

วิธีดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการวางระบบการควบคุมภายใน และสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
๒. ผู้บริหารและคณะทำงานด้านการจัดวางการควบคุมภายใน มีการสื่อสารเพื่อสร้างความเข้าใจให้บุคลากรในองค์กรทุกคนได้รับทราบถึงวัตถุประสงค์ที่แท้จริงของการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ว่าการจัดวางระบบการ ควบคุมภายในเป็นการสำรวจระบบการปฏิบัติงานและสำรวจความเป็นอยู่จริงในองค์กรในทุกๆ ด้านเพื่อทำการประเมิน ตนเอง ตามแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผล การควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๒ ของ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
๓. ทุกกลุ่มงาน (ส่วนงานย่อย) ดำเนินการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน โดยจัดทำตารางวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง จัดทำแบบรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุม ภายใน (แบบ ปย. ๑) และ รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย. ๒)
๔. คณะทำงานด้านการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร (หน่วยรับตรวจ) รวบรวมผลการดำเนินงาน ของส่วนงานย่อยทั้งหมด เพื่อนำมาสรุปประเมินผลภาพรวมในระดับองค์กรจัดทำตารางวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงที่มี ผลกระทบต่อวิสัยทัศน์ และวัตถุประสงค์ระดับองค์กร รวมทั้งหามาตรการควบคุมความ เสี่ยงที่พบ จัดทำรายงานผลการ ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปอ. ๒) รายงานแผนการ ปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ. ๓) และจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) ส่งให้ผู้ตรวจสอบภายในสอบทานความเพียงพอ และเหมาะสมของการควบคุมภายในของหน่วยงาน
๕. ให้หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทั่วไป สอบทาน แบบ ปย.๑ แบบ ปย.๒ ของทุกส่วนงานย่อย และสอบทาน แบบ ปอ.๑ แบบ ปอ.๒ แบบ ปอ.๓ ว่ามีความเพียงพอและเหมาะสมของการควบคุมภายในของหน่วยงานหรือไม่ บันทึกเสนอ รายงานให้หัวหน้าหน่วยงาน
๖. หัวหน้าหน่วยงานพิจารณาลงนามใน แบบ ปอ.๑ แบบ ปอ.๒ และแบบปอ.๓
๗. ให้หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทั่วไป เสนอแบบรายงานขององค์กร เสนอ นายกเทศมนตรี
๘. ผู้บริหารแจ้งเวียนระบบการควบคุมภายในทุกระดับให้บุคลากรในองค์กรได้รับทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อองค์กรอย่างแท้จริง หากพบว่ามีสิ่งใดที่มีความจำเป็นต้องได้รับการปรับปรุง เพื่อให้งาน มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นก็สามารถกระทำได้และต้องแจ้งเวียนให้บุคลากรได้รับทราบถึงการเปลี่ยนแปลงนั้นด้วย
๙. คณะทำงานด้านการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร (หน่วยรับตรวจ) จัดส่งหนังสือรับรองการ ประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) ให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน และส่งรายงานระดับองค์กร แบบ ปอ. ๑ แบบ ปอ. ๒ แบบ ปอ. ๓ และแบบ ปส. ให้ ผู้ว่าราชการจังหวัด ภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม ของ ทุกปี
๑๐. คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายในดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการ ควบคุม ภายในเป็นรายครั้ง (๖ เดือน : ครั้ง)

ทั้งนี้กระทรวงการคลังได้ออกหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยหลักเกณฑ์นี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป ทั้งนี้เทศบาลเมืองแม่เหียะ ได้ดำเนินการเปลี่ยนแปลงแบบรายงานการประเมินผลควบคุมภายในตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ที่กำหนด

ผังขั้นตอนวิธีการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ

ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง)

- ทบทวน คำสั่งแบ่งงาน
- แต่งตั้ง คกก. ควบคุมภายในกอง
ภายในเดือนกันยายน ของปีงบประมาณ

จัดทำ - ภาคผนวก ก
- ภาคผนวก ข

ปก ๔ = สรุปจากภาคผนวก ก มาใส่
ปก ๕ = นำจุดอ่อนที่ได้จากแบบสอบถาม ภาคผนวก ข มาใส่
ซึ่งรายงานนี้ต้องลงวันที่ไม่เกิน ๒๐ ต.ค. ของปีนั้นๆ

ส่ง ปค.๔
และ ปค.๕

ระดับองค์กร มี คกก. โดยมีปลัดเทศบาลเป็นประธาน

จัดทำ ปค๑ ระดับองค์กร = นำ ปค๔ และ ปค๕ ของแต่ละสำนัก/กองมาสรุป
ตามองค์ประกอบ ๕ ด้าน ลงวันที่ ๓๐ ตุลาคม ของปีนั้นๆ

ผู้ตรวจสอบภายใน ประเมินความเพียงพอการควบคุม
ภายใน โดยดูจาก ภาคผนวก ก,ข ปค๔,ปค๕ ของแต่ละ
สำนัก/กอง และ ปค.๑ ระดับองค์กร

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (ปค๖.)

เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในให้ผู้บริหารท้องถิ่นลงนาม

จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
จังหวัดเชียงใหม่ ภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลเมืองแม่เหียะ



หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

- สำเนาฉบับ -

ที่ ชม ๕๕๕๐๑.๑/๒๕๖๐

สำนักงานเทศบาลเมืองแม่เหียะ
อ.เมืองเชียงใหม่ จ.เชียงใหม่ ๕๐๑๐๐

๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง ขอส่งรายงานการประเมินผลควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

เรียน หัวหน้าสำนักงานส่งเสริมปกครองท้องถิ่นจังหวัดเชียงใหม่

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ เทศบาลเมืองแม่เหียะ
จำนวน ๑ เล่ม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๖)
กรณีเทศบาลเมือง เทศบาลนคร และองค์การบริหารส่วนจังหวัด เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้
สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เทศบาลเมืองแม่เหียะ จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในฯ ดังกล่าว ประจำปี
งบประมาณ ๒๕๖๑ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายชนวัฒน์ ยอดใจ)

นายกเทศมนตรีเมืองแม่เหียะ

สำนักปลัดเทศบาล

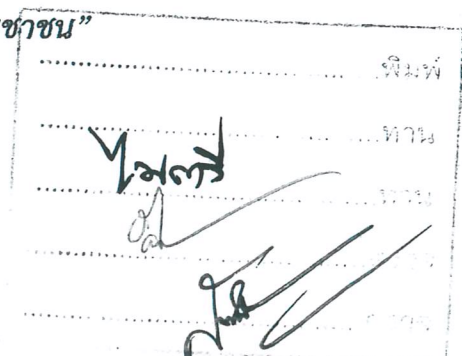
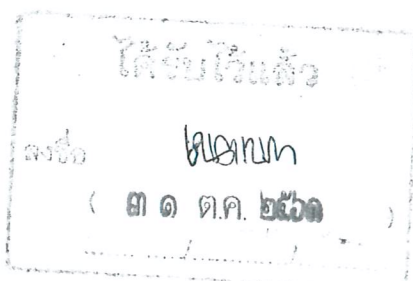
ฝ่ายธุรการ

โทร. ๐ ๕๓๒๗ ๖๔๔๑ ต่อ ๑๑๒

โทรสาร ๐ ๕๓๘๐ ๕๑๘๓

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ citymaehia@gmail.com

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”



หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน หัวหน้าสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดเชียงใหม่

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ดำเนินงานด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการการเงิน และไม่ใช่ว่าการเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวเทศบาลเมืองแม่เหิยะ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายกเทศมนตรีเมืองแม่เหิยะ



(นายธณวัฒน์ ยอดใจ)

นายกเทศมนตรีเมืองแม่เหิยะ

วันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิบัติต่อไป สรุปได้ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑. งานทะเบียนราษฎร

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ ด้านขั้นตอนการปฏิบัติ ทำให้เกิดความไม่สะดวกต่อประชาชนในการมาติดต่อราชการ และขั้นตอนตามระเบียบกฎหมายทำให้เกิดความยุ่งยากกับประชาชนที่มาติดต่อราชการ

๑.๑.๒ ด้านประชาชนผู้มาติดต่อ ไม่นำเอกสาร หรือนำเอกสารมาแสดงไม่ครบทำให้ต้องเสียเวลาในการมาติดต่ออีกครั้ง

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ ด้านขั้นตอนการปฏิบัติ อธิบายให้ประชาชนเข้าใจถึงการถ่ายโอนอำนาจหน้าที่จากกรมการปกครองมายังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ยังไม่ความสมบูรณ์ แต่ในอนาคตอาจมีการถ่ายโอนภารกิจงานด้านอื่น ๆ ทำให้การบริการครอบคลุมในทุกด้าน ในส่วนระเบียบกฎหมายงานทะเบียนราษฎรและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ต้องกำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทะเบียนราษฎร หมั่นศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการให้เกิดเข้าใจเพื่อให้บริการประชาชนได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามหลักการบริการ

๑.๒.๑ ด้านประชาชนผู้มาติดต่อ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทะเบียนราษฎร ต้องอธิบายให้ประชาชนทราบถึงความจำเป็นและความสำคัญของเอกสารประกอบการพิจารณาตามกฎหมาย และเพื่อป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้นได้ พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ถึงการให้บริการงานทะเบียนราษฎร ณ สำนักงานเทศบาลเมืองแม่เหิยะ ผ่านทางสื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ

๒.งานรักษาความสงบเรียบร้อย

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ การบังคับให้ประชาชนปฏิบัติตามกฎหมาย ประชาชนยังมีการฝ่าฝืนในระเบียบกฎหมาย ทำการดักเตือนในครั้งแรกและดำเนินการเปรียบเทียบปรับในครั้งต่อไป

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ มีการรณรงค์และแนะนำให้ความรู้แก่ประชาชนให้รับทราบถึงบทลงโทษ และมีการเปรียบเทียบปรับในทันที

กองคลัง

๑.งานจัดเก็บรายได้

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ ผู้ชำระภาษีเพิกเฉย ขาดการติดต่อการชำระภาษี และค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย

๑.๑.๒ ข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบันไม่สามารถติดต่อได้

๑.๑.๓ ประสิทธิภาพบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงปริมาณงานมากทำให้ติดตามลูกหนี้ไม่ทันกำหนดเวลา

