

รายงานการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



คำนำ

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๓๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งมีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

ดังนั้น การจัดวางระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มีแนวทางปฏิบัติในการจัดระบบควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลเขมราฐ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อันจะส่งผลให้เกิดประโยชน์สูงสุด ในการดำเนินงานและเหมาะสมต่อการใช้จ่ายงบประมาณของท้องถิ่นโดยรวม เทศบาลตำบลเขมราฐ ได้พิจารณาดำเนินการจัดทำแนวทางปฏิบัติในการจัดระบบควบคุมภายใน และได้ติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๓ , ข้อ ๘ และข้อ ๙ โดยอาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อใช้เป็นแนวทางการควบคุม การปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลเขมราฐให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร สามารถลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

นายวชิระ วิเศษชาติ
นายกเทศมนตรีตำบลเขมราฐ

การรายงานตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ

- แบบ ปค.๑
- แบบ ปค.๔
- แบบ ปค.๕
- แบบ ปค.๖ (ไม่มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน)

แบบหนังสือรับรองการประเมินการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

(แบบ ปค.๑)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเขมราฐ

เทศบาลตำบลเขมราฐ อำเภอเขมราฐ จังหวัดอุบลราชธานี ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานเกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลเขมราฐ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอในระดับที่สามารถยอมรับได้ มีการปฏิบัติตามมาตรการการควบคุมอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเขมราฐ

อย่างไรก็ดี ยังคงมีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่และต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน สำนักปลัดเทศบาล

๑. กิจกรรมการตอบโต้ การรับ-ส่งหนังสือราชการ
๒. กิจกรรมการโอน และการแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ

กองคลัง

๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี
๒. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
๓. กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานสำรวจออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง
๒. กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

การแก้ไขปัญหาข้อร้องเรียนและเหตุรำคาญในชุมชน

กองการศึกษา

๑. กิจกรรมการขอรับการจัดสรรบัญชีผู้สอบแข่งขันได้ตำแหน่ง นักบริหารการศึกษา

จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

๒. จัดฝึกอบรมให้ความรู้ด้านต่างๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานด้านพัสดุ งานธุรการ งานการเงินและบัญชี

๓. งานปรับปรุงซ่อมแซมอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลเขมราฐ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล

๑. กิจกรรมการตอบโต้ การรับ-ส่งหนังสือราชการ มีการส่งบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านสารบรรณเข้าอบรม และกำชับให้เจ้าหน้าที่ศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับลักษณะงานต่าง ๆ ภายในองค์กร บรรลุเป็นวาระการประชุมประจำเดือนโดยแจ้งแนวทางการดำเนินการที่ชัดเจนและให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบงานสารบรรณ อีกทั้งขอเพิ่มความเร็วอินเทอร์เน็ตกับบริษัทผู้ให้บริการ เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด

๒. กิจกรรมการโอน และการแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ มีการจัดประชุมเพื่อหารือวิเคราะห์งบประมาณและการจ่ายเงิน และใช้แผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นแนวทางในการจัดทำงบประมาณ และให้หัวหน้าการเงินรวบรวมสถิติรายการ การเงินและสถิติต่าง ๆ ของทุกส่วนราชการเพื่อใช้ประกอบการคำนวณขอตั้งงบประมาณ โดยปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอย่างเคร่งครัด

กองคลัง

๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ใช้งานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) เข้ารับการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการฯ เพื่อเพิ่มทักษะ มีการตรวจสอบผลการปฏิบัติงานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ทุกสิ้นวัน เมื่อพบปัญหาคำเนินการปรับปรุงแก้ไข และปรึกษาวิธีการแก้ไขปัญหาจากแหล่งเครือข่าย ครู ก. Call Center ทีมผู้จัดฝึกอบรม

๒. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมแผนที่ภาษีฯ เพื่อเพิ่มทักษะ มีการประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นภาษี เช่น เสียงตามสาย แผ่นพับ ไลน์ เฟสบุ๊ก ป้ายประชาสัมพันธ์ ทำหนังสือแจ้งผู้มีหน้าที่ชำระภาษีและอื่น ๆ และจัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่

๓. กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน ส่งเจ้าหน้าที่พัสดุเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มทักษะและจัดหาคู่มือการปฏิบัติงานด้านพัสดุที่เกี่ยวข้อง และคู่มือการจำหน่ายพัสดุให้เจ้าหน้าที่ มีการแจ้งให้ดำเนินการเสนอจำหน่ายพัสดุที่ชำรุด เสื่อมสภาพ หรือไม่จำเป็นใช้ในราชการต่อไป

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานสำรวจออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง มีการสรรหาคู่มือการปฏิบัติงานด้านความรู้ด้านการสำรวจและออกแบบมาบรรจุตามกรอบอัตรากำลัง ๓ ปี สำรวจเข้ารับการฝึกอบรม เกี่ยวกับการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์

๒. กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ มีการศึกษาการใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

การแก้ไขปัญหาข้อร้องเรียนและเหตุรำคาญในชุมชน มีการส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมในหลักสูตรเฉพาะและหลักสูตรอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดความรู้และทักษะ

กองการศึกษา

๑. กิจกรรมการขอรับการจัดสรรบัญชีผู้สอบแข่งขันได้ตำแหน่ง นักบริหารการศึกษา จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ดำเนินการขอรับการจัดสรรบัญชีผู้สอบแข่งขันได้ ตำแหน่งหัวหน้าฝ่าย จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

๒. จัดฝึกอบรมให้ความรู้ด้านต่างๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานด้านพัสดุ งานธุรการ งานการเงินและบัญชี มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ บุคลากร เข้ารับการอบรม/สัมมนา และให้ความรู้ทางด้าน กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับลักษณะงานที่ต้องปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดการทำงานที่ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย

๓. งานปรับปรุงซ่อมแซมอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลเขมราฐ มีการวางแผนการดำเนินงาน จัดสรรงบประมาณค่าใช้จ่ายเพื่อทำการซ่อมแซมในส่วนที่ชำรุดเสียหาย

ลงชื่อ



(นายวชิระ วิเศษชาติ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเขมราฐ

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลเขมราฐ

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่...๓๐...เดือน..กันยายน...พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑) เทศบาลตำบลเขมราฐ แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม โดยทุกส่วนราชการยึดมั่นตามประมวลจริยธรรมที่หน่วยงานกำหนดอย่างเคร่งครัดบุคลากรมีการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตมีคุณธรรมจริยธรรม</p> <p>๒) การกำกับดูแลของเทศบาลตำบลเขมราฐ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในโดยเปิดโอกาสให้ส่วนราชการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในตามภารกิจของหน่วยงานให้มีความเพียงพอและเหมาะสมตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดเพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุตามเป้าหมายและนโยบายภาครัฐ</p> <p>๓) หัวหน้าหน่วยงาน จัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล โดยมีการมอบอำนาจหน้าที่ให้แก่ส่วนราชการเพื่อให้ปฏิบัติงานภารกิจอย่างคล่องตัวบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานเป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน</p> <p>๔) เทศบาลตำบลเขมราฐ แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐโดยมุ่งมั่นสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่ข้าราชการที่ปฏิบัติงานในพื้นที่รวมทั้งพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ทักษะเพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>เทศบาลตำบลเขมราฐ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐโดยกำหนดให้ทุกส่วนราชการถือปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของเทศบาลตำบลเขมราฐ ในภาพรวมมีการสร้างบรรยากาศการควบคุมที่มีความเหมาะสม มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษรและมีการแจ้งเวียนให้พนักงานทราบ ซึ่งมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล</p> <p>มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสม ในการปฏิบัติงานมีการประเมินผลการปฏิบัติงานจากการประเมินความรู้ทักษะและความสามารถของเจ้าหน้าที่ที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน</p> <p>อย่างไรก็ตาม โครงสร้างการทำงานของเทศบาลตำบลเขมราฐ ได้มีการพัฒนาปรับปรุงระบบการทำงานอย่างต่อเนื่องเพื่อยกระดับมาตรฐานการทำงานให้สูงขึ้น เน้นการวางแผนการดำเนินงานอย่างเป็นรูปธรรม และประชุมพนักงานอย่างต่อเนื่องทำให้เกิดความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพมากขึ้น เพื่อให้การทำงานมีคุณภาพเกิดเป็นวัฒนธรรมภายในองค์กร ซึ่งต้องอาศัยระยะเวลาค่อนข้างนานในการทำให้เกิดขึ้น โดยมีการสร้างแรงจูงใจในการทำงานทางบวก ซึ่งมีฝ่ายบริหารคอยส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p>

เทศบาลตำบลเขมราฐ

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่...๓๐...เดือน..กันยายน...พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑) เทศบาลตำบลเขมราฐ ระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์โดยกำหนดวัตถุประสงค์ของแต่ละภารกิจอย่างชัดเจน</p> <p>๒) เทศบาลตำบลเขมราฐ ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห้ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น โดยกำหนดให้ทุกส่วนราชการจัดการประเมินความเสี่ยงตามระบบการควบคุมภายในให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นและส่งผลให้การปฏิบัติภารกิจไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๓) เทศบาลตำบลเขมราฐ พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โดยวิเคราะห้ถึงสาเหตุแห่งความเสี่ยง พร้อมทั้งกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงให้มีความพอเพียงและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานส่งผลให้มีวิธีการเพิ่มเติมในการจัดการความเสี่ยงที่ยังมีอยู่และมุ่งเน้นไม่ให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติหน้าที่</p> <p>เทศบาลตำบลเขมราฐ ระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยยะสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในโดยพิจารณาถึงการเปลี่ยนแปลงในสถานการณ์ปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>เทศบาลตำบลเขมราฐ มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจส่งผลให้ได้รับความเสียหายที่จะทำให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามพบว่า กลไกในการระบุความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกและภายในยังไม่ชัดเจนและครอบคลุมทุกกิจกรรมอาจส่งผลให้องค์กรได้รับความเสียหายทำให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์</p>

๓. กิจกรรมการควบคุม

๑) เทศบาลตำบลเขมราฐ ได้ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมให้มีความชัดเจนเหมาะสมเพื่อให้การปฏิบัติงานภารกิจวัตถุประสงค์

๒) เทศบาลตำบลเขมราฐ ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์โดยส่งเสริมให้นำเทคโนโลยีสารสนเทศใช้เป็นกิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความผิดพลาดในการทำงาน

๓) เทศบาลตำบลเขมราฐ จัดให้มีการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริงโดยผู้บริหารได้มีการติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด รวมทั้งกำหนดกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมโดยการให้นโยบายเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจส่งผลต่อการบรรลุเป้าหมายกิจกรรมที่กำหนดให้อย่างมีประสิทธิภาพ

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

๑) เทศบาลตำบลเขมราฐ จัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด โดยมีความเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ส่งเสริมและสนับสนุนให้ส่วนราชการจัดหาเทคโนโลยีสารสนเทศ

๒) เทศบาลตำบลเขมราฐ มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนดโดยใช้ระบบสื่อสารในการสื่อสารข้อมูล เช่น LINE Group E-mail Facebook หรือโปรแกรมสำเร็จรูป เป็นต้น เพื่อให้เกิดความรวดเร็วครบถ้วนถูกต้องทันต่อเหตุการณ์เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานสามารถขับเคลื่อนงานได้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด

ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร โดยกิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญอย่างชัดเจน โดยมีผู้บังคับบัญชาตามลำดับเป็นผู้กำกับดูแล ให้มีการปฏิบัติงานที่ถูกต้องเป็นไปตามกฎระเบียบ หนังสือสั่งการ มติคณะรัฐมนตรี และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้จะต้องมีการเพิ่มพูนและส่งเสริมกิจกรรมการพัฒนาบุคลากรขององค์กรให้มากขึ้น

สารสนเทศและการสื่อสารมีค่อนข้างเหมาะสม มีการรายงานข้อมูลที่จำเป็นจากทั้งภายในและภายนอกให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้นและผู้บริหารทุกระดับทราบ ซึ่งระบบสารสนเทศที่ใช้ในหน่วยงานสามารถใช้สื่อสารได้ชัดเจน เพียงพอ เชื่อถือได้และสะดวกต่อผู้ใช้งาน ระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและสื่อเทคโนโลยีที่ทันสมัยตลอดจนการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารขององค์กรแต่ยังต้องปรับปรุงและพัฒนาเว็บไซต์ของหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพและอัปเดตข้อมูลข่าวสารได้อย่างรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์ มีประสิทธิภาพและชัดเจนถูกต้อง ครบถ้วน แม่นยำ

<p>๓) เทศบาลตำบลเขมรราช มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด โดยจัดให้มีการรับฟังความคิดเห็นจากผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเพื่อนำข้อมูลมาปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานของภาครัฐอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๕.การติดตามและประเมินผล</p> <p>๑) เทศบาลตำบลเขมรราช ระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนดเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน โดยมอบหมายให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับจังหวัดเป็นผู้ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของส่วนราชการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด</p> <p>๒) เทศบาลตำบลเขมรราช ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม โดยจัดให้มีการประชุมติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ส่วนราชการสามารถลดข้อผิดพลาดและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีความเหมาะสมกับการปรับภารกิจเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ทันเวลา</p>	<p>ระบบติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีการติดตามและรายงานผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ในกรณีตรวจพบข้อบกพร่องจากการปฏิบัติงานมีการแจ้งให้แก้ไขให้เจ้าหน้าที่รับทราบอย่างทันกาล แต่ยังคงพบปัญหาการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อยู่บ้าง จึงยังต้องปรับปรุงแผนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เหมาะสมกับสถานการณ์และต้องสอดคล้องกับระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การดำเนินงานของเทศบาลตำบลเขมรราช เกิดความถูกต้องรวดเร็วตามที่กำหนดไว้</p>
--	---

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลเขมรราช มีโครงสร้างการควบคุมภายใน ครอบคลุม ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอในระดับที่ยอมรับได้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน แต่อย่างไรก็ตามยังต้องพัฒนาให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย นโยบาย วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด



