

การจัดทำรายงาน  
การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน  
ประจำปีงบประมาณ 2551

ของ

เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
อำเภอไทรโยค จังหวัดกาญจนบุรี

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน  
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน

พ.ศ. 2544 (ข้อ 6)

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ.2550 ถึง วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2551

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (6)
<b>1.สำนักปลัด</b> <b>1.1กิจกรรมงานสารบรรณ</b> <b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน งานสารบรรณเป็นไปด้วย ความเรียบร้อย ถูกต้องตาม ระเบียบสะดวกรวดเร็วต่อ การค้นหา	<b>ความเสี่ยง</b> 1. ค้นหาเอกสารสำคัญไม่พบ 2. ได้รับหนังสือล่าช้าทำให้ ยากต่อการปฏิบัติให้ทันกับ เวลาที่กำหนด 3. ไม่มีการเซ็นรับหนังสือ เป็นบางครั้งที่ย้ายให้กับกอง ต่างๆ	1. จัดทำบัญชีแยกสาร และกำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบ 2. ให้เจ้าหน้าที่ค้นหาข้อมูล และดาวน์โหลดจากเว็บ ไซด์ของกรมส่งเสริม ปกครองท้องถิ่น 3. กำชับให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเซ็นรับ เอกสารทุกครั้ง	30 วัน 15 มี.ค.51 ปลัดเทศบาล เจ้าพนักงาน ธุรการ	★   O  O	- มีการจัดเก็บเอกสารเรียงลำดับเข้าแฟ้ม ค้นหาง่าย - มีการค้นหาข้อมูลและดาวน์โหลดจากเว็บ ไซด์ของกรมส่งเสริมปกครองท้องถิ่น - มีทะเบียนลงรับ – ส่งหนังสือ การจ่าย หนังสือสามารถติดตามค้นหาได้

\* สถานะการดำเนินการ :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ

O = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางประกายพฤกษ์ แสนสุข...

ตำแหน่ง.....เจ้าพนักงานธุรการ.....

วันที่.....20 สิงหาคม 2551.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ.2550 ถึง วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2551

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (6)
<p>1.2กิจกรรมการจัดทำแผน อัตรากำลัง 3 ปีและ4ปี วัตถุประสงค์ เพื่อให้เทศบาลตำบลวัง โพธิ์มีโครงสร้างการ บริหารงานที่เป็นระบบ และเป็นแนวทางในการ ดำเนินการวางแผนการใช้ แผนอัตรากำลัง</p>	<p>แผนอัตรากำลังยังมี ข้อบกพร่องอยู่มาก</p>	<p>สำรวจความต้องการ อัตรากำลังด้านบุคลากร ของแต่ละกอง/สำนัก</p>	<p>30 วัน 15 มี.ค.51 ปลัดเทศบาล บุคลากร</p>	<p>★</p>	<p>- ปรับปรุงการจัดทำแผนอัตรากำลัง โดยการ ประสานงานกับสำนักงานท้องถิ่นจังหวัด กาญจนบุรี</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✕ = ยังไม่ได้ดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นาง โรจน์ีย์ สวงวนพันธ์.....

ตำแหน่ง.....บุคลากร.....

วันที่.....20 สิงหาคม 2551.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ.2550 ถึง วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2551

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (6)
<p><u>1.3 กิจกรรมประชุม</u> <u>ประชาคม</u> <u>วัตถุประสงค์</u> 1.เพื่อสนับสนุนเปิดโอกาสให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น 2.เพื่อเป็นการปลูกจิตสำนึกกระตุ้น ประสานความร่วมมือ ระดมกำลังในการพัฒนาชุมชน อย่างแท้จริงเพื่อเป็นการ</p>	<p>1.โครงการที่ประชาชนเสนอไม่ได้รับการตอบสนองจึงไม่ให้ความร่วมมือเข้าประชุมประชาคม 2.ไม่มีคู่มือการปฏิบัติงานทำให้การถ่ายทอดงานพัฒนาชุมชนทำได้ไม่ต่อเนื่อง 3.ขั้นตอนการทำงานมีมากเกินไป ทำให้การพัฒนามีความล่าช้า</p>	<p>1.ให้ความสำคัญกับความคิดเห็นของประชาชนมากขึ้น และสรุปทำโครงการให้ตรงกับความต้องการของประชาชน 2.จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน 3.ลดขั้นตอนการทำงานให้เหลือที่จำเป็น</p>	<p>รอบ ปีงบประมาณ 2551 ปลัดเทศบาล นักพัฒนาชุมชน เจ้าพนักงาน พัฒนาชุมชน</p>	<p>★</p>	<p>1.ทำการประเมินผลการดำเนินงานในการประชุมประชาคมและรายงานผู้บังคับบัญชาตามขั้นตอน</p>

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (6)
3.เพื่อให้คณะผู้บริหารได้ รับทราบปัญหาและความ ต้องการของประชาชน สร้างความสัมพันธ์ที่ดี ระหว่างประชาชน พนักงาน และคณะ ผู้บริหาร					

\* สถานะการดำเนินการ :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นายชาญชัย เปล่งเจริญศิริชัย.....

