

รายงานการติดตามผล
การปฏิบัติตามแผนการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



เทศบาลเมืองบ้านบัว
อำเภอเมืองบุรีรัมย์
จังหวัดบุรีรัมย์

คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลเมืองบ้านบัว หน่วยงานของราชการส่วนท้องถิ่นซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานเทศบาล คณะกรรมการเทศบาล และสมาชิกสภาเทศบาลเมืองบ้านบัว ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งให้ประชาชนของเทศบาลเมืองบ้านบัว มีความเชื่อถือและมั่นใจ ในการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบล ว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตเทศบาลเมืองบ้านบัว และรักษาประโยชน์ของประเทศชาติอย่างแท้จริง

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลเมืองบ้านบัว หวังว่าการจัดวางระบบการควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้พนักงานเทศบาล คณะกรรมการเทศบาล และสมาชิกสภาเทศบาลเมืองบ้านบัว ทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตเทศบาลเมืองบ้านบัวและประเทศชาติโดยส่วนรวม

เทศบาลเมืองบ้านบัว

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
ปก.๑	๑-๒
ปก.๔	๓-๒๘
ปก.๕	๒๙-๕๘
ปก.๖	๕๙

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดบุรีรัมย์

เทศบาลเมืองบ้านบัว ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลเมืองบ้านบัว เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองบุรีรัมย์

กรณีที่มีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบาย

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

- ๑.๑ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๒ กิจกรรมด้านอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันและระงับอัคคีภัย
- ๑.๓ กิจกรรมด้านเอกสารอิเล็กทรอนิกส์

กองคลัง

- ๑.๔ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี
- ๑.๕ กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- ๑.๖ กิจกรรมงานพัฒนารายได้
- ๑.๗ กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน

กองช่าง

- ๑.๘ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๑.๙ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง
- ๑.๑๐ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการช่าง
- ๑.๑๑ กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบ

กองการศึกษา

- ๑.๑๒ กิจกรรมงานธุรการ
- ๑.๑๓ กิจกรรมงานการศึกษาปฐมวัย
- ๑.๑๔ กิจกรรมด้านงานกีฬาและนันทนาการ
- ๑.๑๕ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

๑.๑๖ กิจกรรมด้านการเบิกจ่ายงบประมาณด้านเงินอุดหนุน งานพัสดุเบิกจ่ายตามงบประมาณ

กองสวัสดิการสังคม

๑.๑๗ กิจกรรมด้านงานพัสดุ

๑.๑๘ กิจกรรมด้านงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน

๑.๑๙ กิจกรรมด้านงานสังคมสงเคราะห์

๑.๒๐ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี

กองส่งเสริมการเกษตร

๑.๒๑ กิจกรรมด้านการปลูกต้นไม้ในพื้นที่สาธารณประโยชน์

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.๒๒ กิจกรรมการเฝ้าระวังโรคติดต่อ (อุบัติใหม่)

๑.๒๓ กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด

๑.๒๔ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)

นายกเทศมนตรีเมืองบ้านบัว

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

แบบ ปค.๕

เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ประกอบด้วย ๕ หลักการดังนี้</p> <p>(๑)หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(๒)ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>(๓)หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(๔)หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>(๕)หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>-มีการสรรหาข้าราชการเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านเทคโนโลยีเอกสารนโยบายและแผนงาน งานงบประมาณรองรับการปฏิบัติงานคอมพิวเตอร์</p> <p>เทคโนโลยี งานเอกสารสำนักงาน</p> <p>-มีการจัดหาวัสดุ ครุภัณฑ์ คอมพิวเตอร์ ทันสมัยรองรับการปฏิบัติงานด้านเทคโนโลยีสำนักงาน</p> <p>ให้เพียงพอกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานรับผิดชอบ</p>

เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ หลักการดังนี้</p> <p>(๑)หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>(๒)หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง</p> <p>(๓)หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๔)หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>-การปฏิบัติงานเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ไม่คล่องตัว</p> <p>วัสดุอุปกรณ์ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ไม่เพียงพอ</p> <p>-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติยังไม่มีความชำนาญ/เทคนิค การใช้เทคโนโลยีปฏิบัติงาน</p>

เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม ประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้</p> <p>(๑)หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(๒)หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๓)หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔.ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร ประกอบด้วย ๓ หลักการดังนี้</p> <p>(๑)หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๒)หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน</p> <p>(๓)หน่วยงานของรัฐที่มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน</p>	<p>-สรรหาเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านเทคโนโลยีเอกสารงานของเทศบาลงานงบประมาณและแผนงานให้เพียงพอรองรับงานเทคโนโลยีคอมพิวเตอร์ให้ทันตามเวลาที่กำหนด</p> <p>-จัดหาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์เทคโนโลยีทันสมัยเหมาะสมกับการปฏิบัติงานเอกสารคอมพิวเตอร์ยุคปัจจุบัน เพื่อความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน</p>

แบบ ปค.๔

เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด ๕.กิจกรรมติดตามผล ประกอบด้วย ๒ หลักการ ดังนี้ (๑)หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการ ประเมินผลระหว่างปฏิบัติงาน หรือการประเมินผล เป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้ ปฏิบัติตามองค์ประกอบการควบคุมภายใน (๒)หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสาร ข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่าง ทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>-การปฏิบัติงานเทคโนโลยีเอกสารงานงบประมาณ และแผนงาน งานเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ด้านต่าง ๆ แล้วเสร็จตาม เวลาที่กำหนด เกิดประสิทธิภาพของงานดีขึ้น</p>

(ลงชื่อ)

(นางสาวศรียา เตียตระกูล)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

แบบ ปค.๔

กองคลัง เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ประกอบด้วย</p> <p>๑.๑) งานการเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องระบบ e-laas มีการปรับปรุงระบบและระเบียบหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานตลอด ทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน และการนำเข้าสู่ข้อมูลในระบบมีความผิดพลาดในบางครั้ง เนื่องจากปริมาณงานมาก</p> <p>๑.๒) งานธุรการ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากสถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณของแฟ้มฎีกาเบิกจ่ายเงินประจำปี แต่ละปีงบประมาณมีจำนวนมาก</p> <p>๑.๓) งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ในส่วนของงานแผนที่ภาษีที่ยังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากอยู่ระหว่างปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๑.๔) งานพัฒนารายได้ - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เกิดจากข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบัน ไม่มีข้อมูลที่อยู่ถูกต้อง ชัดเจน ทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถามได้ - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษีล่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด และส่วนหนึ่งมาจากระเบียบฯ ข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงจากสภาวะทางเศรษฐกิจ</p> <p>๑.๕) งานพัสดุและทรัพย์สิน เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากปริมาณงานจัดซื้อจัดจ้างเพิ่มขึ้น ทำให้มีอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เช่น การตรวจสอบเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p>	<p>กองคลังได้วิเคราะห์ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ปรากฏตามโครงสร้างองค์กรและตามคำสั่งแบ่งงาน ที่ ๓๑๗/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๖๘ การมอบหมายหน้าที่ภายในของกองคลัง ซึ่งมีการปฏิบัติงาน คือ</p> <p>(๑) งานการเงินและบัญชี (๒) งานธุรการ (๓) งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (๔) งานพัฒนารายได้ (๕) งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานการเงินและบัญชี มีความเสี่ยงในด้านการนำเข้าสู่ข้อมูลในระบบ e-laas ล่าช้าและผิดพลาดในบางครั้ง เนื่องจากปริมาณงานค่อนข้างมากและซับซ้อนในด้านการปฏิบัติงาน - งานธุรการ มีความเสี่ยงในด้านสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ซึ่งมีจำนวนมากในแต่ละปีงบประมาณ - งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่ครอบคลุมครบถ้วนซึ่งอยู่ระหว่างการปรับปรุงข้อมูลในโปรแกรม และยังต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่เสมอ - งานพัฒนารายได้ มีความเสี่ยงจากข้อมูลผู้เสียภาษียังไม่เป็นปัจจุบัน และระเบียบฯ หนังสือสั่งการที่มีการปรับปรุงแก้ไขทำให้ประชาชนเกิดความสับสน ขาดความรู้ความเข้าใจในการเสียภาษี

	<p>- งานพัสดุและทรัพย์สิน มีความเสี่ยงที่เกิดจากปริมาณงานจัดซื้อจัดจ้างที่มาก และมีการเร่งรัดในการดำเนินการให้ทันใน งบประมาณ และความรู้ความเข้าใจของ ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุที่มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลง อยู่เสมอ ซึ่งต้องมีการส่งเสริมในการได้รับความรู้ความเข้าใจจากการส่งไปอบรมอยู่เสมอ</p>
--	---

กองคลัง เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกองคลังและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณตามภารกิจที่ถูกกำหนดไว้อย่างเหมาะสม แต่ยังมีปัจจัยด้านต่างๆ ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงในกิจกรรมที่ยังดำเนินงาน เช่น</p> <p>๒.๑ งานการเงินและบัญชี</p> <p>- การประเมินความเสี่ยงพบว่า การนำเข้าข้อมูลในระบบ e-laas ที่ผิดพลาด เนื่องจากหลักฐานเกี่ยวกับเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินงบประมาณยังไม่ถูกต้องครบถ้วน จึงทำให้เกิดความผิดพลาด และล่าช้าในการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๒.๒ งานธุรการ</p> <p>การประเมินความเสี่ยง พบว่าได้มีการจัดหาสถานที่อุปกรณ์เพิ่มเติมเพื่อจัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิกจ่ายเงินตามปีงบประมาณแยกเป็นรายปีงบประมาณเพื่อสะดวกในการค้นหา</p> <p>๒.๓ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>กิจกรรมการสำรวจภาคสนามตาม พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ ยังมีความเสี่ยงเนื่องจากการปรับปรุงกฎหมายใหม่ ทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านแผนที่ ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินโดยตรง จึงต้องทำการศึกษารายละเอียดอย่างรอบคอบ และฐานข้อมูลที่ยังไม่ครอบคลุมเป็นปัจจุบัน ทำให้การปฏิบัติงานด้านการสำรวจข้อมูลมีความล่าช้า ไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒.๔ งานพัฒนารายได้</p> <p>การประเมินความเสี่ยงด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ พบว่า ได้มีการออกเก็บภาษีนอกสถานที่ เพื่อเป็นการบริการประชาชนในการชำระภาษี และยังเป็นกรให้คำแนะนำความรู้ความเข้าใจในเรื่องภาษีต่างๆ เช่น</p>	<p>- การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อนเนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร แต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบ และหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p>

