

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๔  
(งวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๓ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๔)

เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
อำเภอไทรโยค จังหวัดกาญจนบุรี

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการ  
กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายในพ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖)

## คำนำ

ด้วยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ได้ประกาศใช้ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ อันมีผลทำให้เทศบาลตำบลวังโพธิ์ ซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจ ต้องจัดวางระบบควบคุมภายในและติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในตามที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด

เทศบาลตำบลวังโพธิ์ ได้ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ (งวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๓ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๔) เพื่อใช้เป็นแนวทางควบคุมการปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลวังโพธิ์ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร สามารถลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน  
เทศบาลตำบลวังโพธิ์

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<b>๑. สำนักปลัด</b> <b>๑๑ งานธุรการ</b> <b>วัตถุประสงค์</b> ๑. เพื่อให้งานสารบรรณ เป็นไปอย่างเรียบร้อย และ ถูกต้องตามระเบียบ  ๒. เพื่อให้มีผู้รับผิดชอบการ แบ่งงานตามหนังสือรับที่ ชัดเจน	๑. การจัดทำเอกสารหรือ หนังสือราชการ อาจไม่ถูกต้อง หรือไม่เป็นไปตามระเบียบงาน สารบรรณ  ๒. การแยกเรื่องหนังสือรับ บางครั้งระบุผู้รับผิดชอบใน งานนั้น ๆ ไม่ชัดเจน	๑. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบและกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน อย่างเคร่งครัด และจัดส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม  ๒. ให้มีการระบุและ ประสานงานกับผู้ที่ได้รับ หนังสือให้ละเอียดถี่ถ้วน มากยิ่งขึ้น	๓๐ วัน ๑๕ มี.ค.๕๔  - หัวหน้าสำนัก ปลัด  - เจ้าพนักงาน ธุรการ	★	ติดตามประเมินผลโดย - ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงาน - ประเมินการควบคุมโดยผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้น

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางสาววิตรี หอมจรรยา...  
ตำแหน่ง.....เจ้าพนักงานธุรการ.....  
วันที่.....๓๑. ตุลาคม ๒๕๕๔.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><u>บุคลากร</u> <u>๑.๒กิจกรรมงานการ</u> <u>เจ้าหน้าที่</u> <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้งานเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย ต่างๆ</p> <p>๒. เพื่อให้การจัดทำเลื่อนขั้นเงินเดือน ปรับระดับโอน (ย้าย) บรรจุแต่งตั้งพนักงานเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. เพื่อให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยและการป้องกันการสูญหายของเอกสาร</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติไม่เข้าใจกฎหมายและระเบียบเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล อย่างถ่องแท้</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับบางหน่วยงานยังเกิดการล่าช้า</p> <p>๓. การจัดเก็บเอกสารบางอย่างไม่มีการแยกเป็นหมวดหมู่ ทำให้อายุการค้นหา</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมและให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. ให้มีการตรวจสอบหรือทำทะเบียนประวัติพนักงานอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓. ให้มีการแยกแฟ้มเอกสารเป็นเรื่อง สะดวกต่อการค้นหา</p> <p>๔. ให้มีการทำ ๕ส. อาทิตย์ละหนึ่งครั้ง</p>	<p>๓๐ วัน ๑๕ มี.ค.๕๔</p> <p>- หัวหน้าสำนักปลัด</p> <p>- บุคลากร</p>	<p>★</p>	<p>- ประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อรับทราบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้น</p> <p>- จัดทำตารางปฏิบัติงานและประเมินผลการปฏิบัติงาน</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✕ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางโรจน์ีย์ สงวนพันธ์.....

ตำแหน่ง.....บุคลากร.....

วันที่..... ๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><u>๑.๓</u> <u>กิจกรรมด้านนโยบาย</u> <u>และแผนการจัดทำ</u> <u>แผนพัฒนาท้องถิ่น</u> <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อเป็นกรอบในการพัฒนาท้องถิ่นตามนโยบายของผู้บริหารซึ่งสอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนาของจังหวัดและอำเภอให้แล้วเสร็จตามกำหนดและบรรลุเป้าหมายของการพัฒนา</p> <p>๒. เพื่อให้การจัดทำงบประมาณสอดคล้องกับแผนพัฒนาของเทศบาล</p>	<p>- การมีส่วนร่วมของผู้นำชุมชนและประชาชน</p> <p>- แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาและตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง</p>	<p>- องค์กรประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์และความสำคัญในการเข้ามามีส่วนร่วมช่วยคิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน</p> <p>- ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วนผู้ใหญ่บ้านกลุ่มชุมชนภาครัฐและเอกชนในการจัดประชุมประชาคม</p>	<p>๓๐ วัน</p> <p>๑๕ มิ.ย. ๕๔</p> <p>- ปลัดเทศบาล</p> <p>- เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน</p>	<p>★</p>	<p>พบว่ากิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาลมีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>๑.มีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำแผน</p> <p>๒.มีการประสานความร่วมมือทุกภาคส่วน</p> <p>๓.สำรวจความต้องการของประชาชนเพื่อเป็นข้อมูลในการจัดทำแผน</p>

**\* สถานะการดำเนินการ :**

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✕ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางสาววรรณงาม คุ่มพะเนียด.....

ตำแหน่ง.....เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน.....

วันที่.....๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><u>๑.๔ งานพัฒนาชุมชน</u> <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. เพื่อให้การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพมีความโปร่งใสและรวดเร็ว</p> <p>๓. เพื่อให้ประชาชนในชุมชนให้ความร่วมมือในการพัฒนามากขึ้น</p>	<p>๑. ขอบข่ายงานพัฒนาชุมชนกว้างมาก เป็นงานที่มีความหลากหลาย ทำให้พนักงานไม่สามารถทำงานทั้งหมดให้ได้ดี</p> <p>๒. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพที่ผ่านมาไม่รัดกุม ไม่ตรวจเอกสารยืนยันตัวผู้ขอรับเงิน ทำให้เงินอาจไม่ถึงมือผู้ขอรับเงินเบี้ยยังชีพ</p> <p>๓. การรับเงินเบี้ยยังชีพไม่มาตามเวลาที่กำหนด</p>	<p>๑. ส่งพนักงานเข้ารับการอบรมในเรื่องที่ยังไม่มีความรู้</p> <p>๒. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพที่ต้องตรวจเอกสารยืนยันตัวก่อนการจ่ายเงิน</p> <p>๓. ให้มีระบบการโอนเงินเข้าบัญชีของผู้ขอรับเงินเบี้ยยังชีพแทนการรับเงินสด</p> <p>๔. ลงพื้นที่เพื่อพูดคุย ทำความเข้าใจ สร้างความ</p>	<p>มกราคม ๒๕๕๔</p>	<p>★</p>	<p>๑. สอบถามผู้ขอรับเงินเบี้ยยังชีพว่าได้รับเงินหรือไม่</p> <p>๒. ตรวจสอบจำนวนของผู้ที่ยังไม่มารับเงินเบี้ยยังชีพ</p> <p>๓. วัดอัตราส่วนความร่วมมือในการพัฒนาของคนในชุมชนจากงานที่ผ่านมา</p>



วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
	๓. ประชาชนในชุมชนไม่ให้ความร่วมมือในการพัฒนาเท่าที่ควร	คุ้นเคยกับคนในชุมชนมากขึ้น และให้มีการประชาสัมพันธ์อย่างทั่วถึง พร้อมนำข้อเสนอแนะของคนในชุมชนมาเป็นข้อมูลในการทำงาน			

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<u>๑.๔ งานพัฒนาชุมชน</u> <u>วัตถุประสงค์</u> <u>กิจกรรมการป้องกันและ</u> <u>แก้ไขปัญหายาเสพติด</u> ๑. เพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้การจัดทำโครงการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ๓. เพื่อให้ประชาชนในชุมชนให้ความร่วมมือในการเข้าร่วมโครงการ	๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ความร่วมมือในการเข้าร่วมโครงการ ๒. ประชาชนปิดบังข้อมูล	ลงพื้นที่เพื่อพูดคุย ทำความเข้าใจกับประชาชน	มกราคม ๒๕๕๔	★	๑. วัดอัตราส่วนความร่วมมือในการพัฒนาของคนในชุมชนจากงานที่ผ่านมา ๒. ติดตามและประเมินผลหลังการจัดทำโครงการ