ตำแหน่ง.....นักพนักงานพัฒนาชุมชน.....

วันที่.....20 สิงหาคม 2551.

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ.2550 ถึง วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2551

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (6)
<p>1.4 กิจกรรมการแก้ไข ปัญหาเสพติดการจัดการ แข่งขันกีฬาต่อต้าน ยาเสพติดให้กับเด็ก เยาวชน ประชาชนในเขต พื้นที่ วัตถุประสงค์ 1.ป้องกันการแพร่ขยายของ ยาเสพติดในเขตพื้นที่ และ เพื่อให้เด็ก/เยาวชนและ ประชาชนได้หันมาออก กำลังกายในการเล่นกีฬา มากขึ้น อันจะนำไปสู่การ พัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีให้</p>	<p>- มีเยาวชนในเขตพื้นที่ที่มีผู้ติด ยาเสพติด - เยาวชนไม่ได้เรียนหนังสือ ต่อเนื่องจากความยากจนเมื่อ มีเวลาว่างจึงมั่วสุม - ขาดการให้ความร่วมมือ ของเยาวชน ประชาชนในเขต พื้นที่</p>	<p>1.ดำเนินการโครงการ จัดการแข่งขันกีฬาด้าน ยาเสพติดตามแผนพัฒนา เทศบาลสามปี 2.ประสานความร่วมมือทุก ภาคส่วน ประชาชน หน่วยงานราชการในเขต พื้นที่ให้มีส่วนในการทำ กิจกรรมตาม โครงการ</p>	<p>30 วัน 15 มี.ค.51 ปลัดเทศบาล เจ้าหน้าที่ สันทนากการ</p>	<p>★</p>	<p>1. จัดทำแผนการติดตามประเมินผลหลังทำ โครงการให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ 2. รายงานผลการดำเนินงานการจัดทำโครงการให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (6)
ห่างไกลจากยาเสพติด ลด ละ เลิก อบายมุข 2.เพื่อสนองนโยบายของ รัฐบาล					

**\* สถานะการดำเนินการ :**

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

ผู้จัดทำ.....นางชนกนาถ อุ่นใจ.....

ตำแหน่ง...เจ้าหน้าที่สันตนาการ.....

วันที่.....20 สิงหาคม 2551.....



## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ.2550 ถึง วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2551

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (6)
<p><u>1.5 กิจกรรมด้านนโยบาย</u> <u>และแผนการจัดทำ</u> <u>แผนพัฒนาท้องถิ่น</u> <u>วัตถุประสงค์</u> 1. เพื่อเป็นกรอบในการ พัฒนาท้องถิ่นตามนโยบาย ของผู้บริหารซึ่งสอดคล้อง กับยุทธศาสตร์การพัฒนา ของจังหวัดและอำเภอให้ แล้วเสร็จตามกำหนดและ บรรลุเป้าหมายของการ พัฒนา 2. เพื่อให้การจัดทำ งบประมาณสอดคล้องกับ แผนพัฒนาของเทศบาล</p>	<p>- ประชาชนไม่ค่อยให้ความ สนใจในการเข้าประชุม ประชาคมในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น - ขาดความประสานงานกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนและหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม ประชาคมในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น - ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ และความสำคัญเกี่ยวกับ การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นกับประชาชน</p>	<p>90 วัน 30 เม.ย.51 ปลัดเทศบาล เจ้าหน้าที่ วิเคราะห์ นโยบายและ แผน</p>	<p>★</p>	<p>1.ประชาชนให้ความสนใจและความสำคัญในการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น 2.การติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาว่าสามารถ ครอบคลุมถึงความต้องการและปัญหาของ ประชาชน</p>

**\* สถานะการดำเนินการ :**

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

ผู้จัดทำ.....นางสาววรรณงาม คุ้มพะเนียด.....

ตำแหน่ง...เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน.....

