น ๓. กิจกรรมควบคุม งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา (กิจกรรมด้านศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) ภายใน เนื่องจากขาดแคลนบุคลากรด้านการศึกษา และครูผู้เชี่ยวชาญ ภายนอก การติดตาม กำกับดูแลและการสรรหาบุคลากรมาทดแทนในส่วนที่ขาดจากภายนอก รวมทั้งส่งเสริมการร่วมมือกับสถานศึกษาใกล้เคียงในเรื่องกิจกรรมที่สามารถดำเนินการร่วมกันได้ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา (กิจกรรมด้านศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) - เพิ่มช่องทาง ประชาสัมพันธ์และการสรรหาบุคลากร และเข้าร่วมกับสถานศึกษาใกล้เคียง	ผลการประเมิน กองการศึกษา เทศบาลตำบลห้วยกระบอกแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๑ ฝ่าย ๓ งานคือ ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กิจกรรมที่มีการปรับปรุงควบคุมภายในยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์มี ๑ กิจกรรม ซึ่งการควบคุมยังไม่เพียงพอ จึงกำหนดแผนการควบคุม ในการปรับปรุงไว้แล้ว คือ ๑. งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา (กิจกรรมด้านศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) - ความเสี่ยงจากการขาดบุคลากรทางการศึกษา ทำให้ไม่สามารถดำเนินการพัฒนาผู้เรียนได้ตามตัวชี้วัด อาจส่งผลการดูแลผู้เรียนได้อย่างมีประสิทธิภาพรวมทั้งการพัฒนาผู้เรียนให้เหมาะสมตามช่วงวัย ส่งผลเสียกับผู้เรียนและการส่งต่อผู้เรียนไปยังสถานศึกษาใหม่

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๕. กิจกรรมการติดตามผล งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา (กิจกรรมด้านศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) - ติดตามประเมินผลตามตัวชี้วัด และหา จุดบกพร่องมาปรับปรุง และสรรหาบุคลากรทางศึกษา มาเพิ่มให้เพียงพอกับภารกิจของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๓ งาน

จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กิจกรรมที่มีการปรับปรุงควบคุมยังไม่เสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์แล้วมี ๑ กิจกรรม และได้กำหนดแผนการควบคุมในการปรับปรุงไว้แล้ว คืองานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา (กิจกรรมด้านศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) ความเสี่ยงเกิดจากการพัฒนาผู้เรียน ไม่สามารถดำเนินการได้ตามตัวชี้วัด ซึ่งเกิดจากปัจจัยด้านบุคลากรด้านการศึกษาที่มีไม่เพียงพอ

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นายมนตรี บัณฑิต)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เทศบาลตำบลห้วยกระบอก อำเภอบ้านโป่ง จังหวัดราชบุรี
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. กองการศึกษา งานระดับก่อนวัยเรียนและ ประถมศึกษา (กิจกรรมด้านศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การพัฒนาผู้เรียนให้เป็นไป ตามตัวชี้วัดเหมาะสมตามวัย	- ความเสี่ยงเกิดจากการ พัฒนาผู้เรียน ไม่สามารถ ดำเนินการได้ตามตัวชี้วัด ซึ่งเกิดจากปัจจัยด้าน บุคลากรด้านการศึกษาที่ มีไม่เพียงพอ	- การติดตาม กำกับ ดูแลและการสรรหา บุคลากรมาทดแทน ในส่วนที่ขาดจาก ภายนอก รวมทั้ง ส่งเสริมการร่วมมือกับ สถานศึกษาใกล้เคียง ในเรื่องกิจกรรมที่ สามารถดำเนินการ ร่วมกันได้	- ติดตามประเมินผล ตามตัวชี้วัด และหา จุดบกพร่องมา ปรับปรุง และสรรหา บุคลากรทางศึกษา มาให้เพียงพอกับ ภารกิจของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	- ความเสี่ยงเกิดจาก การพัฒนาผู้เรียนไม่ สามารถดำเนินการได้ ตามตัวชี้วัด ซึ่งเกิดจาก ปัจจัยด้านบุคลากร ด้านการศึกษาที่มีไม่ เพียงพอ	- เพิ่มการติดตาม ประเมินผลตาม ตัวชี้วัด และหา จุดบกพร่องมา ปรับปรุง และสรรหา บุคลากรทางศึกษา มาให้เพียงพอกับ ภารกิจของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	กองการศึกษา ๓๐ ก.ย.๖๘

ลงชื่อ

(นายมนตรี บัณฑิตน์)

ผู้รายงาน

หัวหน้าสำนักงานปลัด รักษาการแทน

ผู้อำนวยการการศึกษา

วันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