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✕ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นายชาญชัย เปล่งเจริญศิริชัย...  
ตำแหน่ง.....นักพัฒนาชุมชน.....  
วันที่..... ๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๕.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><u>๑.งานสันตนาการ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> <u>กิจกรรมจัดทำโครงการจัด</u> <u>งานประเพณี ราชพิธีต่างๆ</u></p> <p>๑. เพื่อให้การทำงานมี ประสิทธิภาพพบ ข้อผิดพลาดในการทำงาน น้อยที่สุด</p> <p>๒. เพื่อติดตามการ ดำเนินงานให้เป็นไป ตามขั้นตอนที่ถูกต้อง</p> <p>๓. เพื่อให้ประชาชน และหน่วยงานราชการ ได้รับเอกสารอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑. ความรู้ ความเข้าใจในเรื่อง การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการ จัดงานต่างๆ</p> <p>๓. เอกสารการเบิกจ่าย งบประมาณไม่รัดกุม ไม่ ชัดเจน</p> <p>๔. ขาดบุคลากรที่รับผิดชอบ หน้าที่โดยตรง</p>	<p>๑. คั้นคว่าและศึกษา เกี่ยวกับการเบิกจ่าย ค่าใช้จ่ายในการจัดงาน ต่างๆ ให้แม่นยำและ ถูกต้อง</p> <p>๒. จัดทำเอกสารการ เบิกจ่ายให้ถูกต้องและ เป็นไปตามระเบียบการ เบิกจ่าย</p> <p>๓. ตรวจสอบงบประมาณ ในการจัดทำโครงการต่างๆ</p> <p>๔. สรรหาบุคลากร รับผิดชอบโดยตรง</p>	<p>๓๑ ต.ค. ๕๕</p> <p>-นักวิชาการ ศึกษา รักษา ราชการแทน เจ้าหน้าที่สันตนา การ</p>	<p>★</p>	<p>๑. จัดทำสรุปผลงาน/ประเมินผลหลังทำโครงการ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์</p> <p>๒. รายงานผลการดำเนินงานการจัดทำโครงการให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><u>๑.๕ งานสันหนนาการ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> <u>กิจกรรมปกป้องเทิดทูน</u> <u>สถาบันพระมหากษัตริย์</u> <u>สร้างความปองดอง</u> <u>สมานฉันท์</u></p> <p>๑. เพื่อให้ประชาชนสำนึก ในพระมหากรุณาธิคุณของ พระบาทสมเด็จพระ เจ้าอยู่หัวฯ ๒. ให้ประชาชนได้รับ ความรู้การปกครองระบอบ ประชาธิปไตยอันมี พระมหากษัตริย์เป็นประมุข</p>	<p>๑. เอกสารการเบิกจ่าย งบประมาณไม่รัดกุม ไม่ ชัดเจน ๒. การประชาสัมพันธ์ในการ จัดโครงการต่าง ๆ ไม่ทั่วถึง และการประชาสัมพันธ์มี ระยะเวลาไม่มาก</p>	<p>๑. ศึกษาและค้นคว้า ระเบียบการเบิกจ่ายให้ ถูกต้องและแม่นยำ ๒. เรียบเรียงระบบการ ทำงานและศึกษาขั้นตอน การทำงาน ๓. จัดทำสรุปผลงานการ ดำเนินโครงการ</p>	<p>๓๑ ต.ค. ๕๔</p> <p>-นักวิชาการ ศึกษา</p>	<p>★</p>	<p>๑. จัดทำสรุปผลงาน/ประเมินผลหลังทำโครงการ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ ๒. รายงานผลการดำเนินงานการจัดทำโครงการให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✕ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....น.ส.ขวัญใจ รุ่งสว่าง.....

ตำแหน่ง.....นักวิชาการศึกษา .... ..

วันที่..... ๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><u>๑๖ งานการศึกษา</u> <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อติดตามกระบวนการทำงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ให้เป็นระบบ ๒. เพื่อให้บุคลากรมีกระบวนการพัฒนาเด็กที่ถูกหลักครบทุกด้าน</p>	<p>๑. บุคลากรการศึกษามีน้อยต้องรักษาราชการในตำแหน่งอื่นด้วย ๒. การบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังโพธิ์ยังไม่ชัดเจนและถูกต้อง ๓. บุคลากรทางการศึกษายังไม่มีความรู้ ความเข้าใจกฎหมายและระเบียบเกี่ยวกับการบริหารงานด้านการศึกษาอย่างถ่องแท้</p>	<p>๑. สรรหาบุคลากรทางด้านการศึกษาให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไปศึกษาดูงานและเข้ารับการอบรมในเรื่องกฎหมายและระเบียบเกี่ยวกับการบริหารงานด้านการศึกษา</p>	<p>๓๑ ต.ค. ๕๔  นักวิชาการศึกษา</p>	<p>★</p>	<p>รายงานผลการทำงานในด้านการศึกษา และปัญหาการทำงานที่เกิดขึ้นให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกชั้นตอนเพื่อนำผลมาใช้ในการพัฒนาจะดำเนินงานครั้งต่อไป</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางสาวขวัญใจ รุ่งสว่าง  
ตำแหน่ง...นักวิชาการศึกษา.....  
วันที่.....๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๒๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><u>๑.๗ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่เกิดขึ้นและแก้ไขช่วยเหลือปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนได้ทันท่วงที ไม่เกิดความเสียหายต่อชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน</p>	<p>๑. ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีประสบการณ์ และความรู้ความสามารถเฉพาะตำแหน่ง ๒. บุคลากรไม่เพียงพอ ๓. สภาพรถดับเพลิงปัจจุบันไม่เอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติหน้าที่เท่าที่ควร</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ๒. จัดทำแผนการป้องกันฯ ประจำปี ทั้งแผนก่อนเกิดเหตุ ขณะเกิดเหตุและหลังเกิดเหตุรวมทั้งการซักซ้อมการปฏิบัติงานตามแผน ๓. สรรหาบุคลากรมาบรรจุ ๔. ให้มีการตรวจเช็คสภาพรถดับเพลิงทุกวัน</p>	<p>๓๑ ต.ค. ๕๔  -ปลัดเทศบาล  -เจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>★</p>	<p>ประเมินผลการปฏิบัติงานทุกครั้งเพื่อนำผลมาใช้ในการพัฒนาจะดำเนินงานครั้งต่อไป</p>

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
		๕. ตั้งงบประมาณเพื่อ จัดซื้อรถดั่งเพลิงใหม่ให้มี ประสิทธิภาพ			

**\* สถานะการดำเนินการ :**

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นายदनัย ธิเรชฐิตพัฒน์.....  
ตำแหน่ง..เจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย..  
วันที่..... ๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔.....



เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๒. กองคลัง</b> <b>๒.๑ กิจกรรม ด้านการ</b> <b>จัดเก็บรายได้</b> <b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ มีประสิทธิภาพมากขึ้น สามารถจัดเก็บภาษีสำหรับผู้อยู่ในข่ายที่ต้องชำระภาษีได้อย่างทั่วถึง และพัฒนาการจัดเก็บรายได้ให้เพิ่มขึ้นทุก ๆ ปี นำเงินรายได้ที่จัดเก็บส่ง</p>	<p>๑.ประชาชนผู้เข้าข่ายต้องชำระภาษี ไม่มายื่นแบบเพื่อเสียภาษี</p> <p>๒. ประชาชนผู้เข้าข่ายต้องชำระภาษีไม่มาชำระภาษีแต่ละประเภทตามกำหนดเวลา</p>	<p>๑. จัดเจ้าหน้าที่ออกไปสำรวจผู้เข้าข่ายต้องชำระภาษีเป็นประจำทุก ๆ ๒ เดือนเพื่อที่จะได้ข้อมูลที่เป็นความจริงใช้ในการชำระภาษี</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์เสียงตามสายเป็นประจำเพื่อที่ผู้เข้าข่ายต้องชำระภาษีจะ</p>	<p>สิ้นปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๔</p> <p>นางกิงกาญจน์ สังข์ทอง เจ้าพนักงาน จัดเก็บรายได้ ๓</p>	<p>✓</p>	<p>๑.รายงานยอดการจัดเก็บภาษีเป็นประจำทุกเดือนให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p> <p><u>กำหนดมาตรการ ควบคุมเกิดประสิทธิผล ดังนี้</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ดำเนินการจัดทำทะเบียนเงินรายรับ</li> <li>- จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้</li> <li>- การจัดทำแผนที่ภาษี</li> </ul>