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ จัดทำหนังสือติดตามทวงถามลูกหนี้ภาษี และผู้ค้างชำระค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย

๑.๒.๑ เพิ่มการประชาสัมพันธ์ในการจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะนอกสถานที่

๑.๒.๒ ให้บุคลากรศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องให้เข้าใจ ถูกต้อง และชัดเจน

๑.๒.๔ จัดตั้งทะเบียนคุมลูกหนี้และผู้รับบริการการเก็บขยะให้เป็นปัจจุบัน

๑.๒.๕ ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง

๑.๒.๖ ขอรับโอนข้าราชการตำแหน่งนักวิชาการจัดเก็บรายได้

กองการศึกษา

๑.งานการศึกษาปฐมวัย

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ การเรียนการสอนยังขาดประสิทธิภาพ การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ ยังมีจุดอ่อน และมีความเสี่ยง เนื่องจากครูผู้สอนของสถานศึกษาในสังกัดเทศบาลมีไม่เพียงพอ และขาดทักษะบางประการในการจัดการเรียนการสอน และการปฏิบัติงานด้านอื่นๆ

๑.๑.๒ ผู้ดูแลเด็กบางคนที่เป็นลูกจ้างโครงการยังขาดประสบการณ์และยังไม่ได้ผ่านการจบหลักสูตรปริญญาตรีเอกปฐมวัย อาจส่งผลต่อความรู้ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็ก ทั้งทางด้านร่างกาย

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ บรรจุบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลังเพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน

๑.๒.๒ มีการจัดส่งครู บุคลากรทางการศึกษา เข้าฝึกอบรมด้านการจัดการเรียนการสอน และการปฏิบัติงานตามโครงการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑.๒.๓ จัดทำโครงการพัฒนาศักยภาพและศึกษาดูงานสถานศึกษาด้านแบบของผู้ดูแลเด็กและบุคลากรทางการศึกษา

๒.งานศาสนา วัฒนธรรมท้องถิ่น และ งานกีฬา นันทนาการ

๑.๒ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ ผู้ปฏิบัติงานยังมีความรู้ความเข้าใจในระเบียบ แนวทาง ข้อชี้แจงที่ยังไม่แม่นยำพอ ทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน

๑.๑.๒ การประชาสัมพันธ์ที่ไม่ชัดเจนและไม่ทั่วถึง ทำให้การมีส่วนร่วมของประชาชนไม่ตรงตามเป้าหมาย

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบได้ศึกษาระเบียบ แนวทางปฏิบัติที่ถูกต้องให้เข้าใจอย่างละเอียด

กองสวัสดิการสังคม

๑.งานบริการประชาชน

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ บุคลากรในการปฏิบัติงานไม่ตรงตามตำแหน่งงานและความรับผิดชอบ

๑.๑.๒ ใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่บางคนไม่มี

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ จัดส่งและสนับสนุนบุคลากรในการดำเนินการขอใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน

๒. งานสังคมสงเคราะห์

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ งานสังคมสงเคราะห์ มีความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานเบี้ยยังชีพ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากกรณีผู้สูงอายุ,ผู้พิการ เสียชีวิตนอกพื้นที่หรือต่างจังหวัด ทำให้การตรวจสอบและทราบข้อมูลได้ล่าช้า ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้ทำเรื่องระงับการจ่ายเงินและดำเนินการจ่ายเงินอย่างต่อเนื่อง เมื่อมีการตรวจสอบพบทีหลังจึงต้องดำเนินการเรียกเงินคืน

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ การดำเนินงานมีการติดต่อประสานงานกับทะเบียนราษฎรท้องถิ่นตำบลแม่เหียะ ทำการตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุเป็นประจำทุกเดือน ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้และเป็นข้อมูลที่แท้จริง

๓. งานพัสดุ

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ พบว่า เกิดความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ หากไม่มีการสรรหาเจ้าหน้าที่พัสดุหรือมีเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายงานด้านพัสดุที่มีความรู้เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่เหมาะสมกับปริมาณงาน และงบประมาณที่ตั้งไว้ อาจทำให้การทำงานผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อองค์กรได้ เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้างจำเป็นต้องอาศัยระเบียบ กฎหมาย และการปฏิบัติที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อไม่ให้ เกิดการทุจริตขึ้นในองค์กรและเพื่อให้ ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ มีการกำกับ กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบเอกสารในการดำเนินงานให้ถูกต้องก่อนเสนอขออนุมัติเบิก จ่ายเงิน ในการจัดซื้อจัดจ้างมีการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างโดยละเอียดรอบคอบมากขึ้น มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เป็นสายหลักอักษร การดำเนินงานโดยถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย

กองวิชาการและแผนงาน

๑. งานวิเคราะห์นโยบาย

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน มีความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานแผนและประเมินผลตามแผนทุกระดับ

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ การดำเนินงานมีการติดต่อประสานงานกับสมาชิกสภา ผู้นำชุมชน ประชาชนในพื้นที่เพื่อสอบถามความต้องการ เพื่อเป็นข้อมูลในการพัฒนาต่อไป

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. งานใบอนุญาตและหนังสือรับรองการแจ้ง

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้ประกอบกิจการในพื้นที่ ประกอบกิจการโดยไม่ได้มีการขออนุญาต ทำให้ไม่สามารถควบคุมสถานประกอบการได้ทั้งหมดจึงทำให้มีปัญหาเหตุรำคาญจากสถานประกอบการ

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการสำรวจและติดตามผู้ประกอบการรายใหม่ให้มาดำเนินการขอใบอนุญาต
- มีการส่งหนังสือติดตามผู้ประกอบการรายเดิมให้เข้ามาต่อใบอนุญาต
- มีการให้คำแนะนำ ลงตรวจพื้นที่สถานประกอบการในการควบคุมเหตุรำคาญที่อาจเกิดจากการประกอบกิจการนั้นๆได้

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ควรประสานงานกับห้างร้านให้ชัดเจนและสืบหาจากทางเว็บไซต์
- ให้ผู้ปฏิบัติทำความเข้าใจและศึกษาหลักเกณฑ์การคิดตามประเภทงานก่อสร้าง
- ควรสำรวจข้อมูลในการจัดทำโครงการและแบบแปลนถูกต้อง
- ฝึกอบรมให้ข้อมูลต่อเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในส่วนที่เกี่ยวข้อง
- ตรวจสอบโปรแกรมในการที่ใช้คำนวณราคา
- ตรวจสอบราคาวัสดุจากพาณิชย์จ้ง

งานพัสดุ

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การดำเนินการจัดซื้อ/จ้าง ตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายต้องมีความละเอียดรอบครอบ มีความรู้ความเข้าใจศึกษาพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ให้เข้าใจเพื่อพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรม โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์ต่อราชการอย่างสูงสุด

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการกำกับ กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบเอกสารในการดำเนินงานให้ถูกต้องก่อนเสนอขออนุมัติเบิก จ่ายเงิน ในการจัดซื้อจัดจ้างมีการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างโดยละเอียดรอบคอบ มากขึ้น มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร การดำเนินงานโดยถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ โครงสร้างขององค์กร - เทศบาลเมืองแม่เหิยะ มีการจัดโครงสร้างองค์กรให้ครอบคลุมภารกิจหน้าที่ของเทศบาลอย่างครบถ้วน โดยพิจารณาจัดสรรบุคลากรให้เหมาะสมกับปริมาณงานและคุณภาพของงาน พร้อมทั้งได้รับความเห็นชอบจาก กท.จ. เชียงใหม่ - ทำการประเมินโครงสร้างองค์กรเป็นประจำทุกปี ซึ่งอาจกำหนดตำแหน่งหรือปรับปรุงตำแหน่งให้สอดคล้องกับปริมาณงานและคุณภาพของงาน พร้อมทั้งได้รับความเห็นชอบจาก กท.จ. เชียงใหม่ - จัดทำแผนภูมิโครงสร้างองค์กรไว้อย่างชัดเจน มีความเหมาะสมกับขนาดองค์กรและลักษณะของการดำเนินงาน โดยได้จัดทำเป็นคำสั่งแบ่งงานภายในของ แต่ละสำนัก/กอง มีการจัดทำแผนภูมิโครงสร้างองค์กรเพื่อแสดงให้บุคลากรภายในและผู้มาติดต่อราชการได้ รับทราบอย่างทั่วถึง ๑.๒ นโยบายและวิธีการบริหารงานบุคคล - เทศบาลเมืองแม่เหิยะ มีการจัดปฐมนิเทศหรือแนะนำบุคลากร และพนักงานที่บรรจุใหม่ ได้ทราบถึงวัตถุประสงค์ขององค์กร และนโยบายของผู้บริหาร - เทศบาลเมืองแม่เหิยะ ได้มีการประชุมหัวหน้าสำนัก หรือ หัวหน้ากอง เป็นประจำทุกเดือน อันเกี่ยวกับการบริหารกิจการ พร้อมทั้งนโยบายที่ผู้บริหารกำหนด และนโยบายบริหารราชการส่วนกลาง	- เทศบาลเมืองแม่เหิยะ มีการจัดโครงสร้างองค์กรได้อย่างเหมาะสม โดยมีสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจน และการปรับโครงสร้างตำแหน่ง และกรอบอัตราค่าจ้าง ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับแผนอัตรากำลังทันต่อสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา รวมทั้งรองรับภารกิจอำนาจหน้าที่การถ่ายโอนตามที่กฎหมายกำหนด - เทศบาลเมืองแม่เหิยะ ได้มีการจัดทำแผนภูมิโครงสร้างองค์กร เผยแพร่ให้บุคลากรในองค์กรได้รับทราบ ได้แก่ การจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ภายในของทุกกอง และการจัดทำแผนภูมิโครงสร้างกำหนดตำแหน่งความรับผิดชอบของผู้ปฏิบัติงานทุกกอง โดยเผยแพร่ให้ประชาชนทั่วไปได้รับทราบ ณ สำนักงานเทศบาลเมืองแม่เหิยะ และทางเว็บไซต์ของเทศบาลเมืองแม่เหิยะ - เทศบาลเมืองแม่เหิยะ ได้ปฏิบัติตาม พรบ.บริหารงานส่วนบุคคลท้องถิ่น หรือตามแนวทางของ กท.จ. เชียงใหม่ โดยได้มีการประเมินผลบุคลากรทุกคน ในแต่ละตำแหน่งอย่างสม่ำเสมอเพื่อประกอบการเลื่อนตำแหน่ง เลื่อนขั้น อัตราเงินเดือน ปีละ ๒ ครั้ง (เดือนเมษายนและตุลาคม) อย่างเหมาะสม เป็นธรรม ตามหลักธรรมาภิบาล - เทศบาลเมืองแม่เหิยะ ได้มีการประชุมหัวหน้าสำนักหรือ ผู้อำนวยการกอง เป็นประจำทุกเดือน อันเกี่ยวกับการบริหารกิจการอย่างมีระบบ ประสิทธิภาพ เข้าใจอันดี ก่อให้เกิดการบูรณาการ ระหว่างสำนัก/กอง