กองคลัง เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>- แนะนำและชี้แจงเจ้าของที่ดินเปลี่ยนแปลงการทำประโยชน์ที่ดินโดยที่ไม่ได้แจ้งการเปลี่ยนแปลง ทำให้การประเมินภาษีไม่ถูกต้องตามอัตราภาษี</p> <p>- กรณีลูกหนี้ภาษีเดิมยังไม่ยื่นชำระภาษีค้าง ทำให้ยังมีลูกหนี้ภาษีค้าง ให้เจ้าหน้าที่ออกเร่งรัดติดตาม</p> <p>๒.๕ งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>- การประเมินความเสี่ยงพบว่า มีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติยังคงต้องได้รับการอบรมในเรื่องของการปฏิบัติงานในหน้าที่เพื่อไม่เกิดข้อบกพร่องได้ ส่วนการตรวจสอบเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง ต้องประสานผู้ที่เกี่ยวข้องจัดทำเอกสารให้ครบถ้วน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ งานการเงินและบัญชี</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และหมั่นศึกษาระบบงาน และระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓.๒ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>- ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน ควรมีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะที่ใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษีได้</p> <p>๓.๓ งานพัฒนารายได้</p> <p>- ส่งบุคลากรให้ได้รับการอบรมในเรื่องของภาษีอากรที่เทศบาลจัดเก็บโดยเฉพาะภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>- ส่งบุคลากรให้ได้รับการอบรมในเรื่องของระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานด้านพัสดุและทรัพย์สิน</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมของกองคลัง มีการติดตาม ตรวจสอบ ที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองคลัง เพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป</p>

แบบ ปค.๔

กองคลัง เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม การปรับปรุง คำสั่ง การติดต่อภายในและภายนอกมาเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการในกองคลัง</p> <p>๔.๒ จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์ให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้ทราบผ่านระบบ Application เช่น facebook และ Line รวมถึงเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p> <p>๔.๓ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น เทศบาล องค์การบริหารส่วนจังหวัด องค์การบริหารส่วนตำบลใกล้เคียง ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด สำนักงานที่ดิน หรือหน่วยงานราชการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งผู้เช่าระยะ</p> <p>๔.๔ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร ทำให้การติดต่อประสานงานเป็นไปอย่างรวดเร็วและทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๕ มีการรวบรวมข้อมูล กฎหมาย ระเบียบ รวมถึงแนวทางการปฏิบัติงานต่างๆ แจกให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ ปรับปรุงการใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารทางโทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือสอบถามไปยังหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชา และนายกเทศมนตรีทราบอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองคลัง เทศบาลตำบลบ้านบัว มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการปฏิบัติราชการ รวมถึงแอปพลิเคชันต่างๆ บนโทรศัพท์มือถือ เช่น Facebook , Line ระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ ทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบข้อมูลได้ถูกต้อง ชัดเจน - การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีในภารกิจหน้าที่ของกองคลังได้เป็นอย่างดี เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล <p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่า ยังมีจุดอ่อนในกิจกรรมงานการเงินและบัญชี กิจกรรมงานพัฒนารายได้ และจัดเก็บภาษี งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p>

แบบ ปค.๔

กองคลัง เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินผลคุณภาพของงาน ได้กำหนดวิธีปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนที่ทางกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริการ ผู้ควบคุมงาน และผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายงานเป็นครั้งเป็นคราว กรณีพบจุดอ่อนข้อบกพร่อง และรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบถึงผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๕.๓ ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆ การปฏิบัติงาน แต่ละงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์ผลประเมิน พบว่า มีการควบคุมภายในกองคลัง มีการประเมินองค์ประกอบ การควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ และการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร ซึ่งผลการประเมินจากกิจกรรมต่างๆ พบว่ายังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมภายในในปีถัดไป

ลงชื่อ.....

(นางอินทุกาน ศรีพนม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ชื่อส่วนงานย่อย : กองช่าง เทศบาลเมืองบ้านบัว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ จากข้อจำกัดของงบประมาณ ความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน - ไม่มีบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่โดยตรง ขาดความสะดวกรวดเร็ว <p>๑.๒ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้าน <p>๑.๓ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณราคากลาง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ รายละเอียดการคำนวณประมาณการเกิดข้อผิดพลาด เนื่องจากหลักเกณฑ์ข้อกำหนดใหม่ที่เกิดขึ้น และเจ้าหน้าที่ขาดการอบรมความรู้ใหม่ๆ</p> <p>๑.๔ กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบแนวเขตถนน สาธารณะไม่ชัดเจนเนื่องจากสำรวจชั้นทะเบียนทางหลวงยังไม่ครบทุกสายทาง</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๔ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานธุรการ ๒. งานสาธารณูปโภค ๓. งานวิศวกรรม ๔. งานผังเมือง <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมิน พบว่าการติดตามประเมินผลในแบบติดตาม ปค.๓ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม และพบจุดอ่อนที่เกิดขึ้นใหม่ ในกิจกรรมอื่น คือ งานก่อสร้าง งานซ่อมแซมไฟฟ้า และการคำนวณประมาณราคากลาง ซึ่งมีการติดตามตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ความเสี่ยงลดลง</p> <p>การสำรวจขอขึ้นทะเบียนทางหลวงท้องถิ่นยังไม่ครบทุกสายทาง</p>

ชื่อส่วนงานย่อย : กองช่าง เทศบาลเมืองบ้านบัว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p><u>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</u></p> <p>๑) การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อมีจำกัด เนื่องจากต้องจัดสรรไปบริหารจัดการด้านอื่นๆ ซึ่งอาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประหยังบประมาณอีกทางหนึ่ง</p> <p>๒) บุคลากรขาดความรู้ความสามารถเฉพาะด้านในการปฏิบัติหน้าที่โดยตรง</p> <p><u>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</u></p> <p>๑) สาธารณะสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ</p> <p><u>กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง</u></p> <p>๒) มีการประเมินผลความเสี่ยงยังไม่ครอบคลุม เนื่องจากการดำเนินงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วน กระชั้นชิด ขาดการวางแผนการดำเนินงาน และการคำนวณราคาบางรายการขึ้นอยู่กับราคากลางท้องตลาดที่มีความผันผวน</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงของกองช่าง พบว่าต้องมีการบริหารจัดการในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ได้มาตรฐานซึ่งขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอก และพร้อมทั้งจัดหาบุคลากรเข้ามาปฏิบัติงาน</p>

ชื่อส่วนงานย่อย : กองช่าง เทศบาลเมืองบ้านบัว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p><u>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</u> - จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น</p> <p><u>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</u> - สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน</p> <p><u>กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง</u> - มีการตรวจทาน/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในประจำปี</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมของกองช่างต้องมีการติดตามประเมินผลทุกระยะ อย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเกิดจากต้องแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชน</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๒. ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมชัดเจน และทันเวลา</p> <p>๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูล มีการจัดลำดับชั้นความลับของข้อมูล และบุคคลที่ควรได้รับ</p>	<p>มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม แต่บางครั้งเกิดปัญหาอุปสรรคของระบบอินเทอร์เน็ตขัดข้อง และสัญญาณไม่ครอบคลุมทั่วถึง ซึ่งต้องมีการปรับปรุงต่อไป</p>

แบบ ปค.๔

ชื่อส่วนงานย่อย : กองช่าง เทศบาลเมืองบ้านบัว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง และเหมาะสม - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา - มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน 	<p>การติดตามประเมินผลของกองช่างมีความเหมาะสม และได้รับการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานย่อย ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน</p>

สรุปผลการประเมิน

จากผลการวิเคราะห์สำรวจ พบว่ามี ๓ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือ

๑. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ในการปฏิบัติหน้าที่
๒. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ สาธารณะสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ ดังนั้น จึงควรมีการสร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้อง ป้องกัน รักษา เห็นคุณค่าของสาธารณะสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน
๓. กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ รายละเอียดการคำนวณประมาณการช่างเกิดข้อผิดพลาดเนื่องจากขาดความการอบรมความรู้และหลักเกณฑ์ใหม่ๆ ควรส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม

ผลการประเมิน การติดตามประเมินผลการควบคุม กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้า ก่อสร้าง และการคำนวณประมาณการช่าง มีการควบคุมยังไม่เพียงพอ ดังนี้ จึงต้องติดตามประเมินผลต่อไป

๔. กิจกรรมด้านการสำรวจถนนเพื่อขึ้นทะเบียนทางหลวงท้องถิ่นซึ่งการสำรวจยังไม่ครบตามสายทางที่กำหนดไว้ เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอ

(ลงชื่อ).....

(นายธีระพล ตั้งประโคน)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘
 กองการศึกษา

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กิจกรรม กองการศึกษา</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>(๑) การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>(๓) ผู้บริหารจัดการให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(๔) การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>(๕) การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>- บุคลากรกองการศึกษา ปฏิบัติงานโดยยึดหลักปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยมีนโยบายในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม</p> <p>- มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้จากการเข้าฝึกอบรม เพื่อพัฒนาตนเองอย่างสม่ำเสมอ มีการรายงานผลการฝึกอบรมต่อผู้บังคับบัญชาถึงความรู้ที่ได้จากการฝึกอบรม และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>- มีการส่งเสริมการจัดการศึกษาปฐมวัย งานการเงินการเบิกจ่ายงบประมาณด้านการเงิน /งานพัสดุ เบิกจ่ายตามงบประมาณ</p>

เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านธุรการ</p> <p>-หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณ หมวดเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลล่าช้า บางโครงการไม่ได้รับรายงานผลการดำเนินการ</p> <p>-ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติ จัดส่งล่าช้า</p>	<p>๑.แจ้งเจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆอย่างต่อเนื่องและปฏิบัติตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา</p> <p>๒. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณดำเนินการรายงานผลการใช้งบประมาณภายใน ๓๐ วันนับแต่โครงการแล้วเสร็จ</p> <p>๓.แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน</p>
<p>๒.๒ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษาปฐมวัย</p> <p>-กิจกรรมงานด้านการบริหาร และวิชาการ ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา พบว่าบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</p> <p>-ครูและครูผู้ดูแลเด็ก ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>๑.สรรหาผู้บริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อพัฒนาการศึกษาและยกระดับมาตรฐานของสถานศึกษาและจัดทำครู</p> <p>๒. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม</p>
<p>๒.๓ งานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ</p> <p>-ด้านสถานที่ ยังไม่สามารถเอื้ออำนวยความสะดวกให้กับประชาชนได้</p>	<p>๑.ปรับปรุงภูมิทัศน์ให้เหมาะสมในการจัดการแข่งขันกีฬา</p> <p>๒. จัดหาอุปกรณ์กีฬาให้แก่ประชาชนทุกชุมชน</p>
<p>๒.๔ งานส่งเสริมศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>-ด้านบุคลากร ด้านสถานที่ ยังไม่สามารถเอื้ออำนวยความสะดวกให้กับประชาชนได้</p>	

	<p>๑. ทบทวนและกำหนด มาตรการงบประมาณในการจัดงานโครงการที่ใช้จ่าย งบประมาณที่ตอบสนองความต้องการของประชาชนให้ตรงตามวัตถุประสงค์</p> <p>๒. จัดหาอุปกรณ์ต่างๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชน</p>
<p>๒.๕ งานการเงิน การเบิกจ่ายงบประมาณด้านเงินอุดหนุน/งานพัสดุ เบิกจ่ายตามงบประมาณ</p> <p>-งานด้านการเงิน และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่า บุคลากรยังขาดความรู้ความชำนาญงานในการปฏิบัติงานการเงินและด้านการพัสดุ</p> <p>-หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการดำเนินงานและใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้าหรือบางโครงการไม่ได้รายงานผลการดำเนินงาน</p>	<p>๑. ศึกษากฎหมายข้อ ระเบียบและหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ รวมถึงทบทวนถึงปัญหาที่เกิดจากโครงการในรอบที่ผ่านมา เพื่อนำมาเป็นแนวคิดในการแก้ไขงาน</p> <p>๒. การเบิกจ่ายงบประมาณด้านเงินอุดหนุน</p>
<p>๓ กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมงานธุรการ</p> <p>- การตรวจสอบค้นหาข้อมูลปัจจุบันจากอินเทอร์เน็ต เพื่อเตรียมความพร้อมล่วงหน้า และสามารถปฏิบัติงานได้ทันทีที่ได้รับหนังสือ</p> <p>๓.๒ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษาปฐมวัย</p> <p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมจัดทำหลักสูตรตลอดจนมาตรฐานการศึกษาอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p>	<p>๑. สรรหาผู้บริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อพัฒนาการศึกษาและยกระดับมาตรฐานของสถานศึกษาและจัดหาครู</p> <p>๒. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม</p>

(ลงชื่อ).....