(นายวิริยะ วิเศษชาติ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเขมรราช

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลเขมราฐ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>สำนักปลัดเทศบาล</p> <p>๑. กิจกรรมการตอบโต้ การรับ-ส่งหนังสือราชการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ บุคลากรปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และเพื่อให้การปฏิบัติการ ธุรการและ งานสารบรรณเป็นไปด้วย ความรวดเร็วและมี ประสิทธิภาพ</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การลงทะเบียนรับ - ส่ง เลขคำสั่งและ ประกาศ ยังขาดความ ต่อเนื่อง - การรับหนังสือ ราชการจากหน่วยงาน ภายนอกกระชั้นชิด การเสนอหนังสือผ่านผู้ บังคับบัญชาตามลำดับ ชั้นไปจนถึงผู้บริหาร จึงเกิดความล่าช้า ต่อการดำเนินการ ในส่วนที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดบุคลากร ผู้รับผิดชอบงานธุรการ และสารบรรณอย่าง ชัดเจน - มีการลงทะเบียน รับ-ส่ง หนังสือในระบบอิเล็กทรอนิกส์ทุกวัน - มีการลงทะเบียนคุม หนังสือสั่งการ คำสั่งและ ประกาศ ในทะเบียนคุม - มีการแจ้งในที่ประชุม พนักงานเทศบาล เกี่ยวกับการ ลงทะเบียนรับ-ส่ง ให้ธุรการกลางเป็นผู้ออก เลขส่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - การลงทะเบียน รับ - ส่ง หนังสือ ในระบบ ทำให้การ สืบค้นข้อมูลง่าย - เกิดความรวดเร็ว ในการเสนอหนังสือ ที่ได้รับ - มีการติดตามและ ตรวจสอบโดยหัวหน้า สำนักปลัด อย่างสม่ำเสมอ ทำให้บุคลากรสามารถ ดำเนินการงานธุรการ และงานสารบรรณได้ อย่างถูกต้องและเป็นไป ตามระเบียบ รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ ทำให้ สามารถแก้ไขความ ผิดพลาดและล่าช้า ได้ทันทั่วทั้ง 	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ขาดการประสานงาน ที่ดีทำให้หนังสือจาก หน่วยงานภายนอก ไป ถึงเจ้าของเรื่องล่าช้า อาจส่งผลให้การปฏิบัติ ตามหนังสือสั่งการเกิด ความล่าช้าตามไปด้วย - ความเร็วของระบบ อินเทอร์เน็ตของ หน่วยงานมีความล่าช้า ๓. การลงทะเบียนรับ-ส่ง ในบางครั้ง เจ้าของเรื่องมาลงทะเบียน จองหนังสือโดยไม่ได้ ระบุชื่อเรื่อง ซึ่งอาจทำ ให้เกิดความล่าช้าใน การสืบค้น 	<ul style="list-style-type: none"> - ส่งบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานด้าน สารบรรณเข้าอบรม และกำกับให้เจ้าหน้าที่ ศึกษาและทำความเข้าใจ เกี่ยวกับลักษณะงาน ต่างๆภายในองค์กร - ขอเพิ่มความเร็ว อินเทอร์เน็ตกับบริษัท ผู้ให้บริการ - บรรจุเป็นวาระการ ประชุมประจำเดือน โดยแจ้งแนวทางการ ดำเนินการ ที่ชัดเจนและให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติให้ถูกต้องตาม ระเบียบงานสารบรรณ 	<ul style="list-style-type: none"> - สำนักปลัดเทศบาล ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เทศบาลตำบลเขมราฐ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒. กิจกรรมการโอน และการแก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณ วัตถุประสงค์</p> <p>๑.เพื่อให้มีการจัดตั้ง งบประมาณให้เพียงพอกับ ความจำเป็นตลอดปี งบประมาณ</p> <p>๒.เพื่อลดจำนวนครั้ง ในการโอนหรือการแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ</p>	<p>๑.มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณบ่อยครั้ง</p> <p>๒.แต่ละกอง/สำนัก ที่ขอโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณ ส่งเอกสารล่าช้า</p>	<p>๑.วางแผนในการใช้จ่าย งบประมาณของแต่ละส่วน ราชการให้สอดคล้องกับ แผนการดำเนินงานที่ได้ ประกาศไว้ตามระเบียบ หลักเกณฑ์ที่กำหนด</p> <p>๒.ให้มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการ ในการจัดทำงบประมาณ เพื่อให้เสร็จตาม กำหนดเวลา</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ ประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับ หนึ่ง เนื่องจากยังมี รายการโอนเงินและ แก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณตลอดปี และงบประมาณที่ตั้ง ไว้ในบางหมวด ประเภทไม่เพียงพอ และโอนไปตั้งเป็น รายการ ใหม่ ในกรณี ที่ไม่ได้ตั้งไว้ในเทศ บัญญัติแต่มีความ จำเป็นต้อง ดำเนินการใน ปีงบประมาณนั้น</p>	<p>ส่วนราชการยังวาง แผนการใช้จ่ายไม่ชัดเจน ประกอบกับการ เปลี่ยนแปลงนโยบายใน ระดับผู้บริหารมีการ เปลี่ยนแปลงตลอด จึงยังมีรายการโอนเงิน และแก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณเกินจำนวน ครั้ง ตามที่แบบประเมิน มาตรฐานการปฏิบัติ ราชการกำหนดไว้</p>	<p>๑.จัดประชุมเพื่อ หารือ วิเคราะห์ งบประมาณและ การจ่ายเงิน และใช้ แผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นแนวทางในการ จัดทำงบประมาณ</p> <p>๒. ให้หัวหน้าการเงิน รวบรวมสถิติรายการ การเงินและสถิติ ต่างๆ ของทุกส่วน ราชการเพื่อใช้ ประกอบการคำนวณ ขอตั้งงบประมาณ โดยปฏิบัติตาม ระเบียบ มท. ว่าด้วย วิธีการงบประมาณ อปท. อย่างเคร่งครัด</p>	<p>- สำนักปลัดเทศบาล - งานวิเคราะห์ นโยบายและแผน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖</p>

เทศบาลตำบลเขมราฐ

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กองคลัง</p> <p>๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี</p> <p>การบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อบันทึกรายการบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ให้ถูกต้อง ครบถ้วน สามารถปิดบัญชีในระบบทันภายในระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- การบันทึกบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์ของ อปท. (e-LAAS) มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- การจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่น ๆ ตามแบบที่กระทรวงการคลังกำหนด แล้วเสร็จล่าช้า แต่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ</p>	<p>- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และการปฏิบัติงาน</p> <p>- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้ใช้งานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ตามความรับผิดชอบ</p> <p>- ตรวจสอบการบันทึกบัญชีและการจัดทำรายงานทางการเงินให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. กำกับและตรวจสอบผลการปฏิบัติงานในระบบคอมพิวเตอร์ของ อปท. (e-LAAS) เป็นประจำ และรายงานให้ผู้บริหารทราบ</p> <p>๒. กิจกรรมการควบคุม มีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ ผู้อำนวยการกองคลัง ตรวจสอบข้อมูลในระบบคอมพิวเตอร์ของ อปท. (e-LAAS) ทุกวันและมีการปรับปรุงแก้ไข</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ใช้งานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) บางส่วนยังขาดทักษะ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานงบแสดงฐานะทางการเงิน และงบอื่น ๆ และผู้อำนวยการกองคลัง/ผู้ตรวจสอบ ยังไม่มีความชำนาญ รูปแบบบัญชีภาครัฐ</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ใช้งานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) เข้ารับการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการฯ เพื่อเพิ่มทักษะ</p> <p>๒. ตรวจสอบผลการปฏิบัติงานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ทุกสิ้นวัน พบปัญหาดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๓. ที่ปรึกษาวิธีการแก้ไขปัญหาจากแหล่งเครือข่าย</p> <p>ครู ก. Call Center</p> <p>ทีมผู้จัดฝึกอบรม</p>	<p>งานการเงินและบัญชี</p> <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๖</p>