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
- เทศบาลเมืองแม่เหิยะ มีการบรรจุ แต่งตั้ง การเลื่อนตำแหน่งเลื่อนขั้นอัตราเงินเดือนโดยพิจารณาจากคุณวุฒิ ประสิทธิภาพการประเมินผลงานได้มีความเหมาะสม - เทศบาลเมืองแม่เหิยะ ได้มีการจัดฝึกอบรม พัฒนาความรู้ ทักษะความชำนาญ ของบุคลากร พนักงานลูกจ้าง รวมทั้ง กับประชาชนทั่วไป หรือ ผู้ที่ปฏิบัติหน้าที่เพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติหน้าที่ เป็นประโยชน์ ตลอดจนได้มีการส่งบุคลากร พนักงานและลูกจ้าง เข้ารับการฝึกอบรมกับสถาบันต่างๆที่จัดฝึกอบรมหลักสูตรซึ่งเป็นประโยชน์ต่อเทศบาลเมืองแม่เหิยะ ๑.๓ วิสัยทัศน์และยุทธศาสตร์การพัฒนางองค์กร - วิสัยทัศน์ ในการทำงานของเทศบาลเมืองแม่เหิยะ คือ ประชาิมีสุขทั่วหน้า พัฒนาอย่างยั่งยืน บนพื้นฐานเศรษฐกิจพอเพียง รวมทั้งนโยบายของผู้บริหารท้องถิ่นซึ่งแถลงต่อสภาเทศบาลเมืองแม่เหิยะ ๑.๔ คุณธรรมและจริยธรรม รวมทั้งการรักษาวินัย - เทศบาลเมืองแม่เหิยะ ได้นำเอาข้อบังคับ ก.พ. ว่าด้วยจรรยาบรรณของข้าราชการพลเรือน พ.ศ.๒๕๓๗ (๔ ส่วน ๑๕ ข้อ) รวมทั้งมีการกำหนดบทลงโทษวินัยตามมาตรฐานทางวินัยของ กท.จ. ได้กำหนดไว้ โดยได้ประกาศให้บุคลากรของเทศบาลเมืองแม่เหิยะ ยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด - เทศบาลเมืองแม่เหิยะ ได้มีการบริหารงานองค์การโดยยึดหลักเกณฑ์ ของวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และตามหลักธรรมาภิบาล รวมทั้งให้บุคลากรได้ถือปฏิบัติตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง	- เทศบาลเมืองแม่เหิยะ ได้มีการพัฒนาบุคลากรของหน่วยงาน เช่น สนับสนุนพนักงานเทศบาลและลูกจ้างได้เข้ารับการฝึกอบรมจากสถาบันต่างๆ ซึ่งจัดหลักสูตรฝึกอบรม อันเป็นประโยชน์ และได้จัดฝึกอบรมแก่บุคลากรของหน่วยงานเอง รวมทั้ง โครงการฝึกอบรมบุคลากรภายนอก หรือ ผู้ที่ปฏิบัติหน้าที่เป็นประโยชน์กับองค์กร เช่น การฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน , อาสาสมัครสาธารณสุขหมู่บ้าน - ผู้บริหารเทศบาล ได้กำหนดนโยบายการบริหารงานให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์การทำงาน และแผนพัฒนาต่างๆ ได้แก่ นโยบายด้านการบริหารงานบุคคล นโยบายด้านกายภาพและสิ่งแวดล้อม เช่น ด้านการจัดการขยะมูลฝอย ด้านการจราจร ด้านสังคม ด้านการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ เป็นต้น และมีการบริหารงานภายใต้แผนพัฒนาจังหวัด,แผนยุทธศาสตร์กระทรวงมหาดไทย ตลอดจนแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติและนโยบายคณะ รัฐมนตรี เรื่องการประกาศวาระแห่งชาติ - พนักงาน และลูกจ้าง ของ เทศบาลเมืองแม่เหิยะ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ และมีจริยธรรมต่อตนเอง ต่อหน่วยงาน และ ผู้บังคับบัญชา หรือ ผู้ใต้บังคับบัญชา อย่างเคร่งครัด รวมทั้ง เทศบาล ได้กำหนดข้อปฏิบัติและข้อห้ามปฏิบัติอย่างชัดเจน ตามที่ กท.จ. กำหนดไว้ - ผู้บริหารท้องถิ่น และ ผู้บริหารระดับกอง ได้กำชับบุคลากรของเทศบาลเมืองแม่เหิยะ ให้ปฏิบัติราชการ ตามหลักธรรมาภิบาล และตามหลักเกณฑ์วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีอันเป็นแบบบริหารการจัดการภาครัฐในปัจจุบัน

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ระดับองค์กร และระดับส่วนงานย่อยที่ชัดเจน สามารถวัดผลสัมฤทธิ์ของงานได้ และมีวัตถุประสงค์ในระดับกิจกรรมสอดคล้องกับการทำงานให้บรรลุผลสำเร็จ หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยง และบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยผู้บริหารทุกระดับได้ระบุถึงความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก ๓. กิจกรรมการควบคุม - กิจกรรมการควบคุมของ เทศบาลเมืองแม่เหิยะ ได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์เป้าหมายการดำเนินงาน ตามภารกิจหน้าที่ และผลของการประเมินความเสี่ยง โดยกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดนี้จะทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารแต่ละกองได้กำหนดไว้ กล่าวคือเป็นกิจกรรมที่ควบคุมให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานประจำ เพื่อให้เกิดความระมัดระวังรอบคอบ และ สามารถปฏิบัติงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์เป้าหมาย ขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล ๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร - มีระบบข้อมูลสารสนเทศ ที่เกี่ยวเนื่อง กับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การประกาศเผยแพร่การจัดซื้อจัดจ้าง การเผยแพร่สารสนเทศ แผนและงบประมาณ การเผยแพร่แผนการจัดหาพัสดุ ทั้งนี้ได้ถือปฏิบัติตามนโยบาย ผู้บริหารสูงสุดขององค์กร คือ ยึดหลักความโปร่งใส และมีการตรวจสอบได้ - มีการติดต่อสื่อสารภายในเทศบาล คือ ระหว่างสำนัก/กอง และได้ติดต่อสื่อสารภายนอก คือ ภาคเอกชน ประชาชน ชุมชน หน่วยงานราชการ ผู้กำกับดูแล เป็นหนังสือราชการ โทรศัพท์ โทรสาร วิทยุสื่อสาร อินเทอร์เน็ต เป็นต้น	- วัตถุประสงค์ เป้าหมายการดำเนินงานตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาล ได้ระบุเป็นลายลักษณ์อักษรในแผนยุทธศาสตร์ของเทศบาล และทุกกองมีการประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานประจำ และได้นำเอามาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ ตัวชี้วัดมาตรฐานการปฏิบัติงานทุก ๓ เดือน หรือใช้แบบประเมินองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในเป็นตัวชี้วัด - เทศบาลเมืองแม่เหิยะ ได้มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมไว้ กล่าวคือ ได้แบ่งแยกหน้าที่ภายใน กองเป็นคำสั่งไว้อย่างชัดเจน และจัดทำแผนผังการจัดองค์กรในแต่ละกอง เพื่อให้บุคลากรทุกคนในองค์กรได้ถือปฏิบัติตามสายการบังคับบัญชา และประชาชนผู้ติดต่อราชการกับ เทศบาลเมืองแม่เหิยะ ได้รับทราบ - เทศบาลเมืองแม่เหิยะ ได้จัดให้มีระบบสารสนเทศอย่างเพียงพอ และมีการบริหารจัดการติดต่อ สื่อสาร ประสานงาน อยู่ในระดับที่เหมาะสม ทั้งภายใน และภายนอกองค์กร หรือหน่วยงานราชการ ผู้กำกับดูแล และกับบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง เป็นหนังสือราชการ หรือ โทรศัพท์ โทรสาร วิทยุสื่อสาร รวมทั้ง มีการนำระบบ Internet มาใช้ในองค์กร จึงสามารถลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน และมีความรวดเร็ว สะดวกยิ่งขึ้น แต่ยังมีความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสารสนเทศคอมพิวเตอร์ หรือ Internet เช่น ไวรัสคอมพิวเตอร์ และการล้มเหลวของระบบ Online หรือสัญญาณเครือข่ายของผู้ให้บริการ