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
ลงบัญชีครบถ้วน		ได้มาชำระภาษีตาม กำหนดเวลาและไม่ต้องเสีย เงินเพิ่ม ๓.. จัดโครงการอบรมและ แจกแผ่นพับ เอกสารให้ ความรู้ เกี่ยวกับเรื่องการ เสียภาษี			

**\* สถานะการดำเนินการ :**

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางกิงกาญจน์ สังข์ทอง.....  
ตำแหน่ง.....เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้.....  
วันที่.....๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๒.๒กิจกรรม</b> <u>ดำเนินการจัดซื้อ/จ้างพัสดุ</u> <u>ถูกต้องตรงตามระเบียบฯ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านการสั่งซื้อสิ่งจ้าง ถูกต้องตามระเบียบพัสดุฯ และควบคุมดูแลการ จำหน่ายพัสดุเป็นไปตาม ระเบียบฯ</p>	<p>- ขาดการควบคุมการนำพัสดุ และครุภัณฑ์ไปใช้นอกสถานที่ - ขาดการประสานงานกัน ระหว่างหน่วยงานเจ้าของ งบประมาณและหน่วยจัดหา พัสดุ -ไม่รู้ระเบียบฯ และหนังสือสั่ง การ ที่มีมาใหม่ ในบางครั้ง</p>	<p>- ควรมีการแจ้ง จนท.พัสดุ ในการนำพัสดุไปใช้นอก สถานที่ - ควรติดตามการ ปฏิบัติงานและถือปฏิบัติ - เข้ารับการฝึกอบรม</p>	<p>สิ้นปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๔ น.ส.อลิน มีเท</p>	<p>✓</p>	<p>การจัดทำแบบเบิกจ่ายพัสดุรายงานให้ผู้บังคับขา ทราบทุกขั้นตอน</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✕ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ...นางอลิน มีเท.....

ตำแหน่ง...เจ้าพนักงานพัสดุ.....

วันที่.....๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p>๒.๓ <u>กิจกรรมด้านการเงิน</u> <u>และบัญชี</u> <u>วัตถุประสงค์</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเงินและบัญชีปฏิบัติถูกต้อง</li> <li>- เพื่อป้องกันการทุจริต</li> <li>- เพื่อให้การจัดทำบัญชีให้เป็นปัจจุบัน และบันทึกบัญชีถูกต้อง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริมาณงานเพิ่มขึ้นแต่บุคลากรเท่าเดิม</li> <li>- การบันทึกบัญชีหลายขั้นตอนและละเอียด แต่บุคคลคนเดียวทำจึงทำให้เกิดความผิดพลาดขาดการสอบทาน</li> <li>- การจัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวันการบันทึกบัญชีเงินสดรับ-จ่ายการทำใบ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-เพิ่มบุคลากรให้เหมาะสมกับปริมาณงาน</li> <li>- แยกผู้บันทึกบัญชีและผู้จัดทำรายการเงิน</li> <li>เพื่อจะได้มีการสอบทานการทำงาน ข้อผิดพลาดจะได้อลดลง</li> </ul>	<p>สิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๔</p> <p>น.ส.จรรยา สิทธิสาร</p> <p>นักวิชาการเงินและบัญชี</p>	<p>✓</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการสอบทานการปฏิบัติงาน</li> <li>- มีการตรวจสอบการรายงานการเงินทุกเดือน</li> </ul>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
	ผ่านมาตรฐาน ใบผ่าน รายการบัญชีทั่วไป บัญชีแยก ประเภทงบทดลองงบแสดง ฐานะการเงินให้บุคคลคนเดียว ทำรายงานเกิดความล่าช้า				

**\* สถานะการดำเนินการ :**

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางสาวจรรยา สิทธิสร....  
ตำแหน่ง.....นักวิชาการเงินและบัญชี.....  
วันที่..... ๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p>๒.๔ <u>กิจกรรมด้านการรับเงินและการนำส่งเงิน</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การรับเงินการนำส่งเงินได้มีการปฏิบัติที่ถูกต้อง ครบถ้วนนำจำนวนเงินที่ได้รับ ในทุกครั้งส่งลงบัญชีครบถ้วน และนำฝากธนาคารทุกวันตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน</p>	<p>- ในบางวันไม่มียานพาหนะ จึงไม่ สามารถนำเงินฝากธนาคารได้ทันทุกวัน - ในบางวันเจ้าหน้าที่จัดเก็บนำส่งเงินรายได้เข้าไม่สามารถนำฝากธนาคารได้ทันในวันเดียวกัน</p>	<p>- ในวันที่นำส่งเงินนำเงินฝากธนาคารไม่ทันให้นำส่งในวันถัดไป - ปฏิบัติตามระเบียบการเก็บรักษาเงินอย่างเคร่งครัด</p>	<p>สิ้นปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๔ น.ส.จรรยา สิทธิสร นักวิชาการเงินและบัญชี</p>	<p>○</p>	<p>- ตรวจสอบเงินคงเหลือในมือและเงินฝากในธนาคาร</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางสาวจรรยา สิทธิสร....  
ตำแหน่ง.....นักวิชาการเงินและบัญชี.....  
วันที่..... ๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p>๒.๕ <u>กิจกรรมด้านการ</u> <u>ตรวจสอบเอกสาร ตรวจ</u> <u>ฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน</u> <u>งบประมาณ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อตรวจสอบความถูกต้อง ของการสั่งซื้อ สั่งจ้าง ตาม ระเบียบพัสดุฯ มีการอนุมัติ จัดซื้อตัดจ้างให้ถูกต้อง เอกสารประกอบการเบิก เบิกจ่าย</p>	<p>-ผู้รับใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง ลงนาม ในเอกสารไม่ครบถ้วน -เอกสารประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน - จนท. นำเอกสารการ เบิกจ่ายไปชำระเงินและไม่นำ เอกสารกลับมาคืนกับ จนท. ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ การลงนามในเอกสารให้ ครบถ้วนก่อนจ่ายเงิน - ให้ผู้มีสิทธิรับเงินเข้ามา รับกับ จนท. ณ.กองคลัง เทศบาลฯ</p>	<p>ตรวจสอบเอกสาร ทุกครั้ง/ ผู้ตรวจสอบฎีกา  นางทิพรัตน์ โสภณภิต</p>	<p>○</p>	<p>- ตรวจสอบการลงนามในเอกสารให้ครบถ้วนก่อน เบิกจ่ายเงิน</p>



เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p>๒.๖ <u>กิจกรรมด้านการจัดเก็บเอกสาร</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้มีเอกสารการจ่ายเงินครบถ้วนพร้อมตรวจสอบ</p>	<p>- เอกสารหลักฐานการจ่ายเงินสูญหาย</p>	<p>-กำหนดให้มีผู้รับผิดชอบในการจัดเก็บเอกสาร -กำหนดให้มีหลักฐานการรับเอกสารและส่งมอบเอกสารกรณีมีผู้เกี่ยวข้องนำไปนอกสถานที่</p>	<p>ทุกครั้งที่จ่ายเงินแล้ว</p>	<p>✓</p>	<p>กำหนดผู้รับชอบเอกสารเก็บเอกสาร</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ...นางทิพรัตน์ โสภณภิต....  
ตำแหน่ง...เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี.....  
วันที่.....๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๓ กongsang</b> <b>๓.๑ กิจกรรมงานธุรการ</b> <b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อให้งานสารบรรณเป็นไปอย่างเรียบร้อยตรวจสอบง่ายและถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>- ระบบการจัดเก็บเอกสารหรือหนังสือราชการยังไม่เป็นระบบทำให้เอกสารสูญหายค้นหาเอกสาร หรือดำเนินงานอื่นๆ ล่าช้า - หนังสือบางเรื่องหรืองานในหน้าที่บางอย่างอาจล่าช้าเพราะเจ้าหน้าที่ต้องทำความเข้าใจกับงานอาจ ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ทันระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>- จัดเก็บเอกสารให้เป็นระบบ - เจ้าหน้าที่พยายามที่จะพัฒนาการเรียนรู้งานให้เร็วยิ่งขึ้น - - จัดให้มีการจัดเก็บเอกสารเรียงลำดับความสำคัญหรือเรียงลำดับเลขที่เอกสารไว้ให้ชัดเจนเพื่อสะดวกต่อการค้นหา</p>	<p>สิ้นปีงบประมาณ ๒๕๕๔  -น.ส.กนกพร สุสันธิพิชญ์  - เจ้าหน้าที่งานธุรการ</p>	<p>★</p>	<p>- มีการจัดเก็บเอกสารเรียงลำดับความสำคัญเข้าแฟ้มอย่างชัดเจน - ค้นหาและติดตามเอกสารทางระบบอินเทอร์เน็ตอย่างสม่ำเสมอ</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
		- พยายามเข้าไป ประสานงานและติดตาม หนังสือที่อำเภอเป็นประจำ			