เทศบาลตำบลเขมราฐ

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒. กิจกรรมงานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การจัดเก็บรายได้ ดำเนินการ เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไปตามนโยบายและ เป้าหมายที่กำหนด - เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีความ เป็นธรรม และจัดเก็บ ได้อย่างมีประสิทธิภาพธรรม และจัดเก็บได้อย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>- แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน ไม่ครบถ้วน -เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานแผนที่ภาษี ไม่มี ทักษะ - ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่ให้ความร่วมมือ เท่าที่ควร</p>	<p>๑.มีคำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบชัดเจน ๒.จัดทำป้าย ประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี ๓.จัดทำหนังสือเร่งรัด การชำระภาษีแจ้งผู้มี หน้าที่ชำระภาษีครบ จำนวนทุกราย ๔.จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษี มาใช้ในการจัดเก็บภาษี ทุกประเภท ๕.ส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน เข้ารับการอบรมเพื่อ พัฒนาศักยภาพการเรียนรู้ และการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. การปรับปรุง ฐานข้อมูลแผนที่ภาษี ประสานสำนักงาน ที่ดินจังหวัด สาขาเขมราฐ ขอหลักฐานการ แบ่งแยกแปลงที่ดิน เช่น โฉนดที่ดิน นส.๓ ฯลฯ เพื่อปรับฐาน ข้อมูลแผนที่ภาษี ๒.กิจกรรมการ ควบคุม มีการติดตาม ตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่ง การ</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งาน แผนที่ภาษี ขาด ทักษะ/ขาดความชำนาญ ๒. ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจ ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ๓. ไม่มีบุคลากร ตำแหน่งฝ่ายแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรมแผน ที่ภาษีฯ เพื่อเพิ่ม ทักษะ ๒. ประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับ ประชาชนในการยื่น ภาษี เช่น เสียตาม สาย แผ่นพับ ไลน์ เฟสบุ๊ก ป้าย ประชาสัมพันธ์ ทำหนังสือแจ้งผู้มี หน้าที่ชำระภาษี และอื่น ๆ ๓. จัดให้บริการ จัดเก็บภาษีนอก สถานที่</p>	<p>งานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖</p>

เทศบาลตำบลเขมราฐ

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓. งานพัสดุและทะเบียน ทรัพย์สิน</p> <p>การจำหน่ายทรัพย์สินและการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>-เพื่อตรวจสอบการรับจ่ายพัสดุ ถูกต้องหรือไม่</p> <p>- พักคองเหลือมีครบถ้วน ถูกต้องตามบัญชีหรือไม่</p> <p>- เพื่อให้มีการตัดจำหน่าย รายการครุภัณฑ์ที่เสื่อมสภาพ และไม่คุ้มค่าหรือหมดความ จำเป็นใช้งานในราชการ มีการ จำหน่ายถูกต้องหรือไม่</p>	<p>- การจัดทำบัญชีหรือ ทะเบียนควบคุมพัสดุ การบันทึกรับ และ เบิกจ่าย</p> <p>- การจำหน่าย หลังจากการ ตรวจสอบแล้ว</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่พัสดุกอง ต่างๆ มีการจัดทำบัญชี หรือทะเบียนคุมพัสดุ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่พัสดุกกลาง จัดทำบัญชีและทะเบียน คุมพัสดุ</p> <p>๓. แต่งตั้งการคณะ กรรมการตรวจสอบพัสดุ และรายงานผู้บริหารให้ ทราบ กรณีพัสดุชำรุด เสื่อมสภาพหรือสูญไป หรือไม่จำเป็นต้องใช้ใน ราชการต่อไป แต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ ข้อเท็จจริง เพื่อเสนอ จำหน่ายตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือ สั่งการ</p>	<p>๑. ตรวจสอบบัญชีหรือ ทะเบียนคุมพัสดุและ รายงานผู้บริหาร</p> <p>๒. กิจกรร ม ก า ร ตรวจสอบพัสดุประจำปี และการจำหน่าย มีการ ติดตามตรวจสอบที่ เหมาะสมเป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่พัสดุ ยังไม่ดำเนินการ จำหน่ายพัสดุ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และยังไม่เสนอ ผลการตรวจสอบพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่พัสดุ ขาดความรู้ความชำนาญ การดำเนินการจำหน่าย พัสดุชำรุด เสื่อมสภาพ หรือไม่จำเป็นต้องใช้ ในราชการ</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่พัสดุ เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มทักษะ</p> <p>๒.จัดหาคู่มือการ ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ที่เกี่ยวข้อง และคู่มือ การจำหน่ายพัสดุ ให้เจ้าหน้าที่</p> <p>๓.แจ้งให้ดำเนินการ เสนอจำหน่ายพัสดุ ที่ชำรุด เสื่อมสภาพ หรือไม่จำเป็นต้องใช้ใน ราชการต่อไป</p>	<p>งานพัสดุ และทะเบียน ทรัพย์สิน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖</p>

เทศบาลตำบลเขมราฐ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กองช่าง ๑. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบและควบคุมการ ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ของการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน สำรวจออกแบบ และควบคุม อาคารเป็นไปอย่างถูกต้องตาม กฎระเบียบ และข้อบังคับ	การสำรวจออกแบบ ประมาณการ ก่อสร้างอาจล่าช้า หรือคลาดเคลื่อน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอ	๑.มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองช่าง แบ่งหน้าที่ รับผิดชอบ ของเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติแต่ละคนที่ชัดเจน ๒.กำกับเจ้าหน้าที่ให้ควบคุม งานและปฏิบัติอย่าง คร่งครัด	ผู้ที่ รับผิดชอบงาน ด้านการสำรวจยังขาด ความรู้เรื่องการสำรวจ และออกแบบ	การสำรวจออกแบบ ประมาณการก่อสร้าง บางครั้งล่าช้าหรือ คลาดเคลื่อน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงาน ไม่เพียงพอ	สรรหาบุคลากร ที่มีความรู้ด้านการ สำรวจและออกแบบ มาบรรจุตามกรอบ อัตรากำลัง ๓ ปี สำรวจเข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับ การใช้โปรแกรม คอมพิวเตอร์	กองช่าง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เทศบาลตำบลเขมราฐ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒. กิจกรรมงานไฟฟ้า สาธารณะ วัตถุประสงค์ของการควบคุม เพื่อให้งานด้านไฟฟ้าเกิด ประสิทธิภาพ และประสิทธิผล สูงสุดในการดำเนินการ ปลอดภัยแก่ผู้ใช้งาน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานอาจ ได้รับอันตรายจาก การปฏิบัติงาน ซ่อมแซมไฟฟ้า ๒.ประชาชน ที่ใช้เส้นทางสัญจร อาจได้รับความ เดือดร้อนเกิด อันตรายต่อชีวิต และทรัพย์สิน</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เป็นผู้ช่วยช่างไฟฟ้า จำนวน ๑ อัตรา ๒.ผู้บังคับบัญชา ทุกระดับกำกับดูแล และตรวจสอบ การปฏิบัติ งานของผู้ใต้บังคับบัญชา ทุกขั้นตอนการปฏิบัติ</p>	<p>งบประมาณที่จัดซื้อ อุปกรณ์ไฟฟ้า ชนิดต่างๆ เพียงพอ ในงบประมาณรายจ่าย นั้นๆ แต่เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องยังขาด ทักษะ ความรู้ ความ ชำนาญ เรื่องการไฟฟ้า ให้ถูกต้องตามหลักของ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p>	<p>อุปกรณ์ที่ใช้ใน ปัจจุบันยังเป็น อุปกรณ์รุ่นเก่า การซ่อมแซมไฟฟ้า ยังไม่มีคุณสมบัติ</p>	<p>๑.ปรับเปลี่ยน อุปกรณ์ที่ล้าหลังออก เช่น หลอดไฟแบบ ธรรมดา เป็นหลอด แอลอีดี ๒.ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานไปอบรม เกี่ยวกับการซ่อมแซม ไฟฟ้าที่ถูกหลัก เช่น การไฟฟ้า ส่วนภูมิภาคจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง กับการดูแลจัดการ ไฟฟ้าสาธารณะ โดยตรง</p>	<p>กองช่าง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖</p>