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร (ต่อ) - มีการรายงานข้อมูลของการปฏิบัติงานต่อผู้บริหารได้รับทราบทุกขั้นตอน หรือรายงานความคืบหน้าทุกครั้งที่ปฏิบัติงานกรณีมีอุปสรรคหรือเสร็จสิ้นการปฏิบัติงานต่อผู้บังคับบัญชาทุกระดับ หรือ ผู้บริหารระดับสำนัก/กอง และผู้บริหารระดับสูงได้รับทราบ	- เทศบาลเมืองแม่เหิยะ มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง สม่าเสมอ โดยผู้บังคับบัญชาหรือผู้บริหารระดับสูง และหัวหน้าสำนัก/กอง หรือผู้ที่ได้รับ การแต่งตั้ง อาทิเช่น คณะกรรมการประเมินผลมาตรฐานปฏิบัติงานทุก ๓ เดือน และการประเมินผลระบบการควบคุมภายในที่กำหนด ว่ามีความเพียงพอ เหมาะสม อยู่หรือไม่ เพื่อสามารถปรับปรุงแก้ไขหรือลดความเสี่ยงข้อบกพร่องที่ตรวจพบให้ลดน้อยลง หรือ อยู่ในระดับที่เชื่อถือซึ่งการติดตามการประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ได้มีการปฏิบัติและประเมินผลข้อเท็จจริง ในรูปคณะกรรมการ หรือ บุคคลที่รับผิดชอบ ได้รับมอบหมายพร้อมรายงาน ให้ผู้บังคับบัญชา และผู้บริหารระดับส่วนงาน ตามระยะเวลาที่กำหนด หรือ รายงานทันที กรณีมีเรื่องเร่งด่วน ฯลฯ
๕. การติดตามประเมินผล - เทศบาลเมืองแม่เหิยะ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และกำหนดประเมินคุณภาพของการปฏิบัติราชการ โดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงาน เพื่อติดตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติ งานประจำตามปกติ โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาสูงสุด หรือผู้บริหารระดับสูง และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องตามที่ได้รับมอบหมาย เช่น คณะกรรมการติดตามประเมินผลฯ แล้วแต่กรณีโดยมีการประเมินผลปีละครั้ง หรือ ทุกไตรมาส หรือ ทุกระยะที่พบจุดอ่อนหรือที่เกิดความเสี่ยง รวมทั้งมีการกำหนดวิธีการปฏิบัติเพื่อปรับปรุง/แก้ไขข้อบกพร่อง ดังกล่าว	ผลการประเมินโดยรวม เทศบาลเมืองแม่เหิยะ มีโครงสร้างควบคุมภายในคองค์ประกอบ โดยการควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน แต่ยังพบความเสี่ยงหรือข้อบกพร่องในกิจกรรมของสำนักปลัด , กองคลัง , กองช่าง , กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และ กองการศึกษา, กองสวัสดิการและสังคม และกองวิชาการและแผนงาน ในบางกิจกรรม ซึ่งต้องมีการควบคุมในปิงบประมาณ ถัดไป

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ มีโครงสร้างควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ โดยการควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน แต่ยังพบความเสี่ยงหรือข้อบกพร่องในกิจกรรมของสำนักปลัด , กองคลัง , กองช่าง , กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม, กองการศึกษา, กองสวัสดิการและสังคม และ กองวิชาการและแผนงาน ในบางกิจกรรม ซึ่งต้องมีการควบคุมในปิงบประมาณ ถัดไป

ชื่อผู้รายงาน

(นายธนวัฒน์ ยอดใจ)

นายกเทศมนตรีเมืองแม่เหิยะ

วันที่ ๒๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองสวัสดิการและสังคม งานสังคมสงเคราะห์ การดำเนินงานเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ, คนพิการ และผู้ป่วย เอดส์ ตามภารกิจงานสังคม สงเคราะห์ ฝ่ายสวัสดิการสังคม - เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของ ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วย เอดส์ รวมถึงครอบครัว กลุ่มเป้าหมายให้มีความเป็นอยู่ที่ ดีขึ้น	๑. ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพไม่ มารับตามหัววงระยะเวลาที่ กำหนด ๒. การจ่ายเงินให้กับผู้มี สิทธิที่เสียชีวิตแล้ว ๓. การจ่ายเงินให้ผู้มีสิทธิ ชั่วคราวกับ อปท. อื่น ๔. การย้ายเข้า-ย้ายออก จากพื้นที่ของผู้มีสิทธิต่างๆ ไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ	๑. จัดทำคำสั่งกำหนด หน้าที่และมอบหมาย เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ การดำเนินงานเบี้ยยัง ชีพ ๒. ประชุมเชิง ปฏิบัติการแก่เจ้าหน้าที่ เกี่ยวกับการดำเนินงาน ด้านเบี้ยยังชีพ ๓. มีการรายงานผลการ ดำเนินงานเป็นประจำ ทุกเดือน ๔. มีการแนะนำให้ผู้มี สิทธิรับเงินโดยการโอน เงินเข้าบัญชีธนาคาร	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง ในส่วนของปฏิบัติการ ของเจ้าหน้าที่ แต่อีก ส่วนยังไม่ประสบ ความสำเร็จเท่าที่ควร และประชาชนบางส่วน ยังขาดความรู้ และ ละเอียดในการรับเบี้ย ยังชีพ	๑. การย้ายเข้า-ย้าย ออกจากพื้นที่ของผู้มีสิทธิ ต่างๆ ไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ทราบ ๒. บุคลากรในการ ปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานและความ รับผิดชอบของงานที่มี ความเสี่ยงสูงและมี งบประมาณในการ ดำเนินงานค่อนข้างมาก	๑. ชักซ้อมวิธีปฏิบัติให้แก่ เจ้าหน้าที่ในการ ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตาม ระเบียบของทางราชการ ๒. ให้ความรู้และสร้าง ความเข้าใจแก่ประชาชน ในระเบียบ หลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติในการรับ เงินเบี้ยยังชีพ ๓. ให้มีการรายงานผล การดำเนินงานเป็น ประจำทุกเดือน	งานสังคม สงเคราะห์ กองสวัสดิการ สังคม

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
การดำเนินงานที่จัดตั้ง ตามภารกิจของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	๑. การปฏิบัติงานของ บุคลากรที่ไม่ตรงตาม ตำแหน่งงานและความ รับผิดชอบ ๒. ความละเอียด รอบคอบ ในการปฏิบัติงานของ บุคลากร ๓. ความสับสนและไม่ เข้าใจในระเบียบการจัดซื้อ จัดจ้าง ตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้มี ความรอบคอบและ ระมัดระวังในการจัดทำ และตรวจสอบฎีกาก่อน การเบิกจ่ายให้เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย ๒. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบต่างๆ ที่ เกี่ยวข้องในการ ดำเนินงาน ๓. จัดทำคำสั่งกำหนด หน้าที่และมอบหมาย เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	การควบคุมที่มีอยู่ ส ำ ร ๓ บ ร ร ๓ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง มีการติดตามการ ดำเนินงาน กำชับการ ปฏิบัติงานขอเจ้าหน้าที่ ให้ทันตามกำหนดเวลา ให้ถูกต้องเป็นประจำตาม ระเบียบ และมีการ ตรวจสอบการจัดทำ ฎีกาให้ครบถ้วนถูกต้อง ทุกกระบวนการ	๑. บุคลากรในการ ปฏิบัติงานไม่ตรงตาม ตำแหน่งงานและความ รับผิดชอบ ๒. ความสับสนและไม่ เข้าใจในระเบียบการ จัดซื้อจัดจ้าง	จัดการอบรม/ส่งบุคลากร เข้ารับการฝึกอบรมตาม หลักสูตรเพื่อเพิ่มพูน ความรู้ในการ ปฏิบัติงาน	งานพัสดุ กองสวัสดิการ สังคม

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานบริการประชาชน ตามภารกิจที่ได้อบรมหมายในงาน พัฒนาชุมชน ฝ่ายพัฒนาชุมชน - เพื่อให้การส่งเสริม และบริการ ประชาชนในพื้นที่ที่มีคุณภาพ ชีวิตที่ดีขึ้น	๑. การปฏิบัติงานของ บุคลากรในการปฏิบัติงานชั้น รถ บุคลากรมีตำแหน่ง หน้าที่ไม่ตรงกับงานที่ ปฏิบัติ ๒. บุคลากรที่ปฏิบัติงานไม่ มีใบขับสี ๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ที่เหมาะสมใน การปฏิบัติงานและการ ดูแลรักษาวัสดุ อุปกรณ์ ครุภัณฑ์	๑. มีการออกคำสั่ง มอบหมายหน้าที่ในการ ปฏิบัติงานให้กับ พนักงานภายในกอง สวัสดิการสังคม ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้มี ความรอบคอบ ระมัดระวัง และมีความ หนัก รับผิดชอบในผล การปฏิบัติงาน	การดำเนินงานที่มีอยู่ สามารถควบคุมได้ใน ระดับหนึ่ง แต่ควรมีการ ส่งเสริมพนักงาน/ เจ้าหน้าที่ให้มีตำแหน่ง ความรับผิดชอบในการ ปฏิบัติงานที่เหมาะสม ตรงกับการดำเนินงาน	๑. บุคลากรในการ ปฏิบัติงานไม่ตรงตาม ตำแหน่งงานและความ รับผิดชอบ ๒. ใบอนุญาตที่เกี่ยวข้อง ในการปฏิบัติงาน พนักงานเจ้าหน้าที่บาง คนไม่มี	จัดส่งและสนับสนุน บุคลากร ในการดำเนิน งานขอใบอนุญาตที่ เกี่ยวข้องในการ ปฏิบัติงาน	งานบริการ ประชาชน

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองวิชาการและแผนงาน งานวิเคราะห์นโยบายและแผน การจัดทำแผนพัฒนาของ เทศบาลเมืองแม่เหิยะ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินงานการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นไป ตามระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้แผนพัฒนาท้องถิ่นมี ความสอดคล้องกับปัญหา และ ความต้องการของประชาชน	๑. จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการจัดทำ แผนพัฒนาขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๙ ๒. จัดประชุมประชาคม แบบประชาธิปไตยเพื่อรับ ฟังความคิดเห็นของ ประชาชนภายใน ตำบล แม่เหิยะ	๑. ประกาศใช้ แผนพัฒนาเทศบาล เมืองแม่เหิยะให้แล้ว เสร็จภายใน ระยะเวลาที่กำหนด ๒. นำโครงการที่มีอยู่ ในแผนพัฒนาไปใช้ ในการจัดทำ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	๑. สำนัก/กองเจ้าของ โครงการไม่ได้ วิเคราะห์โครงการใน เบื้องต้นทำให้มีปัญหา อุปสรรคเมื่อนำแผนสู่ การปฏิบัติ ๒. ปัญหาที่ประชาชน นำเสนอส่วนมากไม่ได้ ถูกนำไปบรรจุไว้ใน แผนการดำเนินงาน ซึ่งทำให้ขาดความ เชื่อมั่นและเกิดความ เบื่อบ่อยที่จะต้องเข้า ร่วมประชุมประชาคม ในครั้งต่อไป	๑. ประสานงานขอ ข้อมูลกับ ผู้รับผิดชอบโครงการ ใน แต่ละส่วนราชการ โดยตรง ๒. ทำการแก้ไข เปลี่ยนแปลงแผนให้ มีความเหมาะสมกับ สถานการณ์ภายใน ตำบล แม่เหิยะ ตาม ระเบียบและหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ๑. นายกษิต ศิณ ญาดี ร.ก.ผอ.กองวิชาการฯ ๒. น.ส.ศิริกัลยา พิงบุญ ณ อยุธยา หัวหน้าฝ่ายแผนงาน และงบประมาณ ๓. น.ส.เกศรินทร์ สาย สุริยะ นักวิเคราะห์นโยบาย และแผนปฏิบัติการ	