วันที่.....20 สิงหาคม 2551.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ.2550 ถึง วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2551

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (6)
<p><u>1.6 กิจกรรมด้านการศึกษา</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อกระจายโอกาสพัฒนาความพร้อมให้เด็กได้รับการพัฒนาอย่างทั่วถึงมีคุณภาพและเป็นไปตามพัฒนาการ แห่งวัย - เพื่อให้เด็กสามารถเข้ารับการศึกษาระดับที่สูงต่อไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังโพธิ์ไม่ได้มีอาคารเป็นของตนเองอาศัยอาคารของโรงเรียนบ้านวังโพธิ์จึงทำให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังโพธิ์ไม่เป็นไปตามมาตรฐานของกรมส่งเสริมปกครองท้องถิ่นในก้านการศึกษา</p>	<p>1.นำโครงการก่อสร้างศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบล วังโพธิ์เข้าไปในแผนพัฒนาเทศบาล 2.ผลักดันโครงการเข้าสู่เทศบาลัญญูตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2552</p>	<p>สิ้นปีงบประมาณ 2551 ปลัดเทศบาล นักวิชาการศึกษา</p>	<p>★</p>	<p>- การติดตามและประเมินผลการของคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาว่า ได้จัดทำแผนตามโครงการก่อสร้างศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังโพธิ์</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✕ = ยังไม่ได้ดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ....นางสาวอักษรา อินทร์โสภณ.....

ตำแหน่ง....นักวิชาการศึกษา.....

วันที่....20 สิงหาคม 2551.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ.2550 ถึง วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2551

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (6)
<p><b>2.กองคลัง</b> <b>2.1 กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การพัฒนาการจัดเก็บรายได้ มีประสิทธิภาพเป็นไปตามแผนที่ภาษี สามารถจัดเก็บถูกต้องครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้ นำเงินรายได้ที่จัดเก็บส่งลงบัญชีครบถ้วนจัดเก็บรายได้เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว</p>	<p>1.ประชาชนผู้เข้าข่ายต้องชำระภาษียื่นแบบไม่ตรงกับความเป็นจริงเพื่อที่จะได้ชำระภาษีน้อยลง 2. ประชาชนผู้เข้าข่ายต้องชำระภาษีไม่มาชำระภาษีแต่ละประเภทตามกำหนดเวลา</p>	<p>1. จัดเจ้าหน้าที่ออกไปสำรวจผู้เข้าข่ายต้องชำระภาษีเป็นประจำทุก ๆ 2 เดือนเพื่อที่จะได้ข้อมูลที่เป็นความจริงใช้ในการชำระภาษี 2. ประชาสัมพันธ์เสียงตามสายเป็นประจำเพื่อที่ผู้เข้าข่ายต้องชำระภาษีจะได้มาชำระภาษีตามกำหนดเวลาและไม่ต้องเสียเงินเพิ่ม</p>	<p>สิ้นปีงบประมาณ 2551 หัวหน้ากองคลัง เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้</p>	<p>★</p>	<p>1.รายงานยอดการจัดเก็บภาษีเป็นประจำทุกเดือนให้ผู้บังคับบัญชาทราบ กำหนดมาตรการ ควบคุมเกิดประสิทธิผล ดังนี้ - ดำเนินการจัดทำทะเบียนเงินรายรับ - จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ - การจัดทำแผนที่ภาษี</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (6)
		3.จัดโครงการอบรมและ แจกแผ่นพับเอกสารให้ ความรู้เกี่ยวกับเรื่องการ เสียภาษีที่ถูกต้องแก่ ประชาชน			

**\* สถานะการดำเนินการ :**

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

ผู้จัดทำ.....นางกิงกาญจน์ สังข์ทอง.....  
ตำแหน่ง.....เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้.....  
วันที่.....20 สิงหาคม 2551.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ.2550 ถึง วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2551

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (6)
<p><b>2.2 กิจกรรม</b> <u>ดำเนินการจัดซื้อ/จ้างพัสดุ</u> <u>ถูกต้องตรงตามระเบียบฯ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน พัสดุถูกต้องตามระเบียบ พัสดุ ในการจัดซื้อ/จ้าง ควบคุมดูแลและการ จำหน่ายพัสดุ</p>	<p>- ขาดการประสานงานกัน ระหว่างหน่วยงานเจ้าของ งบประมาณและหน่วยจัดหา พัสดุ - ระเบียบ ฯ และหนังสือ สั่งการมีใหม่มาตลอด บางครั้งไม่ได้รับหนังสือแจ้ง</p>	<p>- ควรติดตามการ ปฏิบัติงานและถือปฏิบัติ - เข้ารับการฝึกอบรม</p>	<p>60 วัน 28 กุมภาพันธ์ 51 หัวหน้ากองคลัง</p>	<p>★</p>	<p>การจัดทำแบบเบิกจ่ายพัสดุรายงานให้ผู้บังคับบา ทราบทุกขั้นตอน</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

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

ผู้จัดทำ...นางณัฐกานต์ สำเภาทอง.....