(นายณภัทร โฆษิตอัมพรเสนีย์)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริการจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องและที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างบุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองสวัสดิการสังคมเทศบาลตำบลบ้านบัว ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ ในงวดปีที่ผ่านมา คือ</p> <p>๑.๑ งานสังคมสงเคราะห์ ๑.๒ งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๑.๓ งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</p> <p>ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ แนวทางที่มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติม ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน กองสวัสดิการสังคมได้ปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนดไว้ รับฟังความคิดเห็นของผู้บังคับบัญชาและผู้ปฏิบัติหน้าที่ในสายงานเดียวกัน</p>
<p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ พบว่าการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเทศบาลตำบลบ้านบัวเกิดความเสี่ยงจากผู้สูงอายุย้ายเข้าออกไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าและไม่ได้ไปลงทะเบียนที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นแห่งใหม่ ทำให้เกิดข้อผิดพลาด</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคมอยู่ในระดับความเสี่ยงที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน มีการติดตาม ตรวจสอบ จากหัวหน้างานอย่างสม่ำเสมอทุกครึ่ง</p>
<p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายชื่อผู้สูงอายุในระบบสารสนเทศและตรวจสอบข้อมูลจากทะเบียนราษฎรในต้นปีงบประมาณก่อนเบิกจ่าย และตรวจสอบสถานการณ์การมีชีวิตรอยู่ของผู้รับเบี้ยยังชีพเป็นระยะๆ</p>	<p>มีการแบ่งงานของกองสวัสดิการสังคม จัดทำทะเบียนประวัติข้อมูลของผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพทุกประเภทไว้เป็นหลักฐาน และมีการแบ่งงานตามคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจนและมีการติดตามอย่างต่อเนื่อง</p>
<p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงาน เช่น ระบบข้อมูลสารสนเทศเบี้ยยังชีพ ระบบบูรณาการฐานข้อมูลสวัสดิการสังคม และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถ</p>	<p>การประชาสัมพันธ์ต้องมุ่งเน้นและให้ความสำคัญกับการเผยแพร่ข่าวสารการดำเนินงานของเทศบาลตำบลบ้านบัว ซึ่งเป็นหัวใจหลักในการบริหารงาน เช่น การประชาสัมพันธ์ด้านการลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</p>

นำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน	ผู้พิการ รวมทั้ง การรับลงทะเบียนเด็กแรกเกิดและลงทะเบียนรับเงินสงเคราะห์ศพ ซึ่งการสนับสนุนด้านการประชาสัมพันธ์ถือเป็นแนวโน้มที่ดีต่อไปในอนาคต
องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยมีวิธีการติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากมีข้อบกพร่องให้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ให้ความสำคัญการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน/โครงการเป็นรายการโครงการโดยมีการกำหนดวัตถุประสงค์และสภาพปัญหา ความจำเป็นที่ต้องจัดทำโครงการ หลังสิ้นสุดโครงการมีการตอบแบบสอบถามเพื่อวัดระดับความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมโครงการ เพื่อนำไปพิจารณาดำเนินการต่อ หรือนำไปแก้ไขปรับเปลี่ยนให้มีการพัฒนาที่ดีขึ้น หรือยุติโครงการ ซึ่งจะส่งผลให้เกิดความพึงพอใจของประชาชนที่ได้รับประโยชน์ตามมา</p>

ลงชื่อ..... 

(นางสาวบังอร มุ่งมี)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ประกอบด้วย ๕ หลักการ ดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(๒) ผู้กำกับดูแลหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงควบคุมภายใน</p> <p>(๓) หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(๔) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>(๕) หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>กิจกรรม ปลูกต้นไม้ในพื้นที่สาธารณะประโยชน์</p>

แบบ ปค.๔

เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ หลักการ ดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>(๓) หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๔) หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>กิจกรรม ปลูกต้นไม้ในพื้นที่สาธารณะประโยชน์</p> <p>๑. พื้นที่สาธารณะประโยชน์พื้นที่มีจำนวนต้นไม้เพิ่มขึ้น</p>

แบบ ปค.๔

เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม ประกอบด้วย ๓ หลักการดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๓) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมควบคุมด้านโรคระบาดพืช สัตว์ เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(๔) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน</p> <p>(๓) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายใน</p>	<p>กิจกรรม ปลูกต้นไม้ในพื้นที่สาธารณะประโยชน์</p> <p>๑. ให้ความรู้แก่ประชาชนทั่วไป</p>

แบบ ปค.๔

เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล ประกอบด้วย ๒ หลักการ ดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนาและการดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงานและการประเมินผล เป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสาร ข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่าง ทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	

ลงชื่อ



(นางสุพิชญา ประยูรชาญ)

 ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

แบบ ปค.๔

ชื่อส่วนงานย่อย: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลเมืองบ้านบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการเฝ้าระวังโรคติดต่อ เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือมีการระบาดของโรคติดต่อในพื้นที่ เช่น โรคไข้เลือดออก</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเทศบาลตำบลบ้านบัว มีรถบรรทุกขยะเพียง ๑ คัน ไม่เพียงพอต่อการให้บริการ จึงก่อให้เกิดปัญหาขยะตกค้าง จับเก็บขยะไม่ทัน เกิดข้อร้องเรียน</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงาน และมีการประกาศใช้ระเบียบพัสดุใหม่จึงทำให้เกิดความเสี่ยงเพิ่มขึ้นเพราะเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานต้องศึกษาวิธีการเกี่ยวกับพัสดุใหม่ทั้งหมดจึงอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและล่าช้าในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการเฝ้าระวังโรคติดต่อ - เป็นความเสี่ยงในระดับปานกลาง เนื่องจากพบว่ามีการระบาดของโรคติดต่อ ได้แก่ โรคไข้เลือดออก</p> <p>๒.๒ กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด - เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง เนื่องจาก มีรถบรรทุกขยะเพียง ๑ คันในการให้บริการทำให้เกิดปัญหาขยะตกค้าง จับเก็บขยะไม่ทัน เกิดข้อร้องเรียน เก็บขยะไม่ทั่วถึง ประชาชนได้รับความเดือดร้อน</p> <p>๒.๓ กิจกรรม การจัดซื้อจัดจ้าง - เป็นความเสี่ยงในระดับปานกลาง เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงาน และมีการประกาศใช้ระเบียบพัสดุใหม่จึงทำให้เกิดความเสี่ยงเพิ่มขึ้นเพราะเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานต้องศึกษาวิธีการเกี่ยวกับพัสดุใหม่ทั้งหมดจึงอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและล่าช้าในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๓ ฝ่าย คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข ๒. ฝ่ายบริการสาธารณสุข ๓. งานธุรการ <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบจุดอ่อนในภารกิจกิจกรรมการเฝ้าระวังโรคติดต่อ กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง ซึ่งต้องนำไปจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อยในปีถัดไป</p>

แบบ ปค.๔

ชื่อส่วนงานย่อย: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลเมืองบ้านบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการเฝ้าระวังโรคติดต่อ</p> <p>๑. สร้างสำนึกแก่ประชาชนในการกำจัดลูกน้ำยุงลาย</p> <p>๒. ให้ความรู้แก่ประชาชน เรื่องการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก</p> <p>๓. รณรงค์การป้องกันและควบคุมโรคทั้งทางด้านกายภาพ ชีวภาพ และเคมี</p> <p>๔. ควบคุมอย่างใกล้ชิดในการใส่ทรายกำจัดลูกน้ำยุงลายอย่างถูกต้องให้ได้ประสิทธิภาพสูงสุด</p> <p>๕ ส่งเสริมให้ชุมชนมีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมโรค</p> <p>๖. รณรงค์การป้องกันและควบคุมโรคทั้งทางด้านกายภาพ ชีวภาพ และเคมี</p> <p>๓.๒ กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด (การเก็บขยะตกค้าง)</p> <p>๑. ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบและจัดกิจกรรมรณรงค์การทิ้งขยะมูลฝอย และคัดแยกขยะมูลฝอย</p> <p>๓. จัดเตรียมรถบรรทุกขยะและบุคลากรให้เพียงพอต่อความต้องการ</p> <p>๓.๓ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงาน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับมอบหมายงานพยายามศึกษาหาความรู้จากระเบียบและหนังสือสั่งการ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเป็นไปตามโครงสร้างองค์กร และมีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน แต่ผลการประเมินและการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควร ดังนั้น จึงควรมีการติดตาม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่องต่อไป</p>
<p>๓. ส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับ</p>	<p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีความครอบคลุมทุกด้านและมีการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกในระดับดี</p>

<p>ความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่</p> <p>๓. ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสารการติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ</p>	
<p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ความชัดเจน เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษากฎ ระเบียบใหม่ ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน หัวหน้างาน และ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ต้องติดตาม และ กำกับดูแล</p>	<p>การติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีความเหมาะสม และ เพียงพอ</p>

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่ามีกิจกรรม ๓ กิจกรรมที่ต้องการจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในคือ

๑.๑ กิจกรรมการเฝ้าระวังโรคติดต่อ

เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือมีการระบาดของโรคติดต่อในพื้นที่ เช่น โรคไข้เลือดออก

๑.๒ กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด

เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเทศบาลตำบลบ้านบัวมีรถบรรทุกขยะ จำนวน ๑ คัน สำหรับให้บริการจัดเก็บขยะมูลฝอย ซึ่งไม่เพียงพอต่อการให้บริการในพื้นที่ ก่อให้เกิดปัญหาขยะตกค้างจัดเก็บขยะไม่ทัน เกิดข้อร้องเรียน

๑.๓ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจาก เป็นความเสี่ยงในระดับปานกลาง เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงาน และมีการประกาศใช้ระเบียบพัสดุใหม่จึงทำให้เกิดความเสี่ยงเพิ่มขึ้นเพราะเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานต้องศึกษาวิธีการเกี่ยวกับพัสดุใหม่ทั้งหมด จึงอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและล่าช้าในการปฏิบัติงาน