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม งานใบอนุญาตและหนังสือรับรอง การแจ้ง วัตถุประสงค์ เพื่อให้ผู้ประกอบการในพื้นที่ ตำบลแม่เหิยะมีความเข้าใจและ เข้ามาดำเนินการติดต่อขอ ใบอนุญาตขอหนังสือรับรองการ แจ้งและลดปัญหาการเกิดเหตุ รำคาญจากการประกอบกิจการ	-ผู้ประกอบการในพื้นที่ ประกอบการโดยไม่ได้มี การขออนุญาตทำให้ไม่ สามารถควบคุมสถาน ประกอบการได้ทั้งหมดจึง ทำให้มีปัญหการเกิดเหตุ รำคาญจากการประกอบ กิจการที่ไม่ได้รับอนุญาต	-มีการสำรวจและ ติดตามผู้ประกอบการ รายใหม่ให้เข้ารับการ ขออนุญาต -มี ก ร ส ง ห นั ง สือ ติดตามผู้ประกอบการ รายเดิมให้เข้ามาต่อ ใบอนุญาต -มีการให้คำแนะนำ/ลง ตรวจพื้นที่สถาน ประกอบการในการ ควบคุมเหตุรำคาญที่ อาจเกิดขึ้นจากการ ประกอบกิจการอื่นๆ ได้	-มีผู้ประกอบการราย ใหม่ยื่นคำร้องขอ อนุญาตเพิ่มขึ้น -ผู้ประกอบการที่ได้รับ หนังสือเข้ามาต่อ ใบอนุญาต -จำนวนเหตุรำคาญ เกี่ยวกับสถาน ประกอบการที่ได้รับ ใบอนุญาตลดลง	-ผู้ประกอบการบางส่วน ยังคงไม่มาขออนุญาตแม้ จะมีการแจ้ง/ติดตามไป แล้วก็ตาม	-มีการสำรวจและติดตาม ผู้ประกอบการรายใหม่ ให้เข้ารับการขออนุญาต -มีการส่งหนังสือติดตาม ผู้ประกอบการรายเดิมให้ เข้ามาต่อใบอนุญาต -มีการให้คำแนะนำ/ลง ตรวจพื้นที่สถาน ประกอบการในการ ควบคุมเหตุรำคาญที่อาจ เกิดขึ้นจากการ ประกอบกิจการอื่นๆ ได้	กอง สาธารณสุข

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
สำนักงานปลัดเทศบาลเมืองแม่เหิยะ งานทะเบียนราษฎร ๑. ภารกิจ การจัดทำทะเบียนราษฎรตาม กฎหมายว่าด้วยการทะเบียนราษฎร การจัดทำทะเบียนบ้าน ทะเบียนคน เกิด คนตาย การรับแจ้งย้ายที่อยู่ ทะเบียนผู้มีสิทธิเลือกตั้ง เป็นต้น วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนได้รับบริการ เกี่ยวกับงานทะเบียนราษฎรและ ดำเนินการตามกฎหมาย	๑. ด้านขั้นตอนการปฏิบัติทำ ให้เกิดความไม่สะดวกต่อ ประชาชนในการมาติดต่อ ราชการและขั้นตอนตาม ระเบียบกฎหมายทำให้เกิด ความยุ่งยากกับประชาชนผู้มา ติดต่อราชการ ๒. ด้านประชาชนผู้มาติดต่อ ราชการ ไม่นำเอกสาร หรือนำ เอกสารมาแสดงไม่ครบทำให้ ต้องเสียเวลาในการมาติดต่อ ราชการอีกครั้ง	๑. ผู้บังคับบัญชาเข้ามา ตรวจสอบการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่งานทะเบียน ราษฎร ให้ปฏิบัติตามที่ ตามกฎหมายอย่าง สม่ำเสมอ ๒. จัดทำขั้นตอนการมา ติดต่อราชการงาน ทะเบียนราษฎรให้ ประชาชนทราบในรูปแบบ ต่าง ๆ ๓. คำสั่ง ทม.แม่เหิยะ ที่ ๑๓๒๖/๒๕๕๖ ลว.๑๖ ก.ค.๕๖ เรื่อง การแบ่งงาน และการมอบหมายหน้าที่ ภายในสำนักงานปลัดเทศบาล	๑. ผู้บังคับบัญชา ภาระหน้าที่ที่ต้องกำกับ ดูแลเป็นจำนวนมาก อาจไม่สามารถ ตรวจสอบการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่งานทะเบียน ราษฎรได้อย่างสม่ำเสมอ ตามลำดับ ๒. ประชาชนไม่ปฏิบัติตาม ตามขั้นตอนที่กฎหมาย กำหนดในการมาติดต่อ งานทะเบียนราษฎร	ความเสี่ยง - ประชาชนยังไม่ทราบ รายละเอียดของการถ่ายโอน ภารกิจตามกฎหมาย - เจ้าหน้าที่ต้องปฏิบัติงาน ในด้านอื่น ๆ ทำให้ไม่มีเวลา ในการศึกษาระเบียบ กฎหมายอย่างสม่ำเสมอ - ประชาชนไม่ยอมรับใน คำอธิบายของเจ้าหน้าที่ใน การนำเอกสารมาแสดงต่อ เจ้าหน้าที่	๑. อธิบายให้ประชาชน ทราบถึงการถ่ายโอนภารกิจ งานจากกรมการปกครอง มายังองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบกฎหมาย ๓. อธิบายให้ประชาชน ทราบถึงความสำคัญของ เอกสารที่ต้องใช้ ประกอบการศึกษา ๔. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบถึงการ ให้บริการงานทะเบียน ราษฎร ณ สำนักงาน เทศบาลเมืองแม่เหิยะ ใน รูปแบบต่าง ๆ	สำนัก ปลัดเทศบาล

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานรักษาความสงบเรียบร้อย วัตถุประสงค์ เพื่อปฏิบัติตาม พรบ.รักษาความ สะอาดและความเรียบร้อย เรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕	บังคับให้ประชาชนปฏิบัติ ตามกฎหมาย ประชาชน ยังมีการฝ่าฝืนในระเบียบ กฎหมาย	ให้เจ้าหน้าที่ออก ตรวจสอบป้ายโฆษณา ที่ไม่ทราบลักษณะว่า ติดตั้งถูกต้องหรือไม่ และป้ายที่ขาดการ ชำระภาษี	เจ้าหน้าที่ดำเนินการ เก็บป้ายที่ไม่ได้รับการ อนุญาตให้ติดตั้งและ แจ้งเจ้าของป้ายที่ขาด การชำระภาษีป้ายให้ ดำเนินการชำระให้ ถูกต้อง	ผู้ประกอบการไม่ปฏิบัติ ตามระเบียบกฎหมาย	มีการชี้แจงให้ คำแนะนำ และให้ ประชาชนได้รับทราบ และมีการดำเนินการ ตามกฎหมาย	การรักษาม สงบเรียบร้อย สำนัก ปลัดเทศบาล

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนกลยุทธ์
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงาน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ
<u>กองช่าง</u> งานสาธารณูปโภค ๑. งานเครื่องจักรกลขนาดกลาง (รถตัดหญ้า - ขุดหลุม) ดำเนินการในการใช้งานชุดและขนย้ายวัสดุ หรือดิน ในงานด้านสาธารณูปโภค และงานสนับสนุนภารกิจของงานเทศบาล	- การขออนุญาตใช้ยานพาหนะออกปฏิบัติงานประจำวันตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย - การตรวจสอบสภาพเครื่องจักรและบำรุงรักษาประจำวัน และรายงานผล	การดูแลรักษาและการซ่อมแซมบำรุงรักษา งาน ผล การปฏิบัติงานประจำวัน	๑. อุปกรณ์เครื่องจักรเสื่อมสภาพ ทำให้เกิดอันตรายในช่วงเวลาปฏิบัติงานนอกสถานที่หรือสถานที่ที่มีความเสี่ยง เช่น บนภูเขาสูงหรือสภาพภูมิทัศน์ที่เป็นแนวลาดชัน ๒. ในการดำเนินการมีสิ่งกีดขวางที่อาจทำให้เกิดอันตรายแก่ผู้ใช้งานหรือเครื่องจักร	๑. ดำเนินการบำรุงรักษาและซ่อมแซมเครื่องจักรในการรอบระยะเวลาการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้มีความพร้อมในการใช้งาน ๒. ควรมีเจ้าหน้าที่ในการดำเนินงาน ตั้งแต่ ๒ คนขึ้นไป เพื่อดำเนินการตรวจสอบหรือช่วยในการพิจารณาความเสี่ยงที่อาจเกิดความ	๓๐ ก.ย. ๖๑ ผู้รับผิดชอบ - นายพลสิทธิ์ สมัครเหตุการณ์ - ว่าที่ร้อยโทประภาส อินทวงศ์ - นางสาวนพรัตน์ นกประยูร

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ
<u>กองช่าง</u> งานสาธารณูปโภค ๑. งานเครื่องจักรกลขนาดกลาง (รถตัดหญ้า - ชุดหลัง) ดำเนินการในการใช้งานชุดและขนย้ายวัสดุ หรือดิน ในงานด้านสาธารณูปโภค และงานสนับสนุนภารกิจของงานเทศบาล			๓. แนวท่อประปาภูมิภาคและท่อประปาหมู่บ้าน ในการดำเนินการมัก พบแนวท่อประปาภูมิภาคและท่อประปาหมู่บ้าน ที่อายุหรือวัสดุที่ไม่คงทน	เสียหายของเครื่องจักร หรือเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน หรือให้ผู้ชำนาญงานด้านไฟฟ้า เข้า ช่วยเหลือ ดำเนินการ รื้อย้าย สายไฟฟ้าชั่วคราว ๓. ควรให้ประชาชนในพื้นที่หรือผู้นำชุมชน ดำเนินชี้จุดพร้อมร่วมตรวจสอบแนวท่อประปา ก่อนดำเนินการต่างๆ เพื่อลดความเสียหายที่เกิดขึ้น	๓๐ ก.ย. ๖๑ ผู้รับผิดชอบ - นายพลัญญ์ - สมศรีตระกูลการณ - ว่าที่ร้อยโทประภาส อินทวงศ์ - นางสาวพรรัตน์ นิกปรชญ์