ตำแหน่ง...หัวหน้ากองคลัง.....

วันที่.....20 สิงหาคม 2551.....



## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ.2550 ถึง วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2551

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (6)
<p>2.3 กิจกรรม ด้านการรับ เงินและการนำส่งเงิน</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การรับเงินการนำส่ง เงิน ได้มีการปฏิบัติที่ ถูกต้องครบถ้วนนำจำนวน เงินที่ได้รับในทุกครั้งส่ง ลงบัญชีครบถ้วนและนำ ฝากธนาคารทุกวันตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงินการเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงิน</p>	<p>- ระยะทางจากสำนักงาน ห่างไกลจากธนาคารจึงไม่ สามารถนำเงินฝากธนาคาร ได้ทันทุกวัน</p>	<p>- ในวันที่นำส่งเงินนำเงิน ฝากธนาคารไม่ทันให้ นำส่งในวันถัดไป - ปฏิบัติตามระเบียบการ เก็บรักษาเงินอย่าง เคร่งครัด</p>	<p>สิ้นปีงบประมาณ 2551 หัวหน้ากองคลัง นักวิชาการเงิน และบัญชี</p>	<p>★</p>	<p>ตรวจสอบเงินคงเหลือในมือและเงินฝากใน ธนาคาร</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (6)
<p><u>2.4 กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเงินและบัญชีปฏิบัติถูกต้อง</li> <li>- เพื่อป้องกันการทุจริต</li> <li>- เพื่อให้การจัดทำบัญชีให้เป็นปัจจุบันและบันทึกบัญชีถูกต้อง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริมาณงานเพิ่มขึ้นแต่บุคลากรเท่าเดิม</li> <li>- การบันทึกบัญชีหลายขั้นตอนและละเอียด แต่บุคคลคนเดียวทำจึงทำให้เกิดความผิดพลาดขาดการสอบทาน</li> <li>- การจัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวันการบันทึกบัญชีเงินสหรับ-จ่ายการทำใบผ่านมาตรฐาน ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป บัญชีแยกประเภทงบทดลองงบแสดงฐานะการเงินให้บุคคลคนเดียวทำรายงานเกิดความล่าช้า</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เพิ่มบุคลากรให้เหมาะสมกับปริมาณงาน</li> <li>- แยกผู้บันทึกบัญชีและผู้จัดทำรายการเงิน</li> <li>เพื่อจะได้มีการสอบทานการทำงาน ข้อผิดพลาดจะได้อลดลง</li> </ul>	<p>สิ้นปีงบประมาณ 2551</p> <p>หัวหน้ากองคลัง นักวิชาการเงิน และบัญชี</p>	<p>★</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการสอบทานการปฏิบัติงาน</li> <li>มีการตรวจสอบการรายงานการเงินทุกเดือน</li> </ul>

\* สถานะการดำเนินการ :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✕ = ยังไม่ได้ดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางสาวมลธญา สุขเข.....

ตำแหน่ง.....นักวิชาการเงินและบัญชี.....

วันที่.....20 สิงหาคม 2551.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร

สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ.2550 ถึง วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2551

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (6)
<u>2.5 กิจกรรมด้านการ</u> <u>ตรวจสอบเอกสาร</u> <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อตรวจสอบความ ถูกต้องของการสั่งซื้อสั่ง จ้างตามระเบียบพัสดุฯมี การอนุมัติจัดซื้อจัดจ้างให้ ถูกต้อง	ผู้รับใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง ลงนาม ในเอกสารไม่ครบถ้วน	ตรวจสอบการลงนามใน เอกสารให้ครบถ้วนก่อน จ่ายเงิน	สิ้นปีงบประมาณ 2551 หัวหน้ากองคลัง เจ้าพนักงาน การเงินและบัญชี	★	ตรวจสอบการลงนามในเอกสารให้ครบถ้วน ก่อนขอเบิกเงิน

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (6)
<u>2.6กิจกรรมด้านการจัดเก็บเอกสาร</u> <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้เอกสารการจ่ายเงินครบถ้วนพร้อมตรวจสอบ	เอกสารหลักฐานการจ่ายเงินสูญหาย	-กำหนดให้มีผู้รับผิดชอบในการเก็บเอกสาร -กำหนดให้มีหลักฐานการส่งมอบเอกสาร -เก็บเอกสารไว้ในที่ปลอดภัย -มีหลักฐานการขี้มเอกสารหลังจ่ายเงินแล้ว		★	กำหนดผู้รับผิดชอบเก็บเอกสาร

\* สถานะการดำเนินการ :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ...นางทิพรัตน์ โสภณภิต...