ผลการประเมิน การติดตามประเมินผลการควบคุม มีการควบคุมเพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ ซึ่งต้องติดตามประเมินผลต่อไป

(ลงชื่อ)

นงเยาว์

ผู้รายงาน

(นางสาวนงเยาว์ ยืนยง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.งาน/กิจกรรม -โครงการอบรมการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ -เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจนโยบาย และมาตรการในการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด -เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการเฝ้า ระวังป้องกันการแพร่ระบาดของยา เสพติด -เพื่อเป็นเวทีแลกเปลี่ยนการเรียนรู้ใน การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด -เพื่อสร้างเครือข่ายการเฝ้าระวัง ป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติด	๑.มีการแพร่ระบาดใน พื้นที่เป็นจำนวนมากเป็น ปัญหาที่มีผลต่อวิถีชีวิต และความสงบสุขของ ประชาชน ๒.เป็นภัยคุกคามต่อความ มั่นคงและการพัฒนา ประเทศโดยรวม ๓.เป็นปัญหาเร่งด่วนต้อง ดำเนินการขับเคลื่อนใน การป้องกันและแก้ไข ปัญหาในพื้นที่	๑.จัดอบรมให้ความรู้ กับผู้นำหมู่บ้านในพื้นที่ ๒.ส่งเสริมเยาวชน ประชาชนในพื้นที่ร่วม กิจกรรมกีฬาต้านยา เสพติด ๓.ร่วมออกตรวจสาร เสพติดให้กับประชาชน ในพื้นที่	-จัดให้มีการ ควบคุมดูแลแต่ยังไม่ ทั่วถึง	-มีการแพร่ระบาดในกลุ่ม วัยรุ่น เยาวชน และ ประชาชนผู้ใช้แรงงาน	-จัดอบรมให้ความรู้ให้กับผู้นำ หมู่บ้าน เยาวชน ประชาชนใน พื้นที่ -ส่งเสริมกิจกรรมนันทนาการ/ กีฬา ในหมู่บ้าน เป็นการใช้เวลา ว่างให้เป็นประโยชน์ -ร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ ออก ตรวจสอบสารเสพติดในพื้นที่	สำนักปลัด งานป้องกันฯ

เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒.งาน/กิจกรรม</p> <p>-โครงการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันและระงับอัคคีภัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การบริหารจัดการสาธารณภัยมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น</p> <p>๒. เพื่อลดความสูญเสียต่อชีวิตและทรัพย์สิน</p> <p>๓. เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจและช่วยเหลือตนเองได้ในเบื้องต้นและเข้าระบบเพลิงได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๔. เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ได้ตระหนักถึงโทษและภัยจากเหตุเพลิงไหม้</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>-เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการป้องกันบรรเทาสาธารณภัยไม่เพียงพอ</p>	<p>มีการออกคำสั่งแบ่งงานตามผลัด/เวรตลอด 24 ชม.</p> <p>-มีการควบคุมการปฏิบัติงานตามคำสั่งการอยู่เวร</p>	<p>-การออกเหตุ/เผชิญเหตุอัคคีภัยรวดเร็วทันเวลา</p> <p>-ลดความสูญเสียในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนในพื้นที่</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการป้องกันบรรเทาสาธารณภัยไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน</p>	<p>-จัดหาเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการป้องกันให้เพียงพอ</p> <p>-จัดอบรมให้ความรู้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานกู้ชีพ กู้ภัยเพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชนในพื้นที่</p>	<p>สำนักปลัด งานป้องกันฯ</p>

เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓.งาน/กิจกรรม -งานด้านเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ วัตถุประสงค์ 1.เพื่อต่อยอดเทคโนโลยีสมัยใหม่ โลกาภิวัตน์ 2.เพื่อความรวดเร็วในการปฏิบัติงาน อำนวยความสะดวกเร็วให้กับ ประชาชนผู้ใช้บริการ 3.ลดการใช้วัสดุสิ้นเปลือง อนุรักษ์ สิ่งแวดล้อม	ความเสี่ยง -เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านเอกสาร อิเล็กทรอนิกส์ไม่เพียงพอ -อุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้สำนักงานไม่ เพียงพอ	-ปฏิบัติงานตามคำสั่ง มอบหมายหน้าที่การ งานของกองงาน -ดำเนินงานตาม กฎหมายระเบียบที่ กำหนด	-มีการปฏิบัติงาน ภายใต้ระเบียบ กฎหมายที่กำหนด -ปฏิบัติงานผลงาน งานด้านเทคโนโลยี ให้ทันตามกำหนด	-เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังไม่ ชำนาญงานด้าน เทคโนโลยี	-จัดทำหน้าที่ปฏิบัติงานให้เพียง -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เทคโนโลยีงานด้านเอกสารเพื่อ ความชำนาญและคล่องตัวในการ ปฏิบัติงาน	สำนักปลัด ฝ่ายอำนวยการ ฝ่ายแผนงาน งบประมาณ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวศรียา เตียตระกูล)
 หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
 วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

กองคลัง เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>๑. งานการเงินและบัญชี</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การตรวจสอบกระบวนการรับ-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีการับเงิน เบิกจ่ายเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน - เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน - เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงิน ถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ 	<p>-การเบิกจ่ายเงินโดยมีหลักฐานประกอบไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาล่าช้าและเร่งด่วนทำให้หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย</p>	<p>-ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจสอบขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่๔) พ.ศ.๒๕๖๑ โดยเคร่งครัด</p> <p>-มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>-จัดส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และปฏิบัติงาน</p>	<p>-สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>อย่างเคร่งครัด</p> <p>-ตรวจสอบการรับและการนำฝากเงิน</p> <p>-มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนดำเนินการประกอบฎีกาไม่ครบถ้วนและทำตาม</p> <p>ในแต่ละรายการ</p> <p>-มีการติดตามดำเนินงาน ควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี ให้เป็นไปตามระเบียบและเป็นปัจจุบัน</p>	<p>-การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามที่ได้รับอนุมัติ</p> <p>-มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p> <p>-เอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วนและทำตาม</p> <p>ภายหลัง</p>	<p>-ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>-เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p> <p>-เพิ่มการตรวจสอบฎีกาและเช็คส่งจ่ายให้มากขึ้น</p>	<p>กองคลัง</p> <p>-งานการเงินและบัญชี</p> <p>-ผู้อำนวยการกองคลัง</p>

กองคลัง เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
๒. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อปรับปรุงฐานข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน น่าเชื่อถือ และเป็นธรรม - เพื่อให้มีการพัฒนาจัดเก็บรายได้เพิ่มมากขึ้น	- การสำรวจที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในการจัดทำฐานข้อมูลยังไม่ครอบคลุม เป็นปัจจุบัน - ระเบียบฯ พรบ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง มีการปรับปรุงกฎหมายใหม่ บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจ	- ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - มีการอบรมให้ความรู้ความเข้าใจแก่เจ้าหน้าที่ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการเรียนรู้	- การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ	- การจัดทำแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมและครบถ้วนเนื่องจากอยู่ระหว่างปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน - การออกสำรวจพื้นที่ภาคสนามไม่ได้รับความร่วมมือในการให้ข้อมูลของประชาชนในพื้นที่	- จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน ปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน ครบถ้วนทุกพื้นที่	กองคลัง - งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

กองคลัง เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
๓. งานพัฒนาภายใต้ วัตถุประสงค์ - เพื่อเพิ่มการประเมินภาษีได้ถูกต้องตามระเบียบ ขั้นตอน - เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการตรวจสอบติดตามการจัดเก็บภาษีให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพถูกต้องและเป็นธรรม - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วนถูกต้อง ไม่มี ถูกหนี้ยกจ่ายชำระ เป็นไปตามระเบียบ และ สามารถจัดเก็บภาษีให้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	-ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่ให้ความร่วมมือ -มีลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่รายใหม่เกิดขึ้น ทุกปีงบประมาณ -งานจัดเก็บรายได้ไม่สามารถติดต่อเจ้าของที่ดินใหม่ ชำระภาษีบำรุงท้องที่ได้	-มีการอบรมให้ความรู้ความเข้าใจแก่เจ้าหน้าที่ ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการเรียนรู้ -กำกับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามระเบียบของภาษีแต่ละประเภท ด้วยความรอบคอบและรัดกุม เพื่อป้องกันความผิดพลาด -การออกพื้นที่เพื่อเป็นการให้บริการแก่ประชาชนผู้เสียภาษีและเปิดโอกาสสร้างความ	-การปฏิบัติงานจะต้องยึดระเบียบกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น พรบ.ภาษีโรงเรือนและที่ดิน, พรบ.ภาษีป้าย, พรบ.ภาษีบำรุงท้องที่ -เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย ได้ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษี และค่าธรรมเนียมต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ -ทำหนังสือแจ้งผู้ใหญ่บ้านช่วย ประชาสัมพันธ์เมื่อมีการออกบริการจัดเก็บภาษีเคลื่อนที่ และแจ้งเจ้าของที่นำเอกสารที่ดิน	-การจัดเก็บภาษียังไม่เป็นไปตามที่ประเมินไว้ -ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี -ผู้เสียภาษีบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ ไม่สะดวกที่จะเดินทางมาเสียภาษี จึงทำให้มียอดภาษีค้างชำระ -ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้อง ไม่เป็นปัจจุบัน	-จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี ออกหนังสือแจ้งและวางตามระเบียบฯ ต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี -จัดอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้องในระเบียบฯ ขั้นตอนและวิธีการ ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน	กองคลัง -งานจัดเก็บรายได้ -ผ.อ.กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
		เข้าใจอันดีกับประชาชน ผู้เสียภาษี	ที่เกี่ยวข้องมาติดต่อ เจ้าหน้าที่เพื่อปรับปรุง ฐานข้อมูลให้ถูกต้องเป็น ปัจจุบัน			