เทศบาลตำบลเขมราฐ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. การแก้ไขปัญหาข้อร้องเรียน และเหตุรำคาญในชุมชน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อกำหนดแนวทางการ ดำเนินงานและพัฒนาองค์ ความรู้ให้กับพนักงานในการ ปฏิบัติงานในการแก้ไขและ ระงับเหตุร้องเรียนและเหตุ รำคาญในชุมชน</p>	<p>บุคลากรขาดความรู้ ความชำนาญในการ ปฏิบัติงานแก้ไขข้อ ร้องเรียนและเหตุ รำคาญ ทำให้การ ปฏิบัติงาน มีความล่าช้า แก้ไข ปัญหาไม่ตรงจุดส่งผล ให้เกิดปัญหาการ ร้องเรียนซ้ำซ้อน</p>	<p>จัดให้มีการดำเนินการ ในรูปแบบของ คณะกรรมการและ ประสานความร่วมมือ หน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง ร่วมแก้ไข</p>	<p>การควบคุมที่มียังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก ยังมีปัญหาการ ปฏิบัติงานและยังไม่มี ความชัดเจนในข้อ กฎหมายและการให้ คำแนะนำประชาชน ในการแก้ไข</p>	<p>ปัญหาข้อร้องเรียน และเหตุรำคาญ ในชุมชน</p>	<p>ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมในหลักสูตร เฉพาะและหลักสูตร อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความรู้ และทักษะ</p>	<p>- กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม - งานเจ้าหน้าที่ สำนักปลัดเทศบาล ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖</p>

เทศบาลตำบลเขมราฐ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กองการศึกษา งานบริหารการศึกษา กิจกรรม การขอรับการจัดสรรบัญชี ผู้สอบแข่งขันได้ตำแหน่ง นักบริหารการศึกษา จากกรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านการจัดทำหลักสูตร งานมาตรฐานการศึกษาและ ส่งเสริมสนับสนุนการเรียน การสอน การปฏิบัติงาน ด้านการศึกษาเป็นไปด้วย ความถูกต้องเรียบร้อยตาม ระเบียบและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>ขาดหัวหน้าฝ่าย บริหารการศึกษา บุคลากรที่มีความ ชำนาญเฉพาะด้าน เพื่อคอย แนะนำและ ตรวจสอบการทำงาน ของบุคลากรทาง การศึกษา</p>	<p>กำหนดวิธีและแนว ทางการสรรหา ทุกครั้ง ให้เป็นไปตามระเบียบและ หนังสือสั่งการ</p>	<p>ยังไม่สามารถสรรหา บุคลากรทางการศึกษา ในตำแหน่งที่ว่างได้</p>	<p>จัดเจ้าหน้าที่สำหรับ ภารกิจที่ต้องปฏิบัติ ทำให้การปฏิบัติงาน ล่าช้าเนื่องจากขาด การบริหารงานจาก ผู้ที่เกี่ยวข้องตรงตาม ตำแหน่ง</p>	<p>ขอรับการจัดสรร บัญชีผู้สอบแข่งขัน ได้ตำแหน่งหัวหน้า ฝ่ายจากกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ กองการศึกษา</p>

เทศบาลตำบลเขมราฐ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>งานบริหารทั่วไป กิจกรรม จัดฝึกอบรมให้ความรู้ ด้านต่างๆ ที่เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบงานด้านพัสดุ งานธุรการ งานการเงิน และบัญชี</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานบริหารทั่วไป ของกองการศึกษา เป็นไปด้วย ความเรียบร้อยและถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมาย</p>	<p>เจ้าหน้าที่ ขาดประสบการณ์ ความรู้ความ เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน สำหรับภารกิจที่ต้อง ปฏิบัติ ทำให้การ ปฏิบัติงานล่าช้า</p>	<p>จัดให้เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบงานในแต่ละ ด้านเข้ารับการฝึกอบรม ให้ความรู้เกี่ยวกับงาน ที่ต้องปฏิบัติ</p>	<p>บุคลากรทางการศึกษา ยังขาดการพัฒนา ความรู้ความสามารถ ตามหลักวิชาการด้าน การศึกษาและขาด ทักษะความรู้ทางด้าน กฎหมาย</p>	<p>บุคลากรยังขาด ความรู้ทางด้าน ระเบียบกฎหมาย ทำให้เกิดความ ผิดพลาดและส่งผล ให้การทำงานล่าช้า</p>	<p>จัดส่งเจ้าหน้าที่ บุคลากร เข้ารับการ อบรม/สัมมนา และ ให้ความรู้ทางด้าน กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับลักษณะงานที่ต้อง ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดการทำงาน ที่ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ กองการศึกษา</p>