ตำแหน่ง...เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี.....

วันที่.....20 สิงหาคม 2551.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ.2550 ถึง วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2551

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (6)
<p><b>3.กองช่าง</b> <b>3.1กิจกรรมงาน</b> <b>สาธารณูปโภค</b> <b>วัตถุประสงค์</b> 1.เพื่อแก้ไขและยุติปัญหาการเรียนเกี่ยวกับการลุกล้มที่ดินในการก่อสร้าง 2. เพื่อให้การประมาณราคางานซ่อมบำรุงรักษาเป็นไปด้วยความถูกต้องและมีประสิทธิภาพ 3. เพื่อให้การวางแผนโครงการต่าง ๆ เป็นไปโดย</p>	<p>1.ยังมีเรื่องร้องเรียนกรณีเทศบาลดำเนินการก่อสร้างสนามกีฬาถ้ำชะนีในเขตพื้นที่รถไฟ 2.ราคาวัสดุก่อสร้างมีการปรับเปลี่ยนบ่อยครั้ง 3.ความไม่เข้าใจของเจ้าหน้าที่และความเปลี่ยนแปลงโครงการของผู้บริหาร/ประชาชน 4.เจ้าหน้าที่หรือบุคลากรปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ</p>	<p>1.มีการประสานงานขอใช้ประโยชน์ในเขตพื้นที่รถไฟโดยเป็นลายลักษณ์อักษรให้ชัดเจน 2.ให้จัดทำหนังสืออุทิสที่ดินหรือจัดให้มีการประชุมประชาคมในการก่อสร้างโครงการต่างๆ 3.พยายามค้นคว้าราคาวัสดุก่อสร้างทางระบบอินเทอร์เน็ต</p>	<p>สิ้นปีงบประมาณ 2551 นายช่างโยธา</p>	<p>O</p>	<p>- มีการค้นหาและติดตามราคาวัสดุก่อสร้างทางระบบอินเทอร์เน็ต และหนังสือสั่งการอย่างสม่ำเสมอ -มีการจัดทำผลการดำเนินงานและนำเสนอให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (6)
มีประสิทธิภาพและถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมาย		หรือทำหนังสือสอบถาม ราคาไปยังกระทรวง พาณิชย์ 4.เปิดกรอบอัตราค่าตั้ง สำหรับผู้ที่มีความรู้ ความสามารถเกี่ยวกับงาน ก่อสร้าง ซ่อมแซม บำรุงรักษาในด้านการ ออกแบบ เขียนแบบและ ประมาณการตรวจสอบ			

\* สถานะการดำเนินการ :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นายชนธรณ์ ฉายเชิด.....

ตำแหน่ง.....นายช่างโยธา.....

วันที่.....20 สิงหาคม 2551.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ.2550 ถึง วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2551

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (6)
<p><u>3.3 กิจกรรมงานด้านการเบิกจ่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อควบคุมการเบิกจ่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า และมีการเบิกจ่ายได้อย่างถูกต้อง และทราบจำนวนอุปกรณ์ที่แน่นอน ลดการสิ้นเปลืองเบิกไปใช้อย่างไม่ถูกต้อง</p>	<p>-การยืมเครื่องมือ เครื่องใช้ หรืออุปกรณ์ไฟฟ้าด้วยวาจา โดยไม่มีบัญชีควบคุมการเบิกจ่ายทำให้เกิดการสูญหายได้ง่าย -อุปกรณ์ไฟฟ้ามีจำนวนมาก ทำให้ยากต่อการเก็บรักษา -บุคลากรขาดความชำนาญ และประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- จัดทำคำสั่งให้มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบควบคุมการเบิกจ่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า - จัดให้มีประชุมหรืออบรมผู้ปฏิบัติในเรื่องการเบิกจ่ายอุปกรณ์ - จัดหาแหล่งเก็บวัสดุใหม่ที่กว้างขวางเพียงพอต่อการเก็บรักษาให้ปลอดภัย</p>	<p>สิ้นปีงบประมาณ 2551 ช่างไฟฟ้า</p>	<p>★</p>	<p>-มีหนังสือคุมการเบิกจ่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าและต้องได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาทุกครั้ง -จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม</p>



วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (6)
		-จัดอบรมเจ้าหน้าที่ให้มี ความรู้ความสามารถ -ให้เจ้าหน้าที่หมั่น ตรวจสอบการชำระค่า ซ่อมแซมบำรุงให้ใช้งาน ได้อยู่เสมอ			

\* สถานะการดำเนินการ :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

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

ตำแหน่ง.....ช่างไฟฟ้า.....

วันที่.....20 สิงหาคม 2551.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ.2550 ถึง วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2551

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (6)
<p><u>3.4 กิจกรรมด้านสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อลดภาวะการติดเชื้อทางเดินหายใจ เช่น ขยะมีจำนวนมากทำให้เกิดการหมักหมม เวลาที่ฝนตก</p> <p><u>3.5 กิจกรรมงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อลดภาวะการเกิดโรคระบาดในชุมชนและป้องกันการเกิดโรคติดต่อ เช่น โรคพิษสุนัขบ้า โรคไข้เลือดออก เป็นต้น</p>	<p>-มีกลิ่นรบกวนในระบบทางเดินหายใจ ทำให้เกิดโรครูมิเพื่ออาการน้ำมูกไหล เวียนศีรษะได้</p> <p>-โรคระบาดที่เกิดประจำท้องถิ่น</p>	<p>1.มีรถขยะไปเก็บทุกวันวันละ 1 ครั้ง ในเวลาเช้า</p> <p>2.มีรถแบล็กโฮชุด ผังกลบขยะมิให้ส่งกลิ่นเหม็น</p> <p>-รณรงค์และประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าในสุนัขและแมว ปีละ 1 ครั้ง</p> <p>-ฉีดพ่นยากันยุงลายปีละ3ครั้ง</p>	<p>สิ้นปีงบประมาณ 2551</p> <p>เจ้าพนักงานสาธารณสุขชุมชน</p>	<p>★</p> <p>★</p>	<p>1.ทำแบบทดสอบจากประชาชนในพื้นที่ใกล้เคียง</p> <p>2.มีการจัดทำผลการดำเนินงานและนำเสนอให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>- มีการจัดทำผลการดำเนินงานและนำเสนอให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

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

ผู้จัดทำ....พ.จ.อ.หญิงบุญจิรา บุญดี.....

ตำแหน่ง....เจ้าพนักงานสาธารณสุข.....

วันที่.....20 สิงหาคม 2551.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ.2550 ถึง วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2551

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	การปรับปรุง (3)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (4)	สถานะการ ดำเนินการ* (5)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (6)
<p><b>4.1 กิจกรรมด้านการรับ เงินและการนำส่งเงิน</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การรับเงินการนำส่ง เงินมีการปฏิบัติงานถูกต้อง ครบถ้วน นำจำนวนเงินที่ ได้รับฝากธนาคารทุกวัน และลงบัญชีให้ถูกต้อง สามารถตรวจสอบได้</p>	<p>- ไม่สามารถเก็บลูกหนี้ได้ ตามกำหนด - บุคลากรไม่ชำนาญในการ ใช้โปรแกรมที่ติดตั้งทำให้ เกิดการผิดพลาดในการออก ใบเสร็จและลงบัญชีได้</p>	<p>สรรหาบุคลากรที่มีความ ชำนาญในการใช้ โปรแกรมและส่งเจ้าหน้าที่ ไปอบรมในสถานที่ต่างๆ</p>	<p>สิ้นปีงบประมาณ 2551 เจ้าหน้าที่การเงิน และบัญชี</p>	<p>★</p>	<p>-มีการควบคุมในการลงบัญชี -ติดตามทวงถามเก็บลูกหนี้และรายงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>

**\* สถานะการดำเนินการ :**

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

ผู้จัดทำ.....นางสาวศศิณิภา สระพรหม.....

ตำแหน่ง...เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี.....

วันที่.....20 สิงหาคม 2551.....