กองคลัง เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๔. งานพัสดุและทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เกิดการวางแผนการใช้ จัดทำ จัดซื้อ จัดจ้างพัสดุ ทรัพย์สินเป็นไปตามความ เหมาะสม คุ่มค่า โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพ มากที่สุดต่อทางราชการ ประชาชน มีระบบ การควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทาง ราชการอย่างเคร่งครัดและถูกต้อง - เพื่อให้การบริหารงานทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุของเทศบาลตำบลบ้านบัว เป็นไปตาม พระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ก่อให้เกิดประโยชน์ มากที่สุดและถูกต้อง ตรวจสอบได้	-การจัดหาพัสดวยังไม่ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการ -ระเบียบฯ มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานยัง ขาดความรู้ ความ เข้าใจ -การจัดส่งรายงาน ประจําปีมีความ ล่าช้า เนื่องจาก ปริมาณงานมาก	-ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการจัดซื้อพัสดุฯ -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การ ฝึกอบรมเพื่อศึกษา ระเบียบ กฎหมาย ใน งานพัสดุฯ -การจัดซื้อจัดจ้างและ การจำหน่ายทรัพย์สินมี การปฏิบัติตามระเบียบ และหนังสือสั่งการ -มีการจัดทำทะเบียนคุม ตามระเบียบฯ -มีการกำกับ เร่งรัด ติดตามงานภายในเดือน สิ้นสุดท่ายก่อนสิ้น ปีงบประมาณ	-การรายงานผลการ ตรวจสอบครุภัณฑ์ ประจําปี เป็นไปตาม กำหนดและจัดส่งให้ สดง.ภายในกำหนดเวลา -แต่ละกองมีการรายงาน ในการจัดซื้อครุภัณฑ์ใน แต่ละเดือนให้กองคลัง ทราบ -การอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ ข้อกฎหมาย การ ปฏิบัติงานพัสดุฯ	-งานด้านพัสดุมีปริมาณ มากและหลายขั้นตอน ในการปฏิบัติงาน ทำให้ เกิดความล่าช้า -เอกสารเบิกจ่ายที่ยังไม่ ครบถ้วน -การดำเนินงานจัดซื้อจัด จ้างยังไม่เป็นไปตาม แผนการจัดหาพัสดุ ประจําปี -การควบคุมวัสดุ สิ้นเปลืองให้ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน -มีการจัดฝึกอบรมให้ ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ใน การปฏิบัติตาม ระเบียบฯ	-กำชับให้หน่วยงาน เจ้าของงบประมาณ จัดทำแผนการเบิกจ่าย แต่ละไตรมาสให้ตรง กับความต้องการใช้ งานมากที่สุด -ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบจัดทำ ทะเบียนคุมวัสดุ สิ้นเปลืองให้ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน -มีการจัดฝึกอบรมให้ ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ใน การปฏิบัติตาม ระเบียบฯ	กองคลัง -งานพัสดุและ ทรัพย์สิน -ผอ.กองคลัง

(นางอินทุภา ศรพนม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ชื่อส่วนงานย่อย : กองช่าง เทศบาลเมืองบ้านบัว
 รายงานผลการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. กิจกรรมด้านงาน ซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อส่งเสริมให้ เจ้าหน้าที่เกิดความ รับผิดชอบต่องานที่ได้รับ มอบหมาย ๒. เพื่อให้งานเกิดประสิทธิ และประสิทธิภาพของงาน และเกิดประโยชน์อย่าง สูงสุด	- ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ความสามารถ เฉพาะด้าน อาจทำ ให้เกิดอันตรายถึงแก่ ชีวิตได้ - ขาดอุปกรณ์ที่ ทันสมัย ตรงต่อความ ต้องการเฉพาะด้าน อาจทำให้เกิด อันตรายถึงแก่ชีวิตได้	- มีการตั้ง งบประมาณใน ข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีสำหรับ จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ไฟฟ้าเพื่อซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะ	- การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ครอบคลุม	๑. ขาดบุคลากร ๒. อุปกรณ์ที่ใช้ใน การซ่อมแซมไฟฟ้ายัง ไม่ครบสมบูรณ์ เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ใน การปฏิบัติงาน	- จัดสรรงบประมาณ ให้สอดคล้องกับ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ ทันสมัย มีอายุการใช้ งานได้นานยิ่งขึ้น - รับผิดชอบการที่มี ความรู้ด้านไฟฟ้าเข้า มาเพิ่ม	๓๐ ก.ย. ๖๘ ผอ.กองช่าง

ชื่อส่วนงานย่อย : กองช่าง เทศบาลเมืองบ้านบัว
 รายงานผลการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒. กิจกรรมด้านงาน ก่อสร้าง วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้งานโครงสร้าง พื้นฐานมีความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการดูแล รักษาและสนองต่อความ ต้องการของประชาชน อย่างทั่วถึง	- ต้องศึกษาหา ความรู้ตลอดเพื่อ ความถูกต้อง ความถูกต้อง	- สร้างแรงจูงใจให้กับ ผู้มีส่วน/ ประชาชนในพื้นที่ได้ การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของ สาธารณสมบัติของ ส่วนรวมร่วมกัน	๑. คุณภาพชีวิตของ ประชาชนในพื้นที่ ดีขึ้นมีความสะดวก ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน ๒. เกิดการสร้างงาน สร้างรายได้ให้กับ ชุมชน	- สาธารณสมบัติที่ เป็นโครงสร้างพื้นฐาน ของประชาชนไม่ได้ รับการดูแลรักษา	- กำชับให้คำชี้แนะ ผู้นำชุมชน/ประชาคม หมู่บ้านให้รู้บทบาท หน้าที่ของตนเองใน การช่วยสอดส่องดูแล งานก่อสร้างในพื้นที่ ของตนเองอีกทาง หนึ่ง	๓๐ ก.ย. ๖๘ ผอ.กองช่าง
๓. กิจกรรมการคำนวณ ประมาณการช่าง วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้การคำนวณ ประมาณการช่างถูกต้อง มีมาตรฐาน สอดคล้องกับ	- ต้องมีการเข้ารับ การอบรมเพิ่มเติม ความรู้ใหม่ๆ	มีการตรวจทาน/ ตรวจสอบจาก เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภายในประจำปี	๑. การตรวจทานที่มี อยู่ยังไม่ครอบคลุม	- รายละเอียดการ คำนวณประมาณการ ช่างในแต่ละรายการ ไม่ตรงกับยอดรวม ของงบประมาณ เนื่องจากการคำนวณ	๑. เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องควรมีการ ตรวจสอบก่อนเสนอ ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้น	๓๐ ก.ย. ๖๘ ผอ.กองช่าง

ปริมาณงานและ งบประมาณ					สูตร Excel จาก คอมพิวเตอร์ ผิดพลาดและไม่มีการ ตรวจทาน		
--------------------------	--	--	--	--	--	--	--

ชื่อส่วนงานย่อย : กองช่าง เทศบาลเมืองบ้านบัว
 รายงานผลการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๔. กิจกรรมด้านการ สำรวจออกแบบ วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้ประชาชนรับรู้ ข้อมูลถนนแต่ละสายทาง ขนาดของถนน แนวเขต ถนนตลอดจนสภาพของ ถนนเพื่อขอขึ้นทะเบียน ทางหลวงท้องถิ่น	- การขึ้นทะเบียนทาง หลวงข้อมูลไม่เป็น ปัจจุบัน	- ต้องประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนรับทราบ ข้อมูลถนนแต่ละสาย ทาง และสภาพของ ถนนเพื่อทำทะเบียน ประวัติสายทาง และ ขอขึ้นทะเบียนทาง หลวงท้องถิ่น	๑. สายทางที่ขอขึ้น ทะเบียนทางหลวง ท้องถิ่น	- แนวเขตทางหลวง ท้องถิ่นไม่ชัดเจน - บุคลากรไม่ เพียงพอ	- กั้นแนวเขตทาง สาธารณะเพื่อขยาย ทาง - ให้บุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมงานทาง การขอขึ้นทะเบียน ทางหลวงท้องถิ่น	๓๐ ก.ย. ๖๘ ผอ.กองช่าง

(ลงชื่อ).....**Toy**.....ผู้รายงาน
 (นายธีระพล ตังประโคน)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
 วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

กองการศึกษา เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการทำงานควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. กิจกรรมงานธุรการ วัตถุประสงค์ ๑.๑ การดำเนินการตามระเบียบและ หนังสือสั่งการล่าช้า	๑. ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็น แนวทางในการปฏิบัติงานส่ง มายังเทศบาลเมืองบ้านบัว ล่าช้าจึงทำให้เกิดความล่าช้า ในทางปฏิบัติ	๑. การตรวจสอบ ค้นหาข้อมูล ปัจจุบันจากทาง อินเตอร์เน็ต เพื่อ เป็นการเตรียม ความพร้อม ล่วงหน้า และ สามารถปฏิบัติงาน ได้ทันทีที่ได้รับ หนังสือ	๑. การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา	๑. ระเบียบ ข้อบังคับที่ เป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงานส่งมายัง เทศบาลเมืองบ้านบัว ล่าช้าจึงทำให้เกิดความ ล่าช้าในทางปฏิบัติ	๑. เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ ติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องและปฏิบัติ ตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมาย จากผู้บังคับบัญชา	กองการศึกษา

กองการศึกษา เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑.๒ เพื่อให้การติดตามประเมินผลการ ใช้จ่ายเงินงบประมาณหมวดเงิน อุดหนุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของ การขอรับการสนับสนุนงบประมาณ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิด ประสิทธิผล	๑. หน่วยงานที่ให้บริการ สนับสนุนงบประมาณ หมวดเงินอุดหนุน รายงาน สรุปผลการดำเนินงานและ ใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณ ที่ผ่านมาล่าช้าหรือบาง โครงการไม่ได้รายงานผล การดำเนินงาน	๑. การพิจารณา สนับสนุน งบประมาณให้แก่ หน่วยงานต่าง ๆ เป็นไปตามหนังสือ สั่งการของ กระทรวงมหาดไทย เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ การตั้งงบประมาณ และการใช้จ่าย งบประมาณหมวด เงินอุดหนุนของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	๑. การประเมินผล จากการปฏิบัติงาน ๒. การควบคุมที่มี อยู่สามารถป้องกัน และลดความเสี่ยง ได้ ถ้ามีการปฏิบัติ ตามการควบคุมที่ กำหนด	๑. หน่วยงานที่ได้รับ การสนับสนุน งบประมาณหมวดเงิน อุดหนุนรายงาน สรุปผลการดำเนินงาน และใช้จ่ายเงินของ ปีงบประมาณที่ผ่านมา ล่าช้าหรือบางโครงการ ไม่ได้รายงานผลการ ดำเนินงาน ปีงบประมาณ ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการ ติดตามและประเมินผล โครงการที่หน่วยงานอื่น ขอรับเงินอุดหนุน	๑. กำหนดให้หน่วยงานที่ ได้รับสนับสนุนงบประมาณ ดำเนินการรายงานสรุปผล การใช้งบประมาณโครงการ ภายใน ๓๐ วัน นับแต่ โครงการแล้วเสร็จ หรือหาก เป็นโครงการที่ดำเนินการ ตลอดปีงบประมาณเช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้ รายงานหลังสิ้น ปีงบประมาณ	กองการศึกษา