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ
๒.งานเครื่องจักรกลขนาดกลาง (ชุดโคลนและล้างท่อและรางระบายน้ำ)	ดำเนินการในการใช้งานชุดโคลนภายในท่อและรางระบายน้ำ เพื่อให้แน่ใจได้ว่าการระบายที่คล่องตัวไม่ทำให้เกิดน้ำท่วมขัง หรือมีการอุดตันภายในท่อและรางระบายน้ำ	การดูแลรักษาและการซ่อมแซม และรายงานผลการปฏิบัติงานประจำวัน	๑.เครื่องจักรมีการชำรุดเสียหายบ่อยในขณะใช้งานและทำให้การแก้ไขปัญหาล่าช้าต่อเนื่อง ๒.สถานที่ปฏิบัติงานไม่เอื้ออำนวย เช่น ถนนหรือซอยมีความคับแคบ มีจำนวนปริมาณการใช้งานพลุกพล่านอาจเป็นอันตรายต่อผู้ปฏิบัติงาน	๑.ดำเนินการปรับปรุงและบำรุงรักษาตามหลักงานช่างและตามรอบระยะเวลาของผู้ผลิตเพื่อให้เครื่องจักรมีความสมบูรณ์ในการใช้งานได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ ๒.จัดหาป้ายสัญญาณที่ชัดเจนและมองเห็นในระยะใกล้ได้	๓๐ ก.ย. ๖๑ ผู้รับผิดชอบ - นายพลสิทธิ์ - สมัยธรรมการณ - ว่าที่ร้อยโทประภาส อินทวงศ์ - นางสาวพรรัตน์ นักปราชญ์

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ
๓.งานเครื่องจักรกลขนาดใหญ่กลาง (รถเกรดฟาร์ม)	ดำเนินการในการใช้เกรดดินและปรับเกรดพื้นที่และตัดหญ้าในพื้นที่กว้างและพื้นที่ที่รกทึบ	การดูแลรักษาและงานซ่อมแซม และรายงานผลการปฏิบัติงานประจำวัน	๑.การปรับเกรดในขณะปฏิบัติงานพบแนวท่อประปาทั่วไปที่มีแนวท่อที่ฝังแบบสั้นที่อาจทำให้เสียหายได้ง่าย ๒.อุปกรณ์ที่ติดตั้งของผู้ผลิตในครั้งแรกได้มีการชำรุดเสียหายเนื่องจากอุปกรณ์ดังกล่าวไม่สามารถปฏิบัติงานในพื้นที่บางส่วนได้อย่างไม่เต็มที่	๑.ควรให้ประชาชนในพื้นที่หรือผู้นำชุมชนดำเนินชี้จุดพร้อมรวมตรวจสอบแนวประปาก่อนดำเนินการต่างๆ เพื่อลดความเสียหายที่เกิดขึ้น ๒.เสียหายที่เกิดขึ้นได้ดำเนินการทาสีดูแลอุปกรณ์ที่สามารถดำเนินการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีระยะเวลาใช้งานที่ยาวนาน	๓๐ ก.ย. ๖๑ ผู้รับผิดชอบ - นายพลวัฒน์ สมศรีเขตการณ์ - ว่าที่ร้อยโทประภาส อินทวงศ์ - นางสาวนพรัตน์ นกปราชญ์

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ
๔. งานซ่อมแซมบำรุงรักษาถนนท่อรางสะพานเพื่อให้เกิดความปลอดภัยและบรรเทาความเดือดร้อนแก่ประชาชนในพื้นที่	ดำเนินการปรับปรุงทางซ่อมแซมบำรุงรักษาถนนท่อรางสะพานเพื่อให้เกิดความปลอดภัยและบรรเทาความเดือดร้อนแก่ประชาชนในพื้นที่	รายงานประจำวันและการติดตามผลการดำเนินงานตามผลจากการดำเนินการจากผู้นำชุมชน	๑.งานซ่อมแซมและบำรุงรักษาถนนในการปฏิบัติงานมีความเสี่ยงต่อผู้ปฏิบัติงานในสถานที่ที่มีการสัญจรพลุกพล่าน เช่นถนนสายหลักภายในหมู่บ้านหรือถนนสายหลักเชื่อมต่อตำบลต่าง ๆ ๒.ปัญหาวัสดุอุปกรณ์มีการชำรุดทำให้การปฏิบัติงานเกิดอันตรายต่อผู้ปฏิบัติงาน เช่นสายไฟเสื่อมสภาพ เครื่องมือมีอายุที่ใช้งานมานาน	๑.จัดทำป้ายเตือนที่ผู้ใช้เส้นทางเห็นชัดเจนและสามารถให้ผู้ปฏิบัติงานได้ดำเนินการซ่อมแซมได้อย่างปลอดภัยและมีชุดสะท้อนแสงในขณะปฏิบัติงาน ๒.มีการตรวจเช็คอุปกรณ์พร้อมดำเนินการซ่อมแซมบำรุงรักษาตามระยะเวลา ทั้งนี้มีการตรวจสอบสภาพก่อนดำเนินการ	๓๐ ก.ย. ๖๑ ผู้รับผิดชอบ - นายพลัญญ์ สมัครเหตุการณ์ - ว่าที่ร้อยโทประภาส อินวงศ์ - นางสาวนพรัตน์ นักปราชญ์

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ
๔.งานซ่อมแซมบำรุงสาธารณูปโภค	ดำเนินการปฏิบัติงานซ่อมแซมบำรุงรักษา ท่อ ราง สะพาน เพื่อให้เกิดความปลอดภัยและบรรเทาความเดือดร้อนแก่ประชาชนในพื้นที่	รายงานประจำวันและการติดตามผลการดำเนินการจากผู้นำชุมชน	๓.การพบสถานที่ปฏิบัติงานที่อาจทำให้รับเชื้อโรคหรือสัตว์มีพิษ เช่น น้ำเน่าเสียเข้าทางผิวหนัง สัตว์มีพิษกัดต่อย	๓.ดำเนินการจัดหาชุดป้องกันในการปฏิบัติงาน เช่น รองเท้าบูทแบบยาว เพื่อป้องกันน้ำเน่าเสีย ถูกมีดบาดเพื่อป้องกันสิ่งมีคมเป็นต้น	๓๐ ก.ย. ๖๑ ผู้รับผิดชอบ - นายพลวัฒน์ สมัครเขตรการณ - ว่าที่ร้อยโทประสาท อินทวงศ์ - นางสาวนพรัตน์ นักปราชญ์

เทศบาลเมืองแม่เถียร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ
งานไฟฟ้าสาธารณะ	ดำเนินการซ่อมแซมบำรุงรักษาและขยายแนวเขตไฟฟ้าสาธารณะเพื่อให้จุดเสียมมีความปลอดภัยและป้องกันอุบัติเหตุ	รายงานประจำวันและการติดตามผลการดำเนินการจากผู้นำชุมชน	๑. การปฏิบัติงานพบความเสี่ยงในการถูกกระแสไฟฟ้าช็อตหรืออาจพลัดตกจากที่สูงและอุปกรณ์ป้องกันชำรุดตามอายุการใช้งาน	๑. มีการตรวจเช็คสภาพอุปกรณ์อย่างสม่ำเสมอและมีการจัดซื้ออุปกรณ์ในการดำเนินการเพื่อป้องกันกระแสไฟฟ้าให้แก่ผู้ปฏิบัติงาน และลงตอการปฏิบัติงานตอนกลางคืนที่มีความเสี่ยงสูง	๓๐ ก.ย. ๖๑ ผู้รับผิดชอบ - นายพลวัฒน์ - สมศรเชตรการณ์ - ว่าที่ร้อยโทประภาส อินทวงศ์ - นางสาวนพรัตน์ นักปราชญ์
งานเครื่องจักรกลขนาดใหญ่ (รถกระเช้าไฟฟ้า)	ดำเนินการในการปฏิบัติงานซ่อมแซมบำรุงรักษาและขยายแนวเขตไฟฟ้าสาธารณะ ในการช่วยเหลืองานด้านไฟฟ้าสาธารณะ เพื่อให้การดำเนินงานสำเร็จลุล่วง	การดูแลรักษาและการซ่อมแซม และรายงานผลการปฏิบัติงานประจำวัน	๑. รถปฏิบัติงานมีการชำรุดในระหว่างการใช้งานทำให้เกิดอันตรายต่อผู้ปฏิบัติงานบนที่สูง	๑. มีการตรวจสอบสภาพก่อนการใช้งานเพื่อให้มีความพร้อมต่อการใช้งานและให้เกิดความปลอดภัย	

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัดประสิทธิภาพของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ
งานประชาสัมพันธ์และบำรุงรักษางานประชาสัมพันธ์งานประชาสัมพันธ์	ดูแลรักษาและซ่อมแซมบำรุงรักษาหมู่บ้านที่อยู่ในความดูแลของเทศบาลเมืองแม่เหิยะ	การดูแลรักษาและซ่อมแซมและรายงานผลการปฏิบัติงานประจำวัน	ในการดำเนินการไม่มีความเสี่ยงที่หรือมีการตรวจสอบความเสียหายเกิดความเสียหาย	ดำเนินการจัดตั้งชุดปฏิบัติงานซ่อมแซมบำรุงและจัดตั้งคณะกรรมการการประปาหมู่บ้านในการดำเนินการดูแลและตรวจสอบความเสียหาย เพื่อแจ้งชุดปฏิบัติงานซ่อมแซมบำรุงเข้าดำเนินการต่อไป	๓๐ ก.ย. ๖๑ ผู้รับผิดชอบ - นายพลวัฒน์ - สมเด็จพระรัตน - ว่าที่ร้อยโทประภาส อินทวงศ์ - นางสาวนพรัตน์ นักปราชญ์