**\* สถานะการดำเนินการ :**

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางสาวกนกพร สุสันธิตพงษ์.....  
ตำแหน่ง.....เจ้าพนักงานธุรการ.....  
วันที่.....๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๓.๒ กิจกรรมงาน</b> <b>สาธารณูปโภค</b> <b>วัตถุประสงค์</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้การประมาณราคาก่อสร้าง งานซ่อมบำรุงรักษาเป็นไปด้วยความถูกต้องตามมาตรฐานและมีประสิทธิภาพ</li> <li>- เพื่อให้การวางแผนโครงการต่าง ๆ มีความถูกต้องชัดเจน เป็นไปโดยมีประสิทธิภาพและถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ราคาวัดวัสดุก่อสร้างมีการปรับเปลี่ยนบ่อยครั้ง</li> <li>- ความไม่เข้าใจของเจ้าหน้าที่และความเปลี่ยนแปลงโครงการของผู้บริหาร/ประชาชน</li> <li>- เจ้าหน้าที่หรือบุคลากรปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- พยายามค้นคว้าราคาวัดวัสดุก่อสร้างทางระบบอินเทอร์เน็ตหรือทำหนังสือสอบถามราคาไปยังกระทรวงพาณิชย์</li> <li>- เปิดกรอบอัตรากำลังสำหรับ ผู้ที่มีความรู้ความสามารถเกี่ยวกับงานก่อสร้าง ซ่อมแซมบำรุงรักษาในด้านการออกแบบ เขียนแบบและประมาณการตรวจสอบ</li> </ul>	<p>สิ้นปีงบประมาณ ๒๕๕๓</p> <p>จ.อ.ณรงค์ธร สวัสดิ์มี ปลัดเทศบาล รก.หัวหน้ากองช่าง</p>	<p>★</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการค้นหาและติดตามราคาวัดวัสดุก่อสร้างทางระบบอินเทอร์เน็ต และหนังสือส่งการอย่างสม่ำเสมอ</li> <li>- มีการจัดทำผลการดำเนินงานและนำเสนอให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</li> </ul>

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✕ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....จำเอนณรงค์ธร สวัสดิ์มี.....  
ตำแหน่ง..ปลัดเทศบาล รก.หัวหน้ากองช่าง...  
วันที่.....๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๓.๓ งานสถานที่และการไฟฟ้าสาธารณะ</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อควบคุมการเบิกจ่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า และมีการเบิกจ่ายได้อย่างถูกต้อง และทราบจำนวนอุปกรณ์ที่แน่นอน ลดการสิ้นเปลืองเบิกไปใช้อย่างไม่ถูกต้อง</p>	<p>- การยืมเครื่องมือ เครื่องใช้ หรืออุปกรณ์ไฟฟ้าด้วยวาจา โดยไม่มีบัญชีควบคุมการเบิกจ่ายทำให้เกิดการสูญหายได้ง่าย</p> <p>- อุปกรณ์ไฟฟ้ามีจำนวนมาก ทำให้อยากต่อการเก็บรักษา</p> <p>- บุคลากรขาดความชำนาญ และประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- จัดทำคำสั่งให้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบควบคุมการเบิกจ่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า</p> <p>- จัดให้มีประชุมหรืออบรมผู้ปฏิบัติในเรื่องการเบิกจ่ายอุปกรณ์</p> <p>- จัดอบรมเจ้าหน้าที่ให้มีความรู้ ความสามารถ</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่หมั่นตรวจสอบการชำรุด เพื่อซ่อมแซมบำรุงให้ใช้งานได้อยู่เสมอ</p>	<p>สิ้น ปีงบประมาณ ๒๕๕๓</p> <p>นายศักดิ์สิทธิ์ ทองแยม (นายช่างไฟฟ้า ๔)</p>	<p>★</p>	<p>- มีหนังสือคุมการเบิกจ่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าและต้องได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาทุกครั้ง</p> <p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ....นายศักดิ์สิทธิ์ ทองแถม.....

ตำแหน่ง....นายช่างไฟฟ้า...

วันที่.....๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๓.๔ กิจกรรม ด้าน สุขาภิบาลและอนามัย สิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อลดภาวะการติดเชื้อทางเดินหายใจ เช่น ไข้หวัดจำนวนมากทำให้เกิดการหมักหมม เวลาที่ฝนตกชุก</p>	<p>- ไม่มีการกำจัดขยะที่ถูกสุขลักษณะ</p> <p>- มีกลิ่นรบกวนในระบบทางเดินหายใจ ทำให้เกิดโรคภูมิแพ้ อากาศน้ำมูกไหล เวียนศีรษะได้</p> <p>- ขยะมีจำนวนเพิ่มขึ้นทำให้สถานที่ทิ้งขยะเดิมไม่เพียงพอต่อจำนวนขยะ</p>	<p>- มีรถขยะไปเก็บทุกวันวันละ ๑ ครั้ง ในเวลาเช้า</p> <p>- มีรถแบล็กโฮชุด ฝักกลบขยะมิให้ส่งกลิ่นเหม็น</p> <p>- ปรับปรุงบ่อขยะให้สามารถรับปริมาณขยะที่มีเพิ่มมากขึ้น</p>	<p>สิ้นปีงบประมาณ ๒๕๕๓</p> <p>นายผดุง สุดจิตต์ (เจ้าพนักงานสาธารณสุขชุมชน ๖)</p>	<p>★</p>	<p>- ทำแบบสอบถามจากประชาชนในพื้นที่ใกล้เคียง</p> <p>- มีการจัดทำผลการดำเนินงานและนำเสนอให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>



วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๓.๕ งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อลดภาวะการเกิดโรคระบาดในชุมชนและป้องกันการเกิดโรคติดต่อ เช่น โรคพิษสุนัขบ้า โรคไขเลือดออก ไข้หวัด ๒๐๐๙ เป็นต้น</p>	โรคระบาดที่เกิดประจำท้องถิ่นและประเทศไทย	<ul style="list-style-type: none"> <li>- รมรณรงค์และประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าในสุนัขและแมว ปีละ ๑ ครั้ง</li> <li>- ทำการรณรงค์ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันโรคไขเลือดออก โดยการแจกทรายอะเบทและพ่นหมอกควัน</li> </ul>	<p>เดือน พ.ค.-ต.ค. ๕๓ (เมื่อมีการระบาดของโรคในพื้นที่) นายผดุง สุดจิตต์ (เจ้าพนักงานสาธารณสุข ชุมชน ๖)</p>	★	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการจัดทำผลการดำเนินงานและนำเสนอให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</li> </ul>

**\* สถานะการดำเนินการ :**

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นายผดุง สุดจิตต์.....  
ตำแหน่ง.....เจ้าพนักงานสาธารณสุข ชุมชน ๖.....  
วันที่.....๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๔. กองการประปา</b> <b>๔.๑ กิจกรรม</b> <b>การควบคุมการก่อสร้าง</b> <b>ระบบประปา</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การก่อสร้างระบบ ประปาถูกต้องเป็นไปตาม แบบ</p>	<p>๑. การก่อสร้างไม่เป็นไปตาม แบบและกำหนดเวลา ๒. ผู้รับเหมาใช้วัสดุที่ขาด คุณภาพ ๓. ผู้ควบคุมเดินเลื่อในการ ควบคุมการก่อสร้าง</p>	<p>๑. สรรหาบุคลากรที่มี คุณวุฒิเหมาะสมกับงาน ประปา ๒. พัฒนาบุคลากรโดยส่ง เจ้าหน้าที่ไปศึกษาอบรม พัฒนา เพื่อทันโลก ทัน เหตุการณ์</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔ ๑. นางสุริยาพร ปวุตินันท์ รอง ปลัดเทศบาล ๒. นายธนธรณ์ ฉายเชิด หัวหน้า กองช่าง ๓. นายสมหมาย ด้วงปลี จนท. ประปา</p>	<p>○</p>	<p>ติดตามประเมินผลพบว่า <b>กิจกรรมงานประปา</b> -ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงาน -ประเมินการควบคุมโดยผู้บังคับบัญชา</p>