กองการศึกษา เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ภาคีรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒. ภารกิจกรมงานศึกษาปฐมวัย วัตถุประสงค์ ๒.๑ เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบเกี่ยวกับปฐมวัย งาน นิเทศและ ประกันคุณภาพการศึกษา และงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับ อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น	๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วย ครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการ ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง กับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษาของ สถานศึกษา ซึ่งมี ความสำคัญกับการ เบิกจ่ายงบประมาณ ๒. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาด ผู้บริหารครูผู้สอนไม่ เพียงพอทำให้การ ดำเนินงานด้านต่าง ๆ ขาด ประสิทธิภาพ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม การจัดทำหลักสูตร ตลอดจนมาตรฐาน การศึกษาอย่าง ต่อเนื่อง ๒. จัดแบ่งหน้าที่ รับผิดชอบอย่าง ชัดเจน	๑. การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒. ประเมินผลจาก การปฏิบัติงาน	๑. ครูและครูผู้ดูแลเด็ก ยังขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา ของสถานศึกษา ซึ่งมี ความสำคัญกับการ เบิกจ่ายงบประมาณ ๒. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขาดผู้บริหาร ครูผู้สอน ไม่เพียงพอทำให้การ ดำเนินงานด้านต่าง ๆ ขาดประสิทธิภาพ	๑. จัดส่งพนักงานเทศบาล ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง รวมทั้ง ครูและครูผู้ดูแลเด็ก เข้า รับการอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับงาน ปฏิบัติงาน ๒. สรรหาผู้บริหารศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อพัฒนา การศึกษาและยกระดับ มาตรฐานของสถานศึกษา และจัดหาครู	กองการศึกษา

กองการศึกษา เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒.๒ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงาน ตามภารกิจของเจ้าหน้าที่	๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงิน และบัญชีของกองการศึกษา และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมืองบ้านบัว ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๓. ขาดการเข้ารับการอบรม	๑. รับโอนจาก หน่วยงานอื่นหรือ ผู้เกี่ยวข้องเช่น รับโอนจาก ข้าราชการครู ๒. มอบหมายกอง คลังเทศบาลเมือง บ้านบัวดำเนินการ จัดทำพัสดุ และ รายงานการเงินทุก สิ้นปี	๑. การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒. การประเมินผล จากการปฏิบัติงาน	๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ การเงินและบัญชีของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมืองบ้านบัว ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมืองบ้านบัว ๓. ขาดการเข้ารับการ อบรม	๑. สรรหาบุคลากรเพิ่ม ตาม แผนอัตรากำลัง ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรม	กองการศึกษา

กองการศึกษา เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๓. งานกีฬาและนันทนาการ วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการส่งเสริมให้เด็กเยาวชน ประชาชน เล่นกีฬา ไม่พึ่งพายาเสพติด , รู้จักเคารพปฏิบัติตามกฎ กติกา กฎหมายของบ้านเมือง และพัฒนา กีฬาชุมชนไปสู่ความเป็นเลิศในอนาคต , รู้จักมีวินัย	๑. บุคลากรที่เป็นพนักงาน จ้างยังขาดประสบการณ์ ด้านกิจกรรมนันทนาการ และกีฬาโดยตรง ๒. ด้านสถานที่มีการ ปรับปรุงเพียงบางส่วนทำให้ เกิดการคับแคบ และไม่ สามารถเอื้ออำนวยความสะดวก สะดวกได้	๑. ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการเบิกจ่าย ค่าใช้จ่ายในการจัด งาน การจัดการ แข่งขันกีฬาและ การส่งนักกีฬาเข้า ร่วมการแข่งขันกีฬา ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๔ และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง- เบิกจ่าย เท่าที่จ่าย จริง และใช้จ่าย อย่างประหยัด	๑. ปริมาณงานที่มี มากกว่า จำนวน บุคลากรทำให้เกิด ความล่าช้าในการ ดำเนินงาน	๑. ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ความสามารถ ความชำนาญด้านกีฬา และนันทนาการ ๒. ประชาชนส่วนน้อยที่ เห็นถึงความสำคัญของ การเล่นกีฬา การออก กำลังกาย ทำให้ขาด การมีส่วนร่วมในด้าน งานกีฬาและ นันทนาการของชุมชน ๓. ยังไม่มีสถานที่ สำหรับให้เด็กเยาวชน ประชาชน ได้ใช้เป็นจุด	๑. สรรหาบุคลากรที่มี ความรู้ความชำนาญเพื่อเป็น ผู้ฝึกซ้อมกีฬาต่าง ๆ ของ เทศบาลเมืองบ้านบัวในการ ที่จะส่งเสริมเด็ก เยาวชน ประชาชนเข้าร่วมการ แข่งขันกีฬาประเภทต่าง ๆ จนได้รับความเป็นเลิศด้าน กีฬา ๒. จัดหาอุปกรณ์กีฬาให้แก่ ประชาชนทุกชุมชน ๓. จัดให้มีการแข่งขันกีฬา ภายในเทศบาล	กองการศึกษา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
				รวมในการเล่นกีฬาทุก ประเภท		

กองการศึกษา เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๕. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อให้ใช้จ่ายงบประมาณ ด้านการจัด งานประเพณีท้องถิ่น เป็นไปตาม กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/ กฎกระทรวง และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องและตามความจำเป็น	๑. บุคลากรที่เป็นพนักงาน จ้างยังขาดประสบการณ์ ด้านกิจกรรมศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม กิจกรรมการจัดงานประเพณี ท้องถิ่นโดยตรง ๒. ด้านสถานที่มีการ ปรับปรุงเพียงบางส่วนทำให้ เกิดการคับแคบ และไม่ สามารถใช้อำนวยความสะดวก สะดวกได้	๑. นำระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ / กฎกระทรวงและ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง ๒. เบิกจ่ายเท่าที่ จ่ายจริง และใช้จ่าย อย่างประหยัด ๓. ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน	๑. มีการจัดซื้อจัด จ้างแจกของ กิจกรรมโดยตรงใน การจัดงานโครงการ เกินความจำเป็น และไม่เป็นการ บรรเทาความ เดือดร้อนของ ประชาชนในพื้นที่ อย่างแท้จริง ๒. ตั้งงบประมาณ พุ่มเพื่อยเกินความ จำเป็น	๑. ความเสี่ยงการ จัดซื้อจัดจ้างใน โครงการบางอย่างไม่ สามารถดำเนินการได้ อาจส่งผลให้มีการเรียก เงินคืน เมื่อหน่วย ตรวจสอบมาตรวจสอบ	๑. ให้บทวนและกำหนด มาตรการงบประมาณในการ จัดงานโครงการที่ใช้จ่าย งบประมาณที่ครอบคลุมของ ความต้องการและแก้ไข ปัญหาอย่างจริงจังไม่ควรถัง งบประมาณพุ่มเพื่อยเกิน ความจำเป็นต่อการปฏิบัติ ราชการ	กองการศึกษา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ที่แก้ไข เพิ่มเติม				

กองการศึกษา เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๖. งานการเงิน การเบิกจ่าย งบประมาณด้านเงินทุน/งาน พัสดุ เบิกจ่ายตามงบประมาณ วัตถุประสงค์ พัฒนาบุคลากรให้มีความชำนาญ เกี่ยวกับ การเบิกจ่ายตาม กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/กฎกระทรวง และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	๑. กิจกรรมทางด้านการเงิน และการพัสดุของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กพบว่า บุคลากรยังขาดความรู้ความ ชำนาญในการปฏิบัติงาน การเงินและด้านการพัสดุ ๒. กิจกรรมทางด้านบริหาร และวิชาการในการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา พบว่า บุคลากรและเจ้าหน้าที่ยัง ขาดความรู้ ความเข้าใจใน การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษา และยังไม่ได้รับ การฝึกอบรมเรื่องการจัดทำ แผนพัฒนาโดยตรง	๑. นำระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/ กฎกระทรวง และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง ๒. นำระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงินและ	๑. ความชำนาญใน การใช้ระเบียบ กฎหมายของ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงาน	๑. เข้ารับการฝึกอบรม ของเจ้าหน้าที่สามารถ นำมาปฏิบัติด้าน การเงิน/การพัสดุและ แผนพัฒนาการศึกษา ได้ไม่ชำนาญเท่าที่ควร	๑. ศึกษากฎหมายข้อ ระเบียบและหนังสือสั่งการ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ รวมถึงการทบทวนถึงปัญหา ที่เกิดจากโครงการในรอบที่ ผ่านมาเพื่อนำมาเป็นแนวคิด ในการแก้ไขงานที่กำลัง ดำเนินการในปัจจุบัน	กองการศึกษา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
	ความเสี่ยง	การตรวจเงินของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ แก้ไข เพิ่มเติมมาใช้ในการ ปฏิบัติงานอยู่เสมอ				

ลงชื่อ จักร ใจดี ผู้รายงาน
(นายณภัทร โสเชษฐ์พรเสนีย์)
ผู้อำนวยการกองการศึกษา
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

กองสวัสดิการสังคม เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน
 สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการทำงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กิจกรรม ๔. งานพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อความถูกต้องในการจัดซื้อจัดจ้าง ป้องกันการผลิตพลาด	ความเสี่ยง - มีการจัดซื้อจัดจ้าง ผ่านระบบ E e-GP และระบบ e-LASS แต่ยังไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบ ปัจจัยเสี่ยง - บุคลากรขาดทักษะ ในการจัดซื้อจัดจ้าง ผ่านระบบ e-GP และ ระบบ e-LASS	-จัดฝึกอบรมหรือ ส่งพนักงานเข้ารับ ฝึกอบรมในเรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง	- มีการอนุมัติ กระบวนการจัดซื้อ จัดจ้างผ่านระบบ e-GP และระบบ e-LASS	- ในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๖ มีการจัดซื้อจัด จ้างผ่านระบบ e-GP และระบบ e-LASS แต่ ยังไม่ถูกต้องครบถ้วน ตามระเบียบ	-จัดฝึกอบรมหรือ ส่งพนักงานเข้ารับ ฝึกอบรมในเรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง	กองสวัสดิการสังคม -งานพัสดุ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

กองสวัสดิการสังคม เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กิจกรรม</p> <p>๑. งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจัดเก็บข้อมูลของกองสวัสดิการสังคมมีความถูกต้องและครบถ้วน มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>-การจัดเก็บข้อมูลเบี้ยยังชีพมีการควบคุมดูแลตรวจสอบและให้คำแนะนำปรึกษาในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่และพนักงานในกองสวัสดิการสังคม</p>	<p>-มีการกำหนดแนวทาง การปฏิบัติงาน ประจำปีและการมอบหมายงานจากผู้บริหารหรือผู้บังคับบัญชาอย่าง เป็นทางการในการ ปฏิบัติหน้าที่ชัดเจน เหมาะสม และ เพียงพอ</p>	<p>- ในรอบ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ การปฏิบัติงาน ของกอง สวัสดิการสังคมมี ผู้อำนวยการ ผู้อำนวยการสังคมและ กองฯควบคุมและ ติดตามการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>- การจัดเก็บ ข้อมูลยังไม่ ครบถ้วนยังมี ข้อบกพร่อง</p>	<p>- มีการจัดทำ แผนปฏิบัติงานใน การจัดเก็บข้อมูล -ดำเนินการลงพื้นที่ เพื่อรับลงทะเบียน -ประชาสัมพันธ์ให้ มาลงทะเบียน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ฯลฯ -มีการออก ข้อบังคับมาใช้ ควบคุมตามอำนาจ หน้าที่</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม -งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