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่ 20 สิงหาคม 2551

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุม ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
<p><u>1.1กิจกรรมงานสาร บรรณ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านงานสารบรรณ เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตาม ระเบียบสะดวกรวดเร็ว ต่อการค้นหา</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> - ค้นหาเอกสารสำคัญไม่ พบ - ได้รับหนังสือล่าช้าทำ ให้ยากต่อการปฏิบัติให้ ทันกับเวลาที่กำหนด <u>สาเหตุ</u> - ไม่มีการเซ็นรับ หนังสือเป็นบางครั้งที่จ่าย ให้กับกองต่างๆ</p>	<p>1 ตุลาคม 2551</p>	<p>1.จัดทำบัญชีเอกสารและ กำกับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติ ตามระเบียบ 2.ให้เจ้าหน้าที่แต่ละกอง/ สำนักจัดทำสมุดรับ-ส่ง หนังสือของตัวเอง</p>	<p>20 มกราคม 2552 ปลัดเทศบาล เจ้าพนักงานธุรการ</p>	<p>การจัดทำสมุดลงรับ-ส่ง และจ่ายหนังสือแยกไว้ แต่ละกอง/สำนัก</p>

ผู้จัดทำ นางประกายพุกษ์ แสนสุข  
ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการ 6ว  
วันที่ 20 สิงหาคม 2551

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่ 20 สิงหาคม 2551

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุม ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
<p>2.กิจกรรมงาน สาธารณูปโภค วัตถุประสงค์</p> <p>1.เพื่อแก้ไขและยุติปัญหา การร้องเรียนเกี่ยวกับการ ลูกล้าที่ดินในการ ก่อสร้าง</p> <p>2. เพื่อให้การประมาณ ราคางานซ่อมบำรุงรักษา เป็นไปด้วยความถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ</p>	<p>-การก่อสร้างสนามกีฬา ถ้าชะนีในเขตพื้นที่รถไฟ</p> <p>-เจ้าหน้าที่หรือบุคลากร ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ</p> <p>-การประสานงานกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องไม่ เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>14 มิถุนายน 2551</p>	<p>-จัดสรรหาเจ้าหน้าที่หรือ บุคลากรที่มีความรู้ความ ชำนาญมาปฏิบัติงาน</p> <p>-การประสานงานกับ หน่วยงานอื่นจัดทำ เอกสารให้เป็นลายลักษณ์ ที่ชัดเจนและถูกต้องตาม ระเบียบฯ</p>	<p>1 มกราคม 2552 หัวหน้ากองช่าง นายช่างโยธา</p>	<p>เป็นความเสี่ยงที่มีการ ร้องเรียนมาและกำลัง ดำเนินการแก้ไข</p>

ผู้จัดทำ นายชนธรณ์ ฉายเชิด  
ตำแหน่ง นายช่างโยธา 5  
วันที่ 20 สิงหาคม 2551

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่...20...เดือน...สิงหาคม.....พ.ศ. ...2551.....

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน (2)
<p><b>1.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>1.1เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</b> ดังนี้</p> <p>(1) งานธุรการ กิจกรรมงานสารบรรณ</p> <p>-เวลาเจ้าพนักงานธุรการไม่อยู่หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ไม่มีใครทำหน้าที่แทนเนื่องจากผู้ช่วยธุรการไม่มีความรู้ความชำนาญเกี่ยวกับหนังสือราชการเพียงพอจึงทำให้งานดำเนินไปอย่างล่าช้า</p> <p>-ค้นหาเอกสารสำคัญไม่พบ ได้รับหนังสือล่าช้าทำให้ยากต่อการปฏิบัติให้ทันกับเวลาที่กำหนดไม่มีการเซ็นรับหนังสือเป็นบางครั้งที่ย้ายหนังสือให้กับกอง/สำนักต่างๆ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่มีมาตรการรองรับในการควบคุมการรับ-ส่งหนังสือ</p> <p><b>1.2เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</b> ดังนี้</p> <p>(2) งานสาธารณูปโภค</p> <p>จุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงด้านเอกสารคือ สดง. ได้ทำการตรวจสอบเอกสารโครงการก่อสร้างสนามกีฬาถ้ำชะนีเกี่ยวกับการขอใช้ประโยชน์พื้นที่รถไฟปรากฏว่ายังไม่มีเอกสารดังกล่าวจึงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงความเสี่ยงต่อไป</p>	<p>เทศบาลตำบลวังโพธิ์ ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายใน จากสำนัก/กองที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยงมีดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. สำนักปลัด</li> <li>2. กองคลัง</li> <li>3. กองช่าง</li> <li>4. กองการประปา</li> </ol> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบว่า กองคลังและกองการประปา มีระบบการควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมไม่ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง</p> <p>พบจุดอ่อนความเสี่ยงของสำนักปลัดและกองช่างดังนี้</p> <p>สำนักปลัด งานธุรการ กิจกรรมงานสารบรรณ</p> <p>กองช่าง งานสาธารณูปโภค</p> <p>เทศบาลฯ ได้วิเคราะห์กิจกรรมการควบคุมจัดทำแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน ต่อไป</p>