เทศบาลตำบลเขมราฐ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลเขมราฐ กิจกรรม งานปรับปรุงซ่อมแซม อาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลเขมราฐ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ได้มาตรฐาน มีความปลอดภัย สำหรับการจัดการเรียนการ สอนและการจัดกิจกรรมต่างๆ	อาคารเรียนศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กเทศบาลตำบลเขมราฐ มีสภาพเสื่อมโทรม เนื่องด้วยระยะเวลาในการ ใช้งานและสภาพอากาศ ทำให้ตัวอาคารและ ลานกิจกรรมโดยรอบอาคาร มีการชำรุด เสี่ยงต่อการเกิด อันตรายได้	จัดทำแผนการปรับปรุง/ ซ่อมแซมอาคารศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กเทศบาล ตำบลเขมราฐ	จัดสรร วางแผนการ ใช้จ่ายงบประมาณ เพื่อปรับปรุงและ ซ่อมแซมอาคารและ ลานกิจกรรมต่างๆ ตามความจำเป็นและ จำนวนงบประมาณ ที่ได้รับการจัดสรร	อาคารสถานที่ยังไม่ได้ มาตรฐานเท่าที่ควร ยังมีบางสิ่งของตัวอาคาร ที่ต้องได้รับการปรับปรุง/ ซ่อมแซม	วางแผนการ ดำเนินงาน จัดสรร งบประมาณ ค่าใช้จ่ายเพื่อทำ การซ่อมแซม ในส่วนที่ชำรุด เสียหาย	๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ กองการศึกษา

(ลงชื่อ



(นายวชิระ วิเศษชาติ)

นายกเทศมนตรีตำบลเขมราฐ

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕



คำสั่งเทศบาลตำบลเขมรราช

ที่ ๑๔๘๒/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมิน
ระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ กระทรวงการคลัง ระดับองค์กร

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานรับตรวจติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน
ที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุด
ในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน
ตามระเบียบฯ กระทรวงการคลัง ของเทศบาลตำบลเขมรราช ดังต่อไปนี้

นายธนบูรณ์ชัย อร่ามเรือง	รองนายกเทศมนตรีตำบลเขมรราช	ที่ปรึกษา
นายกิจบัญชา อุดมลาภ	รองนายกเทศมนตรีตำบลเขมรราช	ที่ปรึกษา
นายสันติพงษ์ เจียวิทย์นันท์	ที่ปรึกษานายกเทศมนตรี	ที่ปรึกษา
ร.ต.ต.ชาคริต วงศ์ปัดสา	เลขานุการนายกเทศมนตรี	ที่ปรึกษา
๑. นายจรรยา ขวัญหวิญ	ปลัดเทศบาลตำบลเขมรราช	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางมนรัก สมบูรณ์	รองปลัดเทศบาลตำบลเขมรราช	คณะกรรมการ
๓. นางสาววราลักษณ์ พลະไกร	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๔. นายนพชัย วงศ์บุญ	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	คณะกรรมการ
๕. นายนรังสรรค์ หมิงทอง	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	คณะกรรมการ
๖. นายอนิรุทธ สมบูรณ์	รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
๗. สิบเอกสุรชัย พลະไกร	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	คณะกรรมการ/เลขานุการ
๘. นางพิมพ์พรรณ วงศ์ปัดสา	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง	คณะกรรมการ/ผช.เลขานุการ
๙. นางสาวลลดา ศิริพงษ์	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	คณะกรรมการ/ผช.เลขานุการ
๑๐. นางจิตติมา วงศ์พุทธะ	นิติการ ชำนาญการ	คณะกรรมการ/ผช.เลขานุการ

โดยให้ปลัดเทศบาลตำบลเขมรราช เป็นผู้ควบคุมกำหนดแนวทางการดำเนินงาน การติดตาม
ประเมินระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเขมรราช โดยดำเนินการ ดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง สํารวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ กระทรวงการคลัง งดตบปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าว ส่งให้เลขานุการระดับองค์กร ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๕ ดังนี้

(๑) แบบ ปค.๔

(๒) แบบ ปค.๕

๓. ให้เลขานุการคณะทำงาน วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกเทศมนตรีตำบลเขมราฐ เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๕ ตามแบบฟอร์มดังนี้

(๑) แบบ ปค.๑

(๒) แบบ ปค.๔

(๓) แบบ ปค.๕

(๔) แบบ ปค.๖

๔. ให้เลขานุการคณะทำงาน ติดตาม เร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้น โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานปลัดเทศบาลตำบลเขมราฐ ทราบโดยทันที

๕. ให้คณะทำงานเป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในให้แก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



(นายวชิระ วิเศษชาติ)

นายกเทศมนตรีตำบลเขมราฐ



คำสั่งเทศบาลตำบลเขมราฐ

ที่ ๑๔๘๓/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของสำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลเขมราฐ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด
ได้แก่ แบบ ปค.๔ และ แบบ ปค.๕ ส่งให้เลขานุการฯ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล
จำเป็นต้องมีคณะกรรมการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงแต่งตั้งคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของสำนักปลัดเทศบาล ดังต่อไปนี้