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๔.๒ กิจกรรม</b> ด้านงานผลิตและบริการ <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การดำเนินการผลิต และจำหน่ายน้ำประปามี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเข้าใจ และขาดประสบการณ์ กระบวนการผลิตน้ำประปา ๒. ขาดบุคลากร ที่มี ประสบการณ์และความ สามารถในกระบวนการผลิต ๓. เจ้าหน้าที่บันทึกมาตรน้ำ ไม่ได้รายงานการชำรุดกับชุด ซ่อมบำรุงท่อส่งน้ำ</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้า ฝึกอบรมเรื่องการผลิต น้ำประปา ๒. สรรหาบุคลากรกองการ ประปาเพิ่มเติม ๓. เจ้าหน้าที่ที่ต้องคอย ตรวจสอบว่ามีมาตรน้ำ ชำรุดหรือไม่ และรายงาน เป็นรายเดือน</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔ ๑. นางสุริยาพร ปวุตินันท์ รอง ปลัดเทศบาล ๒. นายสมหมาย ด้วงปลี จนท.ประปา</p>	<p>○</p>	<p>ติดตามประเมินผลพบว่า <b>กิจกรรมงานประปา</b> - ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงาน - ประเมินการควบคุมโดยผู้บังคับบัญชา</p>

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๔.๓ กิจกรรม</b> ด้านงานผลิตและบริการ <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อจัดหาน้ำสะอาดบริการ ประชาชน และบริการผู้ใช้ น้ำเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ กระทรวงสาธารณสุข</p>	<p>๑. บุคลากรเจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความเชี่ยวชาญในการ ผลิตน้ำประปา ๒. ขาดเครื่องมือ วัสดุ อุปกรณ์ที่เหมาะสมในการ ผลิตน้ำประปา ๓. จุดบริการน้ำดื่มภายใน พื้นที่ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ขอความช่วยเหลือจาก องค์กรด้านการประปา ๒. พัฒนาบุคลากรโดยส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๓. จัดหาเครื่องมือ วัสดุ อุปกรณ์ที่เหมาะสมในการ ผลิตน้ำประปาเพื่อใช้ อุปโภค บริโภคได้</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔ ๑. นางสุริยาพร ปวุตินันท์ รอง ปลัดเทศบาล ๒. นายสมหมาย ด้วงปลี จนท.ประปา</p>	<p>○</p>	<p>ติดตามประเมินผลพบว่า <u>กิจกรรมงานประปา</u> - ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงาน - ประเมินการควบคุมโดยผู้บังคับบัญชา</p>

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๔.๔ กิจกรรม</b> ด้านงานผลิตและบริการ <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อการเตรียมน้ำสำรอง และสถานที่สำหรับจ่ายน้ำ เพื่อการดับเพลิงให้เพียงพอ กับความต้องการ</p>	<p>๑. ปริมาณน้ำอาจไม่เพียงพอ ถ้าเหตุเกิดในช่วงความ ต้องการใช้น้ำสูงๆ ๒. จุดจ่ายน้ำดับเพลิงมีน้อยไม่ เพียงพอกับพื้นที่ของชุมชน</p>	<p>๑. จัดสร้างระบบผลิตน้ำให้ เพียงพอกับความต้องการ ๒. เพิ่มประปาหัวแดง จุด จ่ายน้ำดับเพลิงให้เพียงพอ กับพื้นที่ของชุมชน</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔ ๑. นางสุริยาพร ปวุตินันท์ รอง ปลัดเทศบาล ๒. นายสมหมาย ด้วงปลี จนท.ประปา</p>	<p>○</p>	<p>ติดตามประเมินผลพบว่า <b>กิจกรรมงานประปา</b> - ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงาน - ประเมินการควบคุมโดยผู้บังคับบัญชา</p>

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๔.๕ กิจกรรม</b> ด้านงานผลิตและบริการ <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การติดตั้งประปา ตรวจแก้ไขปรับซ่อมมาตร วัดน้ำที่คลาดเคลื่อนหรือ ชำรุด ตรวจสอบความ เที่ยงตรงของมาตรวัดน้ำ โดยเครื่องทดสอบอย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแล ตรวจสอบการติดตั้งประปา ใหม่ เผอเราไม่ตรวจสอบ ๒. อาจมีการแก้ไขมาตรโดย ผู้ใช้น้ำเอง ๓. เจ้าหน้าที่บันทึกมาตรน้ำ ละเอียดไม่ตรวจสอบความ ถูกต้องของมาตรวัดน้ำ</p>	<p>๑. เพิ่มตารางการตรวจเช็ค การติดตั้งมาตรวัดน้ำใหม่ที่ ใบคำร้องขอใช้มาตรวัดน้ำ ๒. เจ้าหน้าที่บันทึกมาตร น้ำ ตรวจสอบความถูกต้อง ของมาตรวัดน้ำทุกเดือน</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔ ๑. นางสุริยาพร ปวุตินันท์ รอง ปลัดเทศบาล ๒. นายสมหมาย ด้วงปลี จนท.ประปา</p>	<p>○</p>	<p>ติดตามประเมินผลพบว่า <b>กิจกรรมงานประปา</b> - ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงาน - ประเมินการควบคุมโดยผู้บังคับบัญชา</p>

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๔.๖ กิจกรรม</b> ด้านงานผลิตและบริการ <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การสำรวจจัดทำผัง การต่อท่อซ่อมแซมแก้ไข อุปกรณ์ต่างๆที่เกี่ยวกับการ ใช้น้ำประปาและท่อน้ำดิบ ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแล ตรวจสอบตรวจสอบท่อน้ำดิบ ท่อน้ำประปาดูแลไม่ทั่วถึง ๒. ท่อน้ำประปามีอายุใช้งาน มานานอาจชำรุดเมื่อใดก็ได้ ๓. ผู้ใช้น้ำอาจทำความ เสียหายกับท่อโดยไม่ตั้งใจ</p>	<p>๑. เพิ่มตารางการตรวจเช็ค ให้ครอบคลุมกับระบบท่อที่ มี ๒. เปลี่ยนท่อน้ำใหม่ เดินบริเวณข้างทาง ฝั่งลง พื้นดิน ๓. จัดทำผังท่อธารให้เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔ ๑. นางสุริยาพร ปวุตินันท์ รอง ปลัดเทศบาล ๒. นายสมหมาย ด้วงปลี จนท.ประปา</p>	<p>○</p>	<p>ติดตามประเมินผลพบว่า <u>กิจกรรมงานประปา</u> - ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงาน - ประเมินการควบคุมโดยผู้บังคับบัญชา</p>

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๔.๗ กิจกรรม</b> ด้านงานผลิตและบริการ <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้มีแหล่งน้ำดิบที่ดีในการผลิตน้ำประปา</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ละเอียดไม่ปฏิบัติหน้าที่ ๒. ชุมชนต้นแหล่งน้ำดิบใช้สารเคมีทางการเกษตรมาก ๓. ท่อหรือรางส่งน้ำดิบอาจชำรุดเพราะใช้งานมานาน ๔. ปริมาณน้ำฝนน้อยเพราะปรากฏการณ์ธรรมชาติ</p>	<p>๑. ให้เจ้าหน้าที่เฝ้าระวังแหล่งน้ำจากข้อมูลสนง.สิ่งแวดล้อมภาคที่ ๘ ราชบุรีอย่างเคร่งครัด ๒. ส่งเสริมเกษตรกรต้นน้ำให้ใช้สารเคมีน้อยลง ๓. เฝ้าระวังท่อหรือรางส่งน้ำดิบมิให้มีการชำรุด ๔. ส่งเสริมโครงการปลูกป่าต่อต้านการทำลายป่า</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔ ๑. นางสุริยาพร ปวุตินันท์ รอง ปลัดเทศบาล ๒. นายสมหมาย ด้วงปลี จนท.ประปา</p>	<p>✓</p>	<p>ติดตามประเมินผลพบว่า <u>กิจกรรมงานประปา</u> - ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงาน - ประเมินการควบคุมโดยผู้บังคับบัญชา</p>



## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๔.๘ กิจกรรม</b> งานบัญชีประจำ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การรับเงินการนำส่ง เงินมีการปฏิบัติงานถูกต้อง ครบถ้วน นำจำนวนเงินที่ ได้รับฝากธนาคารทุกวัน และลงบัญชีให้ถูกต้อง สามารถตรวจสอบได้</p>	<p>๑. ไม่สามารถตรวจสอบ ปริมาณการใช้น้ำได้ตามความ เป็นจริง ๒. ไม่สามารถเก็บค่าน้ำ ประปาได้ตามวันที่กำหนด ไว้ครบถ้วน</p>	<p>๑. ตรวจสอบการออกบิล รับจ่ายเงินอย่างเคร่งครัด ๒. ตรวจสอบปริมาณการ ใช้น้ำให้ได้ตามความเป็น จริง ๓. เก็บค่าน้ำประปาให้ได้ ตามวันที่กำหนดไว้ ครบถ้วน ๔. ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวกับการเงิน การคลัง</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔ ๑. นางสุริยาพร ปวุตินันท์ รอง ปลัดเทศบาล ๒. นางสาวศศิณภา สระพรหม จพง.การเงินและ บัญชี</p>	<p>✓</p>	<p>ติดตามประเมินผลพบว่า <u>กิจกรรมงานประปา</u> - ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงาน - ประเมินการควบคุมโดยผู้บังคับบัญชา</p>

**\* สถานะการดำเนินการ :**

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✕ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางสุริยาพร ปวุตินันท์.....