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ
ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง กิจกรรมพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร ฟังเมือง น้ำบาดาล นำน้มน้ำบาดาล ทุติยภูมิ	ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้างพบว่า มี ๗ พรบ. คือ “กิจกรรมพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร ฟังเมือง โรงแรม โรงงาน น้ำบาดาล นำน้มน้ำบาดาล ทุติยภูมิ”	ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้างพบว่า มี ๗ พรบ. คือ “กิจกรรมพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร ฟังเมือง โรงแรม โรงงาน น้ำบาดาล นำน้มน้ำบาดาล ทุติยภูมิ”	- ขั้นตอนการตรวจสอบเอกสาร มีเอกสารจำนวนมาก - มีข้อกำหนดระยะเวลาในการตรวจสอบเอกสาร - ประชาชนในพื้นที่ไม่มีความรู้ด้าน กฎหมาย - มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับ จำนวนประชาชนผู้ยื่นขออนุญาต - ขั้นตอนการตรวจสอบเอกสาร	-ลดขั้นตอนการตรวจสอบเอกสาร มีเอกสารโดยการใช้อย่าง ยื่นขออนุญาตผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ -มีการแยกชนิดอาคาร เพื่ออำนวยความสะดวก -ตรวจสอบเอกสารของอนุญาต -ประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ ให้ประชาชนในพื้นที่รับรู้ข้อมูล ขั้นตอนการยื่นเอกสารตามพระราชบัญญัติกำหนด -เพิ่มให้มีเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น ให้เพียงพอกับ จำนวนประชาชนผู้ยื่นขออนุญาต	๓๐ ก.ย.๖๑ ผู้รับผิดชอบ -นายพลีฤทธิ์ สมัครเชตรการณ -นางรสสุคนธ์ วิวัฒน์ชัยเกษม -นางจุฑามาส อุปราญเคราะห์ -นางสาวณัฐอร ยานะณอม

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ
ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้างกิจกรรมงานสำรวจออกแบบและเขียนแบบ	ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้างพบว่า งานสำรวจออกแบบและงานเขียนแบบ มีหลายโครงการ คือ “กิจกรรมโครงการงบประมาณเทศบาลปัญญิตี ประจำปี โครงการงบจ่ายขาดสะสม โครงการเงินอุดหนุน โครงการปรับปรุงและสิ่งก่อสร้างตามคำร้องทั่วไป และโครงการอื่นๆที่ได้รับการสนับสนุนจากหน่วยงานราชการอื่นๆ”	ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้างพบว่า งานสำรวจออกแบบและงานเขียนแบบ คือ “กิจกรรมโครงการงบเทศบาลปัญญิตี ประจำปี โครงการงบจ่ายขาดสะสม โครงการเงินอุดหนุน โครงการปรับปรุงและสิ่งก่อสร้างตามคำร้องทั่วไป และโครงการอื่นๆที่ได้รับการสนับสนุนจากหน่วยงานราชการอื่นๆ” มีหน่วยงานราชการอื่นๆ มีความเสี่ยง คือ ระยะเวลาในการออกสำรวจที่มีค่อนข้างน้อยและจำนวนโครงการสำรวจที่ค่อนข้างมาก	- ระยะเวลาในการออกสำรวจที่มีค่อนข้างน้อยและงานสำรวจค่อนข้างระเอียดมากขึ้น - จำนวนโครงการสำรวจที่มีค่อนข้างมาก - บุคลากรน้อยและไม่ชำนาญงานสำรวจ - บุคลากรไม่ชำนาญการใช้เครื่องมือในการสำรวจ	- ระยะเวลาในการสำรวจมากขึ้น - โครงการที่มีการมีการสำรองวิเคราะห์และเลือกโครงการมาให้ชัดเจนก่อนปฏิบัติงานจะได้ไม่สำรวจโครงการมาเสียเปล่า - ควรเพิ่มบุคลากรที่มีความชำนาญในการสำรวจและใช้เครื่องมือหรือหากบุคลากรไม่สามารถเพิ่มได้ควรมีการจัดอบรมเพิ่มประสิทธิภาพในการสำรวจที่ถูกต้องตามฉบับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๓๐ ก.ย.๖๑ ผู้รับผิดชอบ -นายพลวัฒน์ สมนิครเขตรการณ -นางรสสุคนธ์ วิวัฒน์ชัยเกษม -นางจุฑามาส อุปรานุเคราะห์ -นางสาวณัฐอร ยานะณอม

เทศบาลเมืองแม่เถียร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ
ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง “กิจกรรมประมาณราคาและกำหนดราคากลาง” การประมาณราคา และการประมาณราคากลางของโครงการก่อสร้างตามเทศบัญญัติ งบจ่ายขาดสะสม งบอุดหนุน งบซ่อมบำรุงรักษา สนับสนุนหน่วยงานอื่น อ้างอิงราคาจากราคาพาณิชย์จังหวัด ยกเว้นในกรณีพาณิชย์จังหวัดไม่ได้กำหนดราคาวัดได้ อนุญาตก่อสร้างดังกล่าวไว้	ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้างพบว่า มี ๒ กิจกรรม คือ “กิจกรรมประมาณราคาและกำหนดราคากลางโครงการก่อสร้าง”	ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้างพบว่า มี ๒ กิจกรรม คือ “กิจกรรมประมาณราคาและกำหนดราคากลางโครงการก่อสร้าง” มีความเสี่ยง คือ ระยะเวลาการดำเนินการและความรู้ความสามารถในตำแหน่งที่ปฏิบัติงาน	- ๑.ราคาวัดก่อสร้างที่นำมาประมาณราคาและกำหนดราคากลางไม่ปรากฏในราคาพาณิชย์จังหวัดการสืบราคาวัสดุห้างร้านบางแห่งไม่ได้รับความร่วมมือในการแจ้งราคาวัด ๒.การใช้หลักเกณฑ์การคิดตามประเภทงานก่อสร้าง ๓.ข้อมูลในการสำรวจและแบบแปลนไม่ถูกต้องหรือไม่ชัดเจนทำให้ประมาณการผิดพลาด ๔.การเพื่อปริมาณงานก่อสร้างตามหลักเกณฑ์ ๕.โปรแกรมสำเร็จรูปในการใช้คิดปริมาณการ	๑.ควรประสานงานกับห้างร้านให้ชัดเจนและสืบหาจากทางเว็บไซต์ ๒.ให้ผู้ปฏิบัติทำความเข้าใจและศึกษาหลักเกณฑ์การคิดตามประเภทงานก่อสร้าง ๓.ควรสำรวจข้อมูลในการจัดทำโครงการและแบบแปลนถูกต้อง ๔.ฝึกอบรมให้ข้อมูลต่อเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในส่วนที่เกี่ยวข้อง ๕.ตรวจสอบโปรแกรมในการที่ใช้คำนวณราคา	๓๐ ก.ย.๖๑ ผู้รับผิดชอบ -นายพลฤทธิ์ สมัครเชตรการณ์ -นางรสสุคนธ์ วิวัฒน์ชัยเกษม -นางจุฑามาส อุปราญเคราะห์ -นางสาวณัฐอร ยานะณอม

เทศบาลเมืองแม่เหิยะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ
งานพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อ/จ้างตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายวัตถุประสงค์ของการควบคุมเพื่อให้ถูกต้องตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	๑. ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นสายหลักและนักวิชาการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	มีเจ้าหน้าที่พัสดุหรือมีเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายงานด้านพัสดุ	๑. ขาดความรู้ความเข้าใจในพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. มีการเร่งรัดการจัดซื้อ/จ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงาน	มีการจัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่พัสดุใหม่ความรู้ความเข้าใจในพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	๓๐ ก.ย. ๖๑ ผู้รับผิดชอบ - นายพัสดุ - สมัครงษการกรณ - นางสาวกัญญา คุณลา


(นายธณวัฒน์ ยอดใจ)
นายกเทศมนตรีเมืองแม่เหิยะ
วันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๑

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน หัวหน้าสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดเชียงใหม่

ผู้ตรวจสอบภายในของ เทศบาลเมืองแม่เหิยะ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลเมืองแม่เหิยะ มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑. งานทะเบียนราษฎร

๑.๒ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ ด้านขั้นตอนการปฏิบัติ ทำให้เกิดความไม่สะดวกต่อประชาชนในการมาติดต่อราชการ และขั้นตอนตามระเบียบกฎหมายทำให้เกิดความยุ่งยากกับประชาชนที่มาติดต่อราชการ

๑.๑.๒ ด้านประชาชนผู้มาติดต่อ ไม่นำเอกสาร หรือนำเอกสารมาแสดงไม่ครบทำให้ต้องเสียเวลาในการมาติดต่ออีกครั้ง

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ ด้านขั้นตอนการปฏิบัติ อธิบายให้ประชาชนเข้าใจถึงการถ่ายโอนอำนาจหน้าที่จากกรมการปกครองมายังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ยังไม่ความสมบูรณ์ แต่ในอนาคตอาจมีการถ่ายโอนภารกิจงานด้านอื่น ๆ ทำให้การบริการครอบคลุมในทุกด้าน ในส่วนระเบียบกฎหมายงานทะเบียนราษฎรและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ต้องกำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทะเบียนราษฎร หมั่นศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการให้เกิดเข้าใจเพื่อให้บริการประชาชนได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามหลักการบริการ

๑.๒.๒ ด้านประชาชนผู้มาติดต่อ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทะเบียนราษฎร ต้องอธิบายให้ประชาชนทราบถึงความจำเป็นและความสำคัญของเอกสารประกอบการพิจารณาตามกฎหมาย และเพื่อป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้นได้ พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ถึงการให้บริการงานทะเบียนราษฎร ณ สำนักงานเทศบาลเมืองแม่เหียะ ผ่านทางสื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ

๒.งานรักษาความสงบ

๑.๓ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ การบังคับให้ประชาชนปฏิบัติตามกฎหมาย ประชาชนยังมีการฝ่าฝืนในระเบียบกฎหมาย ทำการดักเตือนในครั้งแรกและดำเนินการเปรียบเทียบปรับในครั้งต่อไป

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ มีการรณรงค์และแนะนำให้ความรู้แก่ประชาชนให้รับทราบถึงบทลงโทษ และมีการเปรียบเทียบปรับในพื้นที่

กองคลัง

๑.งานจัดเก็บรายได้

๑.๒ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ ผู้ชำระภาษีเพิกเฉย ขาดการติดต่อการชำระภาษี และค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย

๑.๑.๒ ข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบันไม่สามารถติดต่อได้

๑.๑.๓ ประสิทธิภาพบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงปริมาณงานมากทำให้ติดตามลูกหนี้ไม่ทันกำหนดเวลา