๑. สิบเอกสุรชัย พลະไกร	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	หัวหน้าคณะกรรมการ
๒. จำเอกบรรจง แสงสุกวาว	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการ
๓. นายปรีชา พิมาณรัมย์	นักทรัพยากรบุคคล	คณะกรรมการ
๔. นายภพพิชญ์ชัย เชิดชูนิത്യ	นักจัดการงานทะเบียนและบัตร	คณะกรรมการ
๕. นางสุนันทา บุญยเศรษฐ	นักพัฒนาชุมชน	คณะกรรมการ
๖. จำเอกเก่งกล้า ดวงบุบผา	จพง.ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	คณะกรรมการ
๗. นางสาวพิมพ์ใจ หมดกรรม	เจ้าพนักงานธุรการ	คณะกรรมการ
๘. สิบเอกสมเจตน์ รุจิญาติ	เจ้าพนักงานทะเบียน	คณะกรรมการ
๙. จำเอกประสิทธิ์ แก้วสิงห์	เจ้าพนักงานเทศกิจ	คณะกรรมการ
๑๐. นายชุตินันท์ อร่ามเรือง	จพง.ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	คณะกรรมการ
๑๑. นางสาวสิริภักดิ์ พรหมบุ	เจ้าพนักงานธุรการ	คณะกรรมการ
๑๒. นางสาวลลดา ศิริพงษ์	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	คณะกรรมการ/เลขานุการ
๑๓. นางจิตติมา วงศ์พุทธะ	นิติกร	คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล
ติดตาม ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนัก
ปลัดเทศบาลทราบ เพื่อรายงานคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลเขมราฐ
และติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



(นายวชิระ วิเศษชาติ)

นายกเทศมนตรีตำบลเขมราฐ



คำสั่งเทศบาลตำบลเขมราฐ

ที่ ๑๔๘๔/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของกองคลัง เทศบาลตำบลเขมราฐ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด
ได้แก่ แบบ ปค.๔ และ แบบ ปค.๕ ส่งให้เลขานุการฯ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล
จำเป็นต้องมีคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงแต่งตั้งคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของกองคลัง ดังต่อไปนี้

๑. นางสาวราลักษณ์ พลະไกร	ผู้อำนวยการกองคลัง	หัวหน้าคณะกรรมการ
๒. นางพิมพ์พรรณ วงศ์ปัดสา	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง	คณะกรรมการ
๓. นางสาวภูษณิศา ทุมแก้ว	นักวิชาการจัดเก็บรายได้	คณะกรรมการ
๔. นางสาวปยุณนุช สุภาชาติ	นักวิชาการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
๕. นางสาววันวิสาข์ ศรีจันทร์	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
๖. นายทรงพล เคนสุวรรณ	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	คณะกรรมการ
๗. นางสาวจันทิมา สัจธรรม	เจ้าพนักงานพัสดุ	คณะกรรมการ
๘. นางสาวชติกา วงศ์ปัดสา	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
๙. นางสาววิรัชญา ศรีสวัสดิ์	เจ้าพนักงานธุรการ	คณะกรรมการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองคลัง ติดตาม ประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองคลังทราบ เพื่อรายงาน
คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลเขมราฐและติดตามประเมินผลระบบควบคุม
ภายในของกองคลัง ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายวชิระ วิเศษชาติ)

นายกเทศมนตรีตำบลเขมราฐ



คำสั่งเทศบาลตำบลเขมราฐ

ที่ ๑๔๘๗/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของกองการศึกษา เทศบาลตำบลเขมราฐ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด
ได้แก่ แบบ ปค.๔ และ แบบ ปค.๕ ส่งให้เลขานุการฯ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล
จำเป็นต้องมีคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงแต่งตั้งคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|------------------------|-------------------|
| ๑. นายนพชัย วงศ์บุญ | ผู้อำนวยการกองการศึกษา | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| ๒. นายภูมิภัทร สุริยะศรี | นักสันทนการ | คณะกรรมการ |
| ๓. นายจิระศักดิ์ แก้วสิงห์ | นักวิชาการศึกษา | คณะกรรมการ |
| ๔. นางสาวเกษรินทร์ สมวงศ์ | เจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองการศึกษาทราบ
เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลเขมราฐและติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายวชิระ วิเศษชาติ)

นายกเทศมนตรีตำบลเขมราฐ



คำสั่งเทศบาลตำบลเขมราฐ

ที่ ๑๔๘๕/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของกองช่าง เทศบาลตำบลเขมราฐ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด
ได้แก่ แบบ ปค.๔ และ แบบ ปค.๕ ส่งให้เลขานุการฯ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล
จำเป็นต้องมีคณะกรรมการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงแต่งตั้งคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของกองช่าง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------|--------------------------------|-------------------|
| ๑. นายอนิรุทธ สมบูรณ์ | รักษาราชการ ผู้อำนวยการกองช่าง | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| ๒. นายสุทธิพล คำหา | นายช่างโยธา | คณะกรรมการ |
| ๓. นางจรรยาพร ณ อุบล | เจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองช่าง ติดตาม ประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงาน
คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลเขมราฐและติดตามประเมินผลระบบควบคุม
ภายในของกองช่าง ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายวชิระ วิเศษชาติ)

นายกเทศมนตรีตำบลเขมราฐ



คำสั่งเทศบาลตำบลเขมราฐ

ที่ ๑๔๘๖/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเขมราฐ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด
ได้แก่ แบบ ปค.๔ และ แบบ ปค.๕ ส่งให้เลขานุการฯ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล
จำเป็นต้องมีคณะกรรมการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงแต่งตั้งคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------------|--------------------------|-------------------|
| ๑. นายนรังสรรค์ หมิงทอง | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| ๒. นางสาวกัญญภัทร เคนสุวรรณ | เจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองสาธารณสุข
และสิ่งแวดล้อม ติดตาม ประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมแล้ว
จัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลเขมราฐและติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายวิชาญ วิเศษชาติ)

นายกเทศมนตรีตำบลเขมราฐ