กองสวัสดิการสังคม เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กิจกรรม ๒. งานสังคมสงเคราะห์ - โครงการ “โครงการส่งเสริมกิจกรรม ผู้สูงอายุ” วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมกิจกรรมสันทนาการและการให้ ความรู้แก่ผู้สูงอายุ - เพื่อส่งเสริมการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีทั้ง ด้านร่างกายและจิตใจ	ความเสี่ยง -การรับรู้ข่าวสารและ การประชาสัมพันธ์ ขอความร่วมมือใน การเข้าร่วมโครงการ	-มีการ ประชาสัมพันธ์ทาง เสียงตามสาย หอ กระดาษข่าวและสื่อ ออนไลน์ต่างๆ	-ในรอบ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ผู้สูงอายุ มีคุณภาพชีวิตที่ ดีขึ้นทั้งทางด้าน ร่างกายและ จิตใจ -ผู้นำชุมชนและ ประชาชนรับรู้ ถึงการ ประชาสัมพันธ์ ข่าวสารมากขึ้น	-เจ้าหน้าที่ยังขาด ความเข้าใจในการ ดำเนินการจัด โครงการ	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ อบรมเพิ่มความรู้อัน การจัดโครงการ	กอสวัสดิการสังคม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

กองสวัสดิการสังคม เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ กิจกรรม	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กิจกรรม ๓. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี -โครงการฝึกอบรมกลุ่มอาชีพให้แก่กลุ่มสตรี วัตถุประสงค์ -เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนบทบาท สตรี หน้าที่ การพัฒนา กลุ่มองค์กรสตรี รวมถึง ส่งเสริมความรักและความอบอุ่นใน ครอบครัวลดความรุนแรงการกระทำต่อสตรี รวมทั้งฝึกอาชีพเพื่อให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น	ความเสี่ยง -ได้จัดวางระบบควบคุม ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยกำหนดกลุ่มเป้าหมาย จำนวนบุคคลที่เข้าร่วม โครงการ/กิจกรรม	-แจ้งแนวทาง การจัดหาพัสดุ ให้ตรงกับแผน จัดซื้อจัดจ้าง -ปรับปรุง แผนการจัดทา พสดุ	-ผู้บังคับบัญชาได้ กำหนดระยะเวลา ของการจัดทำ โครงการ/กิจกรรม ให้กับกลุ่มอาชีพ และมีการรายงาน สรุปผลการดำเนิน โครงการถึงปัญหา และอุปสรรคให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ	-ในรอบ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ความ สอดคล้องกับ สภาพพื้นที่ของ ประชาชนในการ กำหนด วัตถุประสงค์ให้ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ	-ปรับปรุงการ ดำเนินการจัด โครงการต่างๆ	กองสวัสดิการสังคม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

2/105
 (นางสาวบังอร มั่งมี)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
 วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ชื่อส่วนงานย่อย กองส่งเสริมการเกษตร เทศบาลเมืองบ้านบัว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. ปลุกต้นไม้ในพื้นที่สาธารณะประโยชน์	ความเสี่ยง - ใช้งบประมาณมากใน การดูแลพื้นที่สีเขียว	- การควบคุมมีความ เหมาะสมในระดับหนึ่ง	- จัดให้มีการ กิจกรรมปลูกต้นไม้ ดูแลต้นไม้	- ประชาชนไม่ลง มือทำไม่ได้ เนื่องจากมี งบประมาณไม่ เพียงพอ	- มีการกำกับดูแล จากผู้บังคับบัญชาให้ เจ้าหน้าที่ หมั่นคอย ตรวจสอบและ รายงาน	กองส่งเสริมการเกษตร

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นางสุพิชญา ประยูรชาญ)

ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ชื่อส่วนงานย่อย : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลเมืองบ้านบัว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน ควบคุมภายใน	ความเสียหาย ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม งานป้องกันและควบคุมโรค ๑. กิจกรรมการเฝ้าระวัง โรคติดต่อ วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อป้องกันและควบคุม โรคติดต่อในพื้นที่ตำบลบ้านบัว เช่น โรคไข้เลือดออก	มีการระบาดของ โรคไข้เลือดออก	๑. การสร้างจิตสำนึกแก่ ประชาชนในการกำจัด ลูกน้ำยุงลาย ๒. ให้ความรู้แก่ ประชาชน เรื่องการ ป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออก ๓. รณรงค์การป้องกัน และควบคุมโรค ทั้ง ทางด้านกายภาพ ชีวภาพ และเคมี	- ตามที่ได้มีการดำเนินการ ตามแผนการปรับปรุง ขั้นต้น สามารถแก้ปัญหา กิจกรรมงานป้องกันและ ควบคุมโรคซึ่งถือว่า กิจกรรมดังกล่าวมีการ ควบคุมภายในเพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์ ของการเฝ้าระวังโรค "ไข้เลือดออก" มีการระบาด ทุกปี จึงต้องวางแผน ปรับปรุงต่อไป	- มีการระบาดของ ของโรคติดต่อ ในพื้นที่ เช่น โรคไข้เลือดออก สาเหตุ - พบว่ามีกา รระบาดของ โรคติดต่อ ได้แก่ โรคไข้เลือดออก	๑. การควบคุมอย่างใกล้ชิดใน การใส่ทรายกำจัดลูกน้ำยุงลาย อย่างถูกต้องให้ได้ประสิทธิภาพ สูงสุด ๒. การสร้างจิตสำนึกแก่ ประชาชนในการกำจัดลูกน้ำ ยุงลาย ๓. ให้ความรู้แก่ประชาชน เรื่อง การป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออก ๔. ส่งเสริมให้ชุมชนมีส่วนร่วมใน การป้องกันและควบคุมโรค ๕. รณรงค์การป้องกันและ ควบคุมโรค ทั้งทางด้านกายภาพ ชีวภาพ และเคมี	งานป้องกันและ ควบคุมโรค / กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

ชื่อส่วนงานย่อย : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลเมืองบ้านบัว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๒. ภารกิจระดับงานรักษาความ สะอาด (การเก็บขยะตกค้าง) วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้เขตพื้นที่ตำบลบ้านบัว มีความสะอาดเรียบร้อยสวยงามและ เกิดสิ่งแวดล้อมที่ดี</p>	<p>- ปัญหาขยะ ตกค้าง จัดเก็บไม่ ทัน เกิดข้อ ร้องเรียน</p>	<p>- ปรับปรุงคำสั่ง มอบหมายงานให้ชัดเจน - กำหนดวันและเวลาใน การจัดเก็บขยะพร้อม ประชาสัมพันธ์ให้ หมู่บ้านทราบ - รณรงค์ให้ประชาชนใน พื้นที่ร่วมกันคัดแยกขยะ เพื่อลดปริมาณขยะใน ครัวเรือน</p>	<p>- มีการติดตาม การจัดเก็บอย่าง สม่ำเสมอ - ติดตามการคัด แยกขยะ และ การนำขยะ กลับมาใช้ ประโยชน์</p>	<p>- เนื่องจากเทศบาลตำบล บ้านบัว มีรถบรรทุกขยะ จำนวน ๑ คัน แต่ ให้บริการจัดเก็บขยะใน พื้นที่หมู่บ้าน ๑๘ หมู่บ้าน ซึ่งไม่เพียงพอต่อความ ต้องการในการให้บริการ จึงก่อให้เกิดปัญหาขยะ ตกค้าง จัดเก็บไม่ทัน เกิด ข้อร้องเรียน</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ในพื้นที่ทราบและจัดกิจกรรม รณรงค์การทิ้งขยะมูลฝอย และ คัดแยกขยะมูลฝอย ๒. จัดเตรียมรถบรรทุกขยะและ บุคลากรให้เพียงพอต่อความ ต้องการ ๓. กำหนดวันและเวลาในการ จัดเก็บขยะและประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทราบ</p>	<p>งานรักษาความสะอาด/ กองสาธารณสุขและสิ่ง แวดล้อม</p>

ชื่อส่วนงานย่อย : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลเมืองบ้านบัว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>งานพัสดุ</p> <p>๓.การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานจัดซื้อจัด จ้าง ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ</p>	<p>- การปฏิบัติงาน จัดซื้อจัดจ้างยังขาด ความรู้ความชำนาญ</p>	<p>๑. ปรับปรุงคำสั่ง แบ่งงาน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับ มอบหมายงาน พยายามศึกษาหา ความรู้จากระเบียบ และหนังสือสั่งการ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจัดซื้อ จัดจ้างขาดความรู้ความ ชำนาญในการปฏิบัติงาน และมีการประกาศใช้ระเบียบ พัสดุใหม่จึงทำให้เกิดความ เสี่ยงเพิ่มขึ้นเพราะเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานต้องศึกษาวิธีการ เกี่ยวกับพัสดุใหม่ทั้งหมดจึง อาจทำให้เกิดความผิดพลาด และล่าช้าในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน จัดซื้อจัดจ้าง ขาดความรู้ ความชำนาญใน การปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงาน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับมอบหมาย งานพยายามศึกษาหาความรู้จาก ระเบียบและหนังสือสั่งการ</p> <p>๓. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ได้รับมอบหมาย เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>งานพัสดุ / กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสาวกรรณรัตน์ ยืนยง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

รายงานผลการสอบทานการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีเมืองบ้านบัว

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลเมืองบ้านบัว ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินการที่มีประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลเมืองบ้านบัว มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ

- ๑ -

(นางสาววนิชชา บัตรรัมย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภาคผนวก

สำเนา



ที่ พร ๕๗๓๐๑/๑๐๒๖

สำนักงานเทศบาลเมืองบ้านบัว
อำเภอเมืองบุรีรัมย์ พร ๓๑๐๐๐

๗ ธันวาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดบุรีรัมย์

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จำนวน ๑ เล่ม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ แล้วรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบ นั้น

ในการนี้ เทศบาลเมืองบ้านบัว ขอส่งรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังรายละเอียดปรากฏตามที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีเมืองบ้านบัว

สำนักปลัด

โทรศัพท์ ๐๔๔- ๑๘๓๑๐๗

โทรสาร ๐๔๔- ๖๖๖๔๗๗

www.banbua.go.th

นางสาววณิชชา บัตรรัมย์ (๐๖๑-๐๗๔๘๕๕๐)

“คนบุรีรัมย์ ครอบครัวยุคใหม่ สบายเลือดเด็กรักกัน ลูกหลานรักษาวาส”



รักเมือง

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์ ๓๑๐๐๐

ที่ บร ๕๗๓๐๑/๑๒๑.....

วันที่ ๑๒ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

เรื่อง การจัดทำรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน หัวหน้าส่วนราชการ

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานภาครัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินการ ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้การควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความระมัดระวังรอบคอบถูกต้องมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแจ้งให้หน่วยงานดำเนินการดังนี้

ระดับหน่วยงานย่อย

๑. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินระบบการควบคุมภายในของสำนัก / กอง
๒. รายงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน (สำนัก / กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๑ แบบ ปค. ๔ และแบบ ปค. ๓ ส่งให้เลขานุการ (CENTER) ภายใน วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๘

ระดับองค์กร ให้รายงานติดตามระบบการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระเบียบกำหนด ได้แก่ แบบติดตาม ปค. ๑ แบบ ปค. ๔ และแบบ ปค. ๓ แล้วรวบรวมรายงานดังกล่าวเสนอนายกเทศมนตรีเมืองบ้านบัว เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลและกระทรวงมหาดไทย (กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น) และรายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ภายใน วันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๘ อนึ่งการจัดทำรายงานตามแบบฟอร์มและการจัดส่งรายงานตามแบบที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(ลงชื่อ)

(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)

นายกเทศมนตรีเมืองบ้านบัว



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลเมืองบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์ ๓๑๐๐๐

ที่ บร ๕๗๓๐๑/๑๒๑.....