ตำแหน่ง....รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทนหัวหน้ากองประปา.....

วันที่.....๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร

ณ วันที่...๒๐...เดือน...ธันวาคม.....พ.ศ. ...๒๕๕๔.....

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน (๒)
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑สภาพแวดล้อมภายใน</b> วิเคราะห์จาก</p> <p>๑.๑.๑ การมอบหมายงาน ตามคำสั่งเทศบาลตำบลวังโพธิ์ ที่ ๑๘๔/๒๕๕๓ เรื่องการปรับปรุงแก้ไข การแบ่งงาน การบริหารงาน และการมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ของส่วนราชการภายในเทศบาลตำบลวังโพธิ์ ประจำปี ๒๕๕๓</p> <p>๑.๑.๒ ประสิทธิภาพของบุคลากร บุคลากรของเทศบาลตำบลวังโพธิ์ มีความขยันอดทน และศึกษาค้นคว้าหาความรู้ใหม่ในการเข้าร่วมอบรมตามโครงการต่างๆและมีวุฒิการศึกษาในสาขาตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง ทำให้สามารถปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>๑.๑.๓ จริยธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่</p> <p>๑.๑.๔ สถานที่ทำงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์ มีสถานที่ทำงานเป็นสัดส่วน แบ่งตามกอง/สำนัก และมีครุภัณฑ์เทคโนโลยีที่ทันสมัย จึงทำให้มีความสะดวกในการทำงาน</p> <p><b>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</b> วิเคราะห์จาก</p> <p>๑.๒.๑ สถานที่ตั้ง เทศบาลตำบลวังโพธิ์ตั้งอยู่ในเขตอำเภอไทรโยค จังหวัดกาญจนบุรี เป็นองค์กรที่มีสถานที่ตั้งใกล้กับสถานที่ราชการที่สำคัญของอำเภอไทรโยค จึงทำให้การติดต่อประสานงานบูรณาการโครงการกับส่วนราชการอื่นๆเป็นไปอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ แต่มีปัญหาด้านการเงินเนื่องจากเทศบาลฯได้อยู่ห่างไกลจากธนาคารประมาณ ๑๗ กิโลเมตร</p> <p>๑.๒.๒ ระเบียบกฎหมายใหม่ ที่ออกมาบังคับใช้เป็นปัญหา อุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่เช่น การบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์</p>	<p>เทศบาลตำบลวังโพธิ์ ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายใน จากสำนัก/กองที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยงมีดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. สำนักปลัด</li> <li>๒. กองคลัง</li> <li>๓. กองช่าง</li> <li>๔. กองการประปา</li> </ol> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่า สำนักปลัดและกองช่าง มีระบบการควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมไม่ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง</p> <p>พบจุดอ่อนความเสี่ยงดังนี้</p> <p><b>กองคลัง</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑) กิจกรรมการรับเงินและการส่งเงิน</li> <li>๒) กิจกรรมด้านการตรวจสอบเอกสาร ตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</li> </ol> <p><b>กองการประปา</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. กิจกรรมการควบคุมการก่อสร้างระบบประปา การก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบและกำหนดเวลา ผู้ควบคุมงานไม่มีความชำนาญในการควบคุมงานก่อสร้างระบบประปา</li> <li>๒. กิจกรรมงานผลิตและบริการ เจ้าหน้าที่ขาดการรายงานความชำรุดของอุปกรณ์ในการส่งน้ำ บุคลากรมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ขาดเครื่องมืออุปกรณ์ที่เหมาะสมในการผลิตน้ำประปา</li> </ol>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน (๒)
<p><b><u>๒. ความเสี่ยงที่สำคัญและกิจกรรมควบคุม</u></b></p> <p>วิเคราะห์ประเมินจาก ภารกิจอำนาจหน้าที่ซึ่งหน่วยงานต้องปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง เพื่อค้นหาจุดอ่อนหรือความเสี่ยงแล้วมาจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการที่ดี</p> <p><b><u>สำนักปลัด</u></b> โดยวิเคราะห์ประเมินจากโครงสร้างตามคำสั่งแบ่งงานและการกำหนดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ปรากฏว่าสำนักปลัด มีการวางระบบควบคุมภายในได้ มาตรฐานการควบคุมภายใน กิจกรรมที่มีจุดอ่อนหรือความเสี่ยง แต่มีระบบการควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมไม่ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง</p> <p><b><u>กองคลัง</u></b> โดยวิเคราะห์ประเมินจากโครงสร้างตามคำสั่งแบ่งงานและการกำหนดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ปรากฏว่ากองคลังมีระบบควบคุมภายในได้มาตรฐานการควบคุมภายในแต่ยังมีจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ๓ กิจกรรมคือ</p> <p>๑)กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี มีความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การบันทึกบัญชีหลายชั้นตอนและละเอียด แต่เป็นบุคคลเดียวกัน</li> </ul> <p><b><u>กิจกรรมควบคุม</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพิ่มบุคลากรให้เหมาะสมกับปริมาณงาน</li> <li>- แยกผู้บันทึก บัญชีและการจัดทำรายการเงิน เพื่อจะได้มีการสอบทานการทำงาน ข้อผิดพลาดจะได้อลดลง</li> </ul> <p>๒) กิจกรรมการรับเงินและการส่งเงิน มีความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เทศบาลอยู่ห่างไกลจากธนาคาร</li> <li>- เจ้าหน้าที่จัดเก็บนำส่งเงินรายได้เข้าไม่สามารถนำฝากธนาคารได้ทันเดียวกัน</li> </ul> <p><b><u>กิจกรรมควบคุม</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ในวันที่นำส่งเงินฝากธนาคารไม่ทันให้นำส่งในวันถัดไป</li> <li>- ปฏิบัติตามระเบียบการรักษาเงินอย่างเคร่งครัด</li> </ul>	<p>เทศบาลฯได้วิเคราะห์กิจกรรมการควบคุมจัดทำแผนการปรับปรุงควบคุมภายในต่อไป</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน (๒)</p>
<p>๓) กิจกรรมด้านการตรวจสอบเอกสาร ตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ มีความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้รับใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง ลงนามในเอกสารไม่ครบถ้วน</li> <li>- เอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</li> </ul> <p style="text-align: center;"><u>กิจกรรมควบคุม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบการลงนามในเอกสารให้ครบถ้วนก่อนจ่ายเงิน</li> <li>- ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารและหลักฐานในการเบิกจ่ายถูกต้องตามระเบียบการเบิกจ่ายฯ</li> </ul> <p><u>กองช่าง</u> โดยวิเคราะห์ประเมินจากโครงสร้างตามคำสั่งแบ่งงานและการกำหนดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ปรากฏว่ากองช่าง มีการวางระบบควบคุมภายในได้ มาตรฐานการควบคุมภายใน กิจกรรมที่มีจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ได้มีระบบการควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมไม่ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง</p> <p><u>กองการประปา</u> โดยวิเคราะห์ปรากฏว่ากองการประปามีระบบควบคุมภายในได้มาตรฐานการควบคุมภายในแต่ยังมีจุดอ่อนหรือความเสี่ยง คือ</p> <p style="text-align: center;">กิจกรรมด้านงานผลิตและบริการ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การควบคุมการก่อสร้างระบบประปา</li> <li>- การผลิตและจำหน่ายน้ำประปา</li> <li>- การจัดหาสะอาดบริการประชาชน และบริการและผู้ใช้น้ำเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับกระทรวงสาธารณสุข</li> <li>- การเตรียมน้ำสำรองและสถานที่สำหรับจ่ายน้ำ เพื่อการดับเพลิง</li> <li>- การติดตั้งประปา ตรวจสอบแก้ไขปรับซ่อมมาตรวัดน้ำที่คลาดเคลื่อนหรือชำรุด ตรวจสอบความเพที่ยังตรงของมาตรวัดน้ำ</li> <li>- การสำรวจจัดทำผัง การต่อท่อซ่อมแซมแก้ไข อุปกรณ์ต่างๆที่เกี่ยวกับการใช้น้ำประปาและท่อน้ำดิบ</li> </ul>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน (๒)
<p style="text-align: center;"><u>กิจกรรมควบคุม</u> <b>กิจกรรมงานผลิตและบริการ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเรื่องการผลิตน้ำประปา</li> <li>- กำชับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบการชำระค่าของมาตรวัดน้ำและอุปกรณ์ส่งน้ำประปา</li> <li>- เปลี่ยนท่อส่งน้ำใหม่เดินบริเวณข้างทางฝั่งลงดินและจัดทำฝิงท่อธารให้เป็นปัจจุบัน</li> <li>- ดูแล ตรวจสอบท่อน้ำดิบให้สามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ ส่งเสริมให้มีการปลูกป่าเพื่อให้ฝนตกต้องตามฤดูกาล</li> </ul> <p><b>๓. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>นำระบบ Internet ความเร็วสูง มาช่วยในการบริหารการปฏิบัติราชการ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบข้อมูล หนังสือสั่งการได้ทันที่ ทั้งค้นคว้าระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานได้</p> <p><b>๔. วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้าส่วนราชการ และ ปลัดเทศบาล เพื่อให้งานของเทศบาลตำบลวังโพธิ์ มีการปฏิบัติงานและตรวจสอบทุกวัน</p>	