<p>องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)</p>	<p>ผลการประเมิน (2)</p>
<p><b>2.การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>2.1 กิจกรรมงานสารบรรณ การจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระบบ ค้นหายาก หาไม่พบไม่สามารถนำเอกสารมาดำเนินการต่อไปได้ ทำงานหยุดชะงักทำให้เกิดความเสียหายแก่เจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้อง และองค์กร</p> <p>การจัดทำโครงการก่อสร้างสนามกีฬาถ้ำชะนีนั้นเจ้าหน้าที่ไม่รอบคอบในการจัดทำด้านเอกสารกับหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง และยังหาไม่พบ</p> <p><b>3.กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>3.1 กิจกรรมงานสารบรรณ</p> <p>1.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานสารบรรณ</p> <p>2.จัดทำบัญชีเอกสารและกำกับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบ</p> <p>3.ให้เจ้าหน้าที่แต่ละกอง/สำนักจัดทำสมุดรับ-ส่งหนังสือของตัวเอง</p> <p>3.2กิจกรรมงานสาธารณูปโภค</p> <p>1. จัดสรรหาเจ้าหน้าที่หรือบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญมาปฏิบัติงาน</p> <p>2. การประสานงานกับหน่วยงานอื่นจัดทำเอกสารให้เป็นลายลักษณ์ที่ชัดเจนและถูกต้องตามระเบียบฯ</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน (2)
<p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>การนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร เพื่อเข้ามาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการในการค้นหาข่าวสารข้อมูล กฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆ และการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกเป็นเครื่องมือช่วยการบริหารความเสี่ยง</p> <p><b>5. วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในกาติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ โดยเทศบาลตำบลวังโพธิ์ ติดตาม ปอ3 (ระเบียบฯข้อ6)พบว่า มีกิจกรรมงานสารบรรณและกิจกรรมงานสาธารณูปโภคยังมีความเสี่ยงเหลืออยู่และได้จัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ต่อไปแล้ว</p>	

### สรุปผลการประเมิน

เทศบาลตำบลวังโพธิ์ ได้ทำการวิเคราะห์สำรวจแล้ว พบว่ามีกิจกรรม 2 กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริการความเสี่ยง คือ ความเสี่ยงของสำนักปลัด เป็นงานธุรการ ด้านกิจกรรมงานสารบรรณ และของกองช่าง เป็นกิจกรรมสาธารณูปโภค ซึ่งเทศบาลตำบลวังโพธิ์ ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง ตามแบบ ปอ.3 ต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....อุบล มณีวรรณ.....

(นายอุบล มณีวรรณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลวังโพธิ์

วันที่.. 20 สิงหาคม 2551

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับองค์กร  
แบบที่ 2 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

การประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังโพธิ์ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2550 ถึงวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2551 ได้ดำเนินการตาม แนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังโพธิ์ ได้จัดให้มีขึ้นตามกำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของเทศบาลตำบลวังโพธิ์ จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลรวมถึงความมั่นใจจะได้รับผลอย่างคุ้มค่าตามต้นทุนที่ใช้ โดยระบบการควบคุมภายในดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจในการประเมินประโยชน์ที่จะได้รับจากการมีระบบการควบคุมภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ที่จะได้รับ ซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหายและความผิดปกติที่ไม่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดที่แฝงอยู่ในการควบคุมภายใน ซึ่งรวมถึงโอกาสของการหลีกเลี่ยงหรือ ละเลยการควบคุม รวมทั้งข้อจำกัดด้านทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทางราชการ อีกทั้งประสิทธิผลของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลาเนื่องจากสถานการณ์และสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังโพธิ์ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2550 ถึงวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2551 เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุ ประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวใน วรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสอง อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

1. สำนักปลัด กิจกรรมงานสารบรรณ
2. กองช่าง กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

ทั้งนี้ ได้แนบแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการ ปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุม ภายใน มาพร้อมนี้แล้ว

ลายมือชื่อ อุบล มณีวรรณ

(นายอุบล มณีวรรณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลวังโพธิ์

วันที่ 20 เดือนสิงหาคม พ.ศ. 2551