วันที่ ๑๒ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

เรื่อง การจัดทำรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน หัวหน้าส่วนราชการ

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานภาครัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินการ ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้การควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความระมัดระวังเรียบร้อยถูกต้องมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแจ้งให้หน่วยงานดำเนินการดังนี้

ระดับหน่วยงานย่อย

๑. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินระบบการควบคุมภายในของสำนัก / กอง
๒. รายงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน (สำนัก / กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค. ๑ แบบ ปค. ๔ และแบบ ปค. ๓ ส่งให้เลขานุการ (CENTER) ภายใน วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๘

ระดับองค์กร ให้รายงานติดตามระบบการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระเบียบกำหนด ได้แก่ แบบติดตาม ปค. ๑ แบบ ปค. ๔ และแบบ ปค. ๓ แล้วรวบรวมรายงานดังกล่าวเสนอนายกเทศมนตรีเมืองบ้านบัว เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลและกระทรวงมหาดไทย (กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น) และรายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ภายใน วันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๘ อนึ่งการจัดทำรายงานตามแบบฟอร์มและการจัดส่งรายงานตามแบบที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

กิตติพงษ์ ภาณุสารพร ๑๒/๐๙/๖๘

๒/๑๖ กฤษกร ๑๒/๐๙/๖๘

กฤษกร ๑๒/๐๙/๖๘

กฤษกร ๑๒/๐๙/๖๘

กฤษกร ๑๒/๐๙/๖๘

กฤษกร ๑๒/๐๙/๖๘

(ลงชื่อ)

(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวัฒน์)

นายกเทศมนตรีเมืองบ้านบัว

สภานา



คำสั่งเทศบาลเมืองบ้านบัว

ที่ ๓๖๕ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน เทศบาลเมืองบ้านบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลเมืองบ้านบัว ดังต่อไปนี้

๑. นายพงษ์ศิวกร บุตรศรีภักดีกุล	ปลัดเทศบาล	ประธานกรรมการ
๒. นางภคจิรา ม่วงชาติ	รองปลัดเทศบาล	กรรมการ
๓. นางสาวนิจวรรณ บุชารัมย์	รองปลัดเทศบาล	กรรมการ
๔. นางสาวศรียา เตียตระกูล	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๕. นางอินทุกาน ศรีพนม	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๖. นายธีระพล ตั้งประโคน	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๗. นายณภัทร โฆษิตอัมพรเสนีย์	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๘. นางสาวบังอร มุ่งมี	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๙. นางสุพิชญา ประยูรชาญ	ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร	กรรมการ
๑๐. นางสาวรารัตน์ ยืนยง	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๑๑. นางสาวณิชา บัตรรัมย์	หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	กรรมการ/เลขานุการ
๑๒. นางธัญรัศม์ พิระพัฒน์นากรณ์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้คณะกรรมการ มีหน้าที่

- ๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของเทศบาลเมืองบ้านบัว
- ๓) รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวม
ของเทศบาลเมืองบ้านบัว
- ๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด
- ๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (เทศบาล)

สำเนา

-๒-

ให้คณะกรรมการฯ ของเทศบาลเมืองบ้านบัวเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ต่อนายกเทศมนตรีเมืองบ้านบัวเพื่อพิจารณาลงนาม

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
เทศบาลเมืองบ้านบัวให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) ให้ใช้รูปแบบ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

(แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม รายงานการ
ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายใน

(แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

(แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐรายงาน
การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของผู้ตรวจสอบภายใน

(แบบ ปค. ๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบ
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดย
เคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดเทศบาลเมืองบ้านบัวทราบ โดยด่วนให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้
ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่
สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายกิตติพงษ์ รัตนศศิวิมล)
นายกเทศมนตรีเมืองบ้านบัว

สำเนา



คำสั่งเทศบาลเมืองบ้านบัว

ที่ กวอ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักปลัด

เทศบาลเมืองบ้านบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ ควบคุมภายในสำนักงานปลัด เทศบาลเมืองบ้านบัว ดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------------------------|--|-------------------|
| ๑. นางสาวศรียา เตียตระกูล | หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวมุกดา ปัญญารมย์ | นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ | กรรมการ |
| ๓. นางสาวสุภาพร ประนมรัมย์ | นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๔. นางสาวสลิล รักพานิชย์ | นิติกรปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๕. จ.ส.อ.ธีรดนัย เถลิงลาภ | เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยชำนาญงาน | กรรมการ |
| ๖. นางสาวณิชา บัตรรัมย์ | หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๗. นางธัญรัศม์ พิระพัฒน์นากรณ์ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงาน คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองบ้านบัว และให้ดำเนินการติดตาม ประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และ ภารกิจของเทศบาลเมืองบ้านบัว ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘


(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีเมืองบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลเมืองบ้านบัว

ที่ กงค/ ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของคลัง
เทศบาลเมืองบ้านบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ ควบคุมภายในของคลัง เทศบาลเมืองบ้านบัว ดังต่อไปนี้

๑. นางอินทกาน ศรีพนม	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานกรรมการ
๒. นางสมปอง สลูปพล	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง	กรรมการ
๓. นางสุพรรณิ พฤษกิจ	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	กรรมการ
๔. นางวรรณภา กล้าแข็ง	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	กรรมการ
๕. นางสาวกนกนุช สร้อยพฤกษ์	นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ	กรรมการ
๖. นางสาวฐิติมา ฉัตรทัน	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ	กรรมการ
๗. นางสาวเบญจมาศ ศรีประทุม	หัวหน้าฝ่ายแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	กรรมการ/เลขานุการ
๘. นางสาวพยุษมาภรณ์ ประภาเลิศ	พนักงาน	ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อ รายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของเทศบาลเมืองบ้านบัว และให้ ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตาม อำนาจหน้าที่และภารกิจของเทศบาลเมืองบ้านบัว ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายกิตติพงษ์ รัตนศศิวิมล)
นายกเทศมนตรีเมืองบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลเมืองบ้านบัว

ที่ ๓๑๘ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของช่าง
เทศบาลเมืองบ้านบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ ควบคุมภายในของช่าง เทศบาลเมืองบ้านบัว ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|---------------------------|-------------------|
| ๑. นายธีระพล ตั้งประโคน | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายเจษฎาพร ทองเรือง | วิศวกรโยธาชำนาญการ | กรรมการ |
| ๓. นางรุ่งนภา แป้นทอง | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | กรรมการ |
| ๔. นางสาวนิชา เรืองประโคน | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๕. นางสาวฐิตาพร ปุณัณรัมย์ | คนงาน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงาน คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของเทศบาลเมืองบ้านบัว และให้ดำเนินการ ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจของเทศบาลเมืองบ้านบัว ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๐๘ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีเมืองบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลเมืองบ้านบัว

ที่ ๓๖๙ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองการศึกษา
เทศบาลเมืองบ้านบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง
โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน
เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน
ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการ
การด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในกองการศึกษา เทศบาลเมืองบ้านบัว ดังต่อไปนี้

๑. นายณภัทร โฆษิตอัมพรเสนีย์	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวปัญชลีย์ ลิขิตพัฒน์วงศ์	หัวหน้าฝ่ายบริหารการการศึกษา	กรรมการ
๓. นายสกลวัฒน์ เอกา	นักสันทนการชำนาญการ	กรรมการ
๔. นางจรัสทิพย์ วงศ์ทองเจริญ	ครู คศ.๓	กรรมการ
๕. นางนงเยาว์ ออกรรัมย์	ครู คศ.๒	กรรมการ
๖. นางธนพร สำเร็จรัมย์	ครู คศ.๒	กรรมการ
๗. นางสาวมณี เปียนรัมย์	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ	กรรมการ/เลขานุการ
๘. นางสาวบุศรา บัตรรัมย์	ผู้ช่วยนักวิชาการศึกษา	ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการศึกษาทราบ
เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของเทศบาลเมืองบ้านบัว และให้
ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตาม
อำนาจหน้าที่และภารกิจของเทศบาลเมืองบ้านบัว ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีเมืองบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลเมืองบ้านบัว

ที่ กศอ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของสวัสดิการสังคม
เทศบาลเมืองบ้านบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในของสวัสดิการสังคม เทศบาลเมืองบ้านบัว ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------------|------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวบังอร มุ่งมี | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวสายมาศ ประรินรัมย์ | หัวหน้าฝ่ายพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๓. นางพิรญา ปานพรหม | นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ | กรรมการ |
| ๔. นายพนมกร เต็มเทียน | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๕. นายธนพล รัตนศศิวิมล | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองสวัสดิการ สังคมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของเทศบาลเมืองบ้านบัว และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติ ตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของเทศบาลเมืองบ้านบัว ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายกิตติพงษ์ รัตนศศิวิมล)
นายกเทศมนตรีเมืองบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลเมืองบ้านบัว

ที่ กปอ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองส่งเสริมการเกษตร
เทศบาลเมืองบ้านบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ ควบคุมภายในกองส่งเสริมการเกษตร เทศบาลเมืองบ้านบัว ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------------|--------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวสุพิชญา ประยูรชาญ | ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวสายมาศ ประรินรัมย์ | หัวหน้าฝ่ายพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๓. นายพนมกร เต็มเทียน | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๔. นายทรงฤกษ์ ทิศกระโทก | นักวิชาการเกษตรชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๕. นายธนพล รัตนศศิวิมล | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองส่งเสริมการเกษตร แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองส่งเสริม การเกษตรทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของเทศบาลเมือง บ้านบัว และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ใน การปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของเทศบาลเมืองบ้านบัว ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายกิตติพงษ์ รัตนศศิวิมล)
นายกเทศมนตรีเมืองบ้านบัว

๓๖๖๖



คำสั่งเทศบาลเมืองบ้านบัว

ที่ ๓๓๒ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
เทศบาลเมืองบ้านบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ ควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลเมืองบ้านบัว ดังต่อไปนี้

- | | | |
|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวนารัตน์ ยืนยง | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | ประธานกรรมการ |
| ๒. จำเอกสุภัทร์ โคหนองบัว | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข | กรรมการ |
| ๓. นางสาวสายมาศ ประรินรัมย์ | หัวหน้าฝ่ายพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๔. นางสาวลูกแก้ว ปะลุวันรัมย์ | พนักงาน | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๕. นางสาวธัญญลักษณ์ เฝ้าหนองตุ้ | พนักงาน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกอง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของ เทศบาลเมืองบ้านบัว และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุ วัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของเทศบาลเมืองบ้านบัว ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)

นายกเทศมนตรีเมืองบ้านบัว