### สรุปผลการประเมิน

เทศบาลตำบลวังโพธิ์ ได้ทำการวิเคราะห์สำรวจแล้ว พบว่ามีกิจกรรม ๔ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงดังนี้

#### กองคลัง

- ๑) กิจกรรมการรับเงินและการส่งเงิน
- ๒) กิจกรรมด้านการตรวจสอบเอกสาร ตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

#### กองการประปา

กิจกรรมด้านงานผลิตและบริการ

- การควบคุมการก่อสร้างระบบประปา
- การผลิตและจำหน่ายน้ำประปา

- การจัดหาสะอาดบริการประชาชน และบริการและผู้น้ำเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย

ข้อบังคับกระทรวงสาธารณสุข

- การเตรียมน้ำสำรองและสถานที่สำหรับจ่ายน้ำ เพื่อการดับเพลิง
- การติดตั้งประปา ตรวจสอบแก้ไขปรับซ่อมมาตรวัดน้ำที่คลาดเคลื่อนหรือชำรุด ตรวจสอบความเพที่ยตรงของมาตรวัดน้ำ

ยงตรงของมาตรวัดน้ำ

- การสำรวจจัดทำผัง การต่อท่อซ่อมแซมแก้ไข อุปกรณ์ต่างๆที่เกี่ยวกับการใช้น้ำประปาและท่อน้ำดิบ

น้ำดิบ

ซึ่งเทศบาลตำบลวังโพธิ์ ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปอ.๓

ต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายอุบล มณีวรรณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลวังโพธิ์

วันที่.. ๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔.....

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p>๒.๔ <u>กิจกรรมด้านการรับเงินและการนำส่งเงิน</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การรับเงินการนำส่งเงินได้มีการปฏิบัติที่ถูกต้องครบถ้วนนำจำนวนเงินที่ได้รับในทุกครั้งส่งลงบัญชีครบถ้วนและนำฝากธนาคารทุกวันตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน</p>	<p>- ในบางวันไม่มียานพาหนะจึงไม่สามารถนำเงินฝากธนาคารได้ทันทุกวัน - ในบางวันเจ้าหน้าที่จัดเก็บนำส่งเงินรายได้เข้าไม่สามารถนำฝากธนาคารได้ทันในวันเดียวกัน</p>	<p>๓๐ ตุลาคม ๒๕๕๔</p>	<p>- ในวันที่นำส่งเงินนำเงินฝากธนาคารไม่ทันให้นำส่งในวันถัดไป - ปฏิบัติตามระเบียบการเก็บรักษาเงินอย่างเคร่งครัด</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔ นางสาวจรรยา สิทธิสร นักวิชาการเงินและบัญชี</p>	<p><b>-มีการตรวจสอบเงินคงเหลือในมือและเงินฝากในธนาคาร</b> <b>-มีการรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามขั้นตอน</b></p>



ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p>๒.๕ <u>กิจกรรมด้านการ</u> <u>ตรวจสอบเอกสาร ตรวจ</u> <u>ฎีกาก่อนอนุมัติเบิก</u> <u>จ่ายเงินงบประมาณ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อตรวจสอบความ ถูกต้องของการสั่งซื้อ สั ง้าง ตามระเบียบพัสดุฯ มีการอนุมัติจัดซื้อตัดจ้าง ให้ถูกต้อง เอกสารประกอบการเบิก เบิกจ่ายครบถ้วน</p>	<p>-ผู้รับใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง ลง นามในเอกสารไม่ ครบถ้วน -เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p>	<p>๓๐ ตุลาคม ๒๕๕๔</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบการลงนามใน เอกสารให้ครบถ้วนก่อนจ่ายเงิน - ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารและ หลักฐานในการเบิกจ่ายถูกต้องตาม ระเบียบการเบิกจ่ายฯ</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๕ ผู้ตรวจสอบฎีกา</p>	<p>-<b>มีการตรวจสอบการลง</b> <b>นามในเอกสารให้ครบถ้วน</b> <b>ก่อนเบิกจ่ายเงิน</b> -ตรวจสอบเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้ ถูกต้องตามระเบียบ</p>

ชื่อผู้รายงาน นางณัฐกานต์ สำเภาทอง  
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง  
วันที่ ๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><b>กิจกรรม</b>            การควบคุมการก่อสร้าง            ระบบประปา  <b>วัตถุประสงค์</b>            เพื่อให้การก่อสร้างระบบ            ประปาถูกต้องเป็นไปตาม            แบบ</p>	<p>๑. การก่อสร้างไม่เป็นไป            ตามแบบและ            กำหนดเวลา            ๒. ผู้รับเหมาใช้วัสดุที่ขาด            คุณภาพ            ๓. ผู้ควบคุมเงินเล่าอใน            การควบคุมการก่อสร้าง</p>	<p>ปีงบประมาณ            ๒๕๕๔</p>	<p>๑. สรรหาบุคลากรที่มีคุณสมบัติเหมาะสม            กับงานประปา            ๒. พัฒนาบุคลากรโดยส่งเจ้าหน้าที่ไป            ศึกษาอบรมพัฒนา เพื่อทันโลก ทัน            เหตุการณ์</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๕๕            ๑.นางสุรียาพร ปุตุตินันท์            รองปลัดเทศบาล            ๒. นายธนธรณ์ ฉายเชิด            หัวหน้ากองช่าง            ๓. นายสมหมาย ด้วงป्ली            จนท.ประปา</p>	<p>ติดตามประเมินผลพบว่า  <b>กิจกรรมงานประปา</b>            -ติดตามการดำเนินการ            ในระหว่างปฏิบัติงาน            -ประเมินการควบคุมโดย            ผู้บังคับบัญชา</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><b>กิจกรรม</b> ด้านงานผลิตและบริการ <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การดำเนินการ ผลิตและจำหน่าย น้ำประปามีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เข้าใจและขาด ประสบการณ์ กระบวนการผลิต น้ำประปา ๒. ขาดบุคลากร ที่มี ประสบการณ์และความ สามารถในกระบวนการ ผลิต ๓. เจ้าหน้าที่บันทึกมาตร น้ำไม่ได้รายงานการชำรุด กับชุดซ่อมบำรุงท่อส่งน้ำ</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๕๔</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้าฝึกอบรมเรื่องการ ผลิตน้ำประปา ๒. สรรหาบุคลากรกองการประปา เพิ่มเติม ๓. เจ้าหน้าที่ต้องคอยตรวจสอบว่ามี มาตรน้ำชำรุดหรือไม่ และรายงานเป็น รายเดือน</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๕๕ ๑. นางสุริยาพร ปวุตินันท์ รองปลัดเทศบาล ๒. นายสมหมาย ด้วงปลี จนท.ประปา</p>	<p>ติดตามประเมินผลพบว่า <b>กิจกรรมงานประปา</b> -ติดตามการดำเนินการ ในระหว่างปฏิบัติงาน -ประเมินการควบคุมโดย ผู้บังคับบัญชา</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><b>กิจกรรม</b> ดำเนินงานผลิตและบริการ <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อจำหน่ายสะอาด บริการประชาชน และ บริการผู้ใช้น้ำเป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ กระทรวง สาธารณสุข</p>	<p>๑. บุคลากรเจ้าหน้าที่ ขาดความรู้ความ เชี่ยวชาญในการผลิต น้ำประปา ๒. ขาดเครื่องมือ วัสดุ อุปกรณ์ที่เหมาะสมใน การผลิตน้ำประปา ๓. จุดบริการน้ำดื่ม ภายในพื้นที่ไม่เพียงพอ</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๕๔</p>	<p>๑. ขอความช่วยเหลือจากองค์กรด้าน การประปา ๒. พัฒนาบุคลากรโดยส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๓. จัดหาเครื่องมือ วัสดุ อุปกรณ์ที่ เหมาะสมในการผลิตน้ำประปาเพื่อใช้ อุปโภค บริโภคได้</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๕๕ ๑. นางสุริยาพร ปุตุตินันท์ รองปลัดเทศบาล ๒. นายสมหมาย ด้วงปลี จนท.ประปา</p>	<p>ติดตามประเมินผลพบว่า <b>กิจกรรมงานประปา</b> -ติดตามการดำเนินการ ในระหว่างปฏิบัติงาน -ประเมินการควบคุมโดย ผู้บังคับบัญชา</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<b>กิจกรรม</b> ด้านงานผลิตและบริการ <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อการเตรียมน้ำสำรองและสถานที่สำหรับจ่ายน้ำ เพื่อการดับเพลิงให้เพียงพอกับความต้องการ	๑. ปริมาณน้ำอาจไม่เพียงพอถ้าเหตุเกิดในช่วงความต้องการใช้น้ำสูงๆ ๒. จุดจ่ายน้ำดับเพลิงมีน้อยไม่เพียงพอกับพื้นที่ของชุมชน	ปีงบประมาณ ๒๕๕๔	๑. จัดสร้างระบบผลิตน้ำให้เพียงพอกับความต้องการ ๒. เพิ่มประปาหัวแดง จุดจ่ายน้ำดับเพลิงให้เพียงพอกับพื้นที่ของชุมชน	ปีงบประมาณ ๒๕๕๕ ๑. นางสุริยาพร ปวุตินันท์ รองปลัดเทศบาล ๒. นายสมหมาย ด้วงปลี จนท.ประปา	ติดตามประเมินผลพบว่า <b>กิจกรรมงานประปา</b> -ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงาน -ประเมินการควบคุมโดยผู้บังคับบัญชา

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><b>กิจกรรม</b> ดำเนินงานผลิตและบริการ <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การติดตั้งประปา ตรวจแก้ไขปรับซ่อมมาตร วัดน้ำที่คลาดเคลื่อนหรือ ชำรุด ตรวจสอบความ เที่ยงตรงของมาตรวัดน้ำ โดยเครื่องทดสอบอย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแล ตรวจสอบการติดตั้ง ประปาใหม่ เผอเรอไม่ ตรวจสอบ ๒. อาจมีการแก้ไขมาตร โดยผู้ใช้น้ำเอง ๓. เจ้าหน้าที่บันทึกมาตร น้ำละลายไม่ตรวจสอบ ความถูกต้องของมาตรวัด น้ำ</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๕๔</p>	<p>๑. เพิ่มตารางการตรวจเช็คการติดตั้ง มาตรวัดน้ำใหม่ที่ ใบคำร้องขอใช้มาตร วัดน้ำ ๒. เจ้าหน้าที่บันทึกมาตรน้ำ ตรวจสอบความถูกต้องของมาตรวัดน้ำ ทุกเดือน</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๕๕ ๑. นางสุริยาพร ปุตุตินันท์ รองปลัดเทศบาล ๒. นายสมหมาย ด้วงป्ली จนท.ประปา</p>	<p>ติดตามประเมินผลพบว่า <b>กิจกรรมงานประปา</b> -ติดตามการดำเนินการ ในระหว่างปฏิบัติงาน -ประเมินการควบคุมโดย ผู้บังคับบัญชา</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๔

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><u>๕</u> กิจกรรม ด้านงานผลิตและบริการ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การสำรวจและ จัดทำผัง การต่อท่อ ซ่อมแซมแก้ไขอุปกรณ์ ต่างๆ ที่เกี่ยวกับการใช้ น้ำประปาและท่อน้ำดิบ ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ๑.เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแล ตรวจสอบท่อน้ำดิบ ท่อ น้ำประปาดูแลไม่ทั่วถึง ๒.ท่อน้ำประปามีอายุใช้ งานมานานอาจชำรุด เมื่อใดก็ได้ ๓.ผู้ใช้น้ำอาจทำความ เสียหายกับท่อโดยไม่ตั้งใจ</p>	<p>๑๒ ตุลาคม ๒๕๕๓</p>	<p>๑.เพิ่มตารางการตรวจเช็คให้ครอบคลุม กับระบบท่อที่มี ๒.เปลี่ยนท่อส่งน้ำใหม่ เดินบริเวณข้าง ทางฝังลงพื้นดิน ๓.จัดทำผังท่อธารให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔ ๑.นางสุริยาพร ปุตุตินันท์ รองปลัดเทศบาล ๑. นายสมหมาย ดั่งวงป्ली จนท.ประปา ๒</p>	<p>ติดตามประเมินผลอย่าง ต่อเนื่อง อยู่ระหว่างการดำเนิน ออกและสร้างแบบระบบ ประปา</p>

ชื่อผู้รายงาน นางสุริยาพร ปุตุตินันท์  
ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาลตำบลวังโพธิ์  
วันที่ ๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับองค์กร  
แบบที่ ๒ กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

การประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังโพธิ์ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๓ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๔ ได้ดำเนินการตาม แนวทางการ ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐาน การควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังโพธิ์ ได้จัดให้มีขึ้นตาม กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของเทศบาลตำบลวังโพธิ์ จะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่ง รวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือ การทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลรวมถึงความมั่นใจจะได้รับผลอย่างคุ้มค่าตาม ต้นทุนที่ใช้ โดยระบบการควบคุมภายในดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจในการประเมินประโยชน์ที่จะได้รับ จากการมีระบบการควบคุมภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ที่จะได้รับซึ่งรวมถึง การลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหาย และความผิดปกติที่ไม่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดที่แฝงอยู่ในการควบคุมภายใน ซึ่งรวมถึงโอกาสของการ หลีกเลียงหรือ ละเลยการควบคุม รวมทั้งข้อจำกัดด้านทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทาง ราชการ อีกทั้งประสิทธิผลของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลาเนื่องจากสถานการณ์ และสภาพแวดล้อม เปลี่ยนแปลงไป

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังโพธิ์ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๓ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๔ เป็นไปตามมาตรฐานการ ควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุ ประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสอง อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

กองคลัง

- ๑) กิจกรรมการรับเงินและการส่งเงิน
- ๒) กิจกรรมด้านการตรวจสอบเอกสาร ตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

กองการประปา

กิจกรรมด้านงานผลิตและบริการ

- การควบคุมการก่อสร้างระบบประปา
- การผลิตและจำหน่ายน้ำประปา



- การจัดหาสะอาดบริการประชาชน และบริการและผู้ใช้น้ำเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย

ข้อบังคับกระทรวงสาธารณสุข

- การเตรียมน้ำสำรองและสถานที่สำหรับจ่ายน้ำ เพื่อการดับเพลิง
- การติดตั้งประปา ตรวจสอบแก้ไขปรับซ่อมมาตรวัดน้ำที่คลาดเคลื่อนหรือชำรุด ตรวจสอบความเพที่ยงตรงของมาตรวัดน้ำ

ยงตรงของมาตรวัดน้ำ

- การสำรวจจัดทำผัง การต่อท่อซ่อมแซมแก้ไข อุปกรณ์ต่างๆที่เกี่ยวกับการใช้น้ำประปาและท่อน้ำดิบ

น้ำดิบ

ทั้งนี้ ได้แนบแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในมาพร้อมนี้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นายอุบล มณีวรรณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลวังโพธิ์

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๔