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ จัดทำหนังสือติดตามทวงถามลูกหนี้ภาษี และผู้ค้างชำระค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย

๑.๒.๑ เพิ่มการประชาสัมพันธ์ในการจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะนอกสถานที่

๑.๒.๒ ใ้บุคลากรศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องให้เข้าใจ ถูกต้อง และชัดเจน

๑.๒.๔ จัดตั้งทะเบียนคุมลูกหนี้และผู้รับบริการการเก็บขยะให้เป็นปัจจุบัน

๑.๒.๕ ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง

๑.๒.๖ ขอรับโอนข้าราชการตำแหน่งนักวิชาการจัดเก็บรายได้

กองการศึกษา

๑.งานการศึกษาปฐมวัย

๑.๒ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ การเรียนการสอนยังขาดประสิทธิภาพ การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ ยังมีจุดอ่อนและมีความเสี่ยง เนื่องจากครูผู้สอนของสถานศึกษาในสังกัดเทศบาลมีไม่เพียงพอ และขาดทักษะบางประการในการจัดการเรียนการสอน และการปฏิบัติงานด้านอื่นๆ

๑.๑.๒ ผู้ดูแลเด็กบางคนที่เป็นลูกจ้างโครงการยังขาดประสบการณ์และยังไม่ได้ผ่านการจบหลักสูตรปริญญาตรีเอกปฐมวัย อาจส่งผลต่อความรู้ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็ก ทั้งทางด้านร่างกาย

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ บรรจุบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลังเพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน

๑.๒.๒ มีการจัดส่งครู บุคลากรทางการศึกษา เข้าฝึกอบรมด้านการจัดการเรียนการสอน และการปฏิบัติงานตามโครงการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑.๒.๓ จัดทำโครงการพัฒนาศักยภาพและศึกษาดูงานสถานศึกษาต้นแบบของผู้ดูแลเด็กและบุคลากรทางการศึกษา

๒.งานศาสนา วัฒนธรรมท้องถิ่น และ งานกีฬา นันทนาการ

๑.๔ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ ผู้ปฏิบัติงานยังมีความรู้ความเข้าใจในระเบียบ แนวทาง ข้อชี้แจงที่ยังไม่แม่นยำพอ ทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน

๑.๑.๒ การประชาสัมพันธ์ที่ไม่ชัดเจนและไม่ทั่วถึง ทำให้การมีส่วนร่วมของประชาชนไม่ตรงตามเป้าหมาย

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบได้ศึกษาระเบียบ แนวทางปฏิบัติที่ถูกต้องให้เข้าใจอย่างละเอียด

กองสวัสดิการสังคม

๑.งานบริการประชาชน

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ บุคลากรในการปฏิบัติงานไม่ตรงตามตำแหน่งงานและความรับผิดชอบ

๑.๑.๒ ใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่บางคนไม่มี

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ จัดส่งและสนับสนุนบุคลากรในการดำเนินการขอใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน

๒. งานสังคมสงเคราะห์

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ งานสังคมสงเคราะห์ มีความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานเบี้ยยังชีพ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากกรณีผู้สูงอายุ,ผู้พิการ เสียชีวิตนอกพื้นที่หรือต่างจังหวัด ทำให้การตรวจสอบและทราบข้อมูลได้ล่าช้า ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้ทำเรื่องระงับการจ่ายเงินและดำเนินการจ่ายเงินอย่างต่อเนื่อง เมื่อมีการตรวจสอบพบทีหลังจึงต้องดำเนินการเรียกเงินคืน

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ การดำเนินงานมีการติดต่อประสานงานกับทะเบียนราษฎร์ท้องถิ่นตำบลแม่เหียะ ทำการตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุเป็นประจำทุกเดือน ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้และเป็นข้อมูลที่แท้จริง

๓. งานพัสดุ

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ พบว่า เกิดความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ หากไม่มีการสรรหาเจ้าหน้าที่พัสดุหรือมีเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายงานด้านพัสดุที่มีความรู้เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่เหมาะสมกับปริมาณงาน และงบประมาณที่ตั้งไว้ อาจทำให้การทำงานผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อองค์กรได้ เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้างจำเป็นต้องอาศัยระเบียบ กฎหมาย และการปฏิบัติที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อไม่ให้ เกิดการทุจริตขึ้นในองค์กรและเพื่อให้ ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ มีการกำชับ กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบเอกสารในการดำเนินงานให้ถูกต้องก่อนเสนอขออนุมัติเบิก จ่ายเงิน ในการจัดซื้อจัดจ้างมีการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างโดยละเอียดรอบคอบมากขึ้น มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร การดำเนินงานโดยถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย

กองวิชาการและแผนงาน

๑. งานวิเคราะห์นโยบาย

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน มีความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานแผนและประเมินผลตามแผนทุกระดับ

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ การดำเนินงานมีการติดต่อประสานงานกับสมาชิกสภา ผู้นำชุมชน ประชาชนในพื้นที่เพื่อสอบถามความต้องการ เพื่อเป็นข้อมูลในการพัฒนาตำบลต่อไป

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. งานใบอนุญาตและหนังสือรับรองการแจ้ง

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้ประกอบกิจการในพื้นที่ ประกอบกิจการโดยไม่ได้มีการขออนุญาต ทำให้ไม่สามารถควบคุมสถานประกอบการได้ทั้งหมดจึงทำให้มีปัญหาเหตุรำคาญจากสถานประกอบการ

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการสำรวจและติดตามผู้ประกอบการรายใหม่ให้มาดำเนินการขอใบอนุญาต
- มีการส่งหนังสือติดตามผู้ประกอบการรายเดิมให้เข้ามาต่อใบอนุญาต
- มีการให้คำแนะนำ ลงตรวจพื้นที่สถานประกอบการในการควบคุมเหตุรำคาญที่อาจเกิดจากการประกอบกิจการนั้นๆได้

กองช่าง

งานก่อสร้าง

๑.งานสาธารณูปโภค

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- อุปกรณ์เครื่องจักรเสื่อมสภาพ ทำให้เกิดอันตรายในช่วงเวลาปฏิบัติงานนอกสถานที่หรือสถานที่ที่มีความเสี่ยง เช่น บนภูเขาสูงหรือสภาพภูมิทัศน์ที่เป็นแนวลาดชัน

- ในการดำเนินการมีสิ่งกีดขวางที่อาจทำให้เกิดอันตรายแก่ผู้ใช้งานหรือเครื่องจักร

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ดำเนินการบำรุงรักษาและซ่อมแซมเครื่องจักรในการรอบเวลาการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้มีความพร้อมในการใช้งาน

- ควรมีเจ้าหน้าที่ในการดำเนินงาน ตั้งแต่ ๒ คนขึ้นไป เพื่อดำเนินการตรวจสอบหรือช่วยในการพิจารณาความเสี่ยงที่อาจเกิดความ

๒.งานไฟฟ้าสาธารณะ

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การปฏิบัติงานพบความเสี่ยงในการถูกกระแสไฟฟ้าช็อตหรืออาจพลัดตกจากที่สูงและอุปกรณ์ป้องกันชำรุดตามอายุการใช้งาน

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ดำเนินการซ่อมแซมบำรุงรักษาและขยายแนวเขตไฟฟ้าสาธารณะ เพื่อให้จุดเสี่ยงมีความปลอดภัยและป้องกันอุบัติเหตุ

- ดำเนินการในการปฏิบัติงานซ่อมแซมบำรุงรักษาและขยายแนวเขตไฟฟ้าสาธารณะในการช่วยเหลืองานด้านไฟฟ้าสาธารณะ เพื่อให้การดำเนินงานสำเร็จลุล่วง

๓.งานประปาสาธารณะ

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ในการดำเนินการไม่มีผู้ดูแลประปาในพื้นที่หรือมีการตรวจสอบความเสียหายหากเกิดความเสียหาย

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ดำเนินการจัดตั้งชุดปฏิบัติงานซ่อมแซมบำรุงและจัดตั้งคณะกรรมการประปาหมู่บ้านในการดำเนินการดูแลและตรวจสอบความเสียหาย เพื่อแจ้งชุดปฏิบัติงานซ่อมแซมบำรุงเข้าดำเนินการต่อไป

งานแบบแผนและก่อสร้าง

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ราคาวัสดุก่อสร้างที่นำมาประมาณราคาและกำหนดราคากลางไม่ปรากฏในราคาพาณิชย์จังหวัดการสืบราคาวัสดุห้างร้านบางแห่งไม่ได้รับความร่วมมือในการแจ้งราคาวัสดุ
- การใช้หลักเกณฑ์การคิดตามประเภทงานก่อสร้าง
- ข้อมูลในการสำรวจและแบบแปลนไม่ถูกต้องหรือไม่ชัดเจนทำให้ประมาณการผิดพลาด
- การเผื่อปริมาณงานก่อสร้างตามหลักเกณฑ์
- โปรแกรมสำเร็จรูปในการใช้คิดประมาณการ

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ควรประสานงานกับห้างร้านให้ชัดเจนและสืบหาจากทางเว็บไซต์
- ให้ผู้ปฏิบัติทำความเข้าใจและศึกษาหลักเกณฑ์การคิดตามประเภทงานก่อสร้าง
- ควรสำรวจข้อมูลในการจัดทำโครงการและแบบแปลนถูกต้อง
- ฝึกอบรมให้ข้อมูลต่อเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในส่วนที่เกี่ยวข้อง
- ตรวจสอบโปรแกรมในการที่ใช้คำนวณราคา
- ตรวจสอบราคาวัสดุจากพาณิชย์จังหวัด

งานพัสดุ

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การดำเนินการจัดซื้อ/จ้าง ตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายต้องมีความละเอียดรอบครอบ มีความรู้ความเข้าใจศึกษาพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ให้เข้าใจเพื่อพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรม โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์ต่อราชการอย่างสูงสุด

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการกำกับ กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบเอกสารในการดำเนินงานให้ถูกต้องก่อนเสนอขออนุมัติเบิก จ่ายเงิน ในการจัดซื้อจัดจ้างมีการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างโดยละเอียดรอบคอบ มากขึ้น มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร การดำเนินงานโดยถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย

ลงชื่อ

(นางญาณิธร วิวันชัย)

ตำแหน่ง

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑



คำสั่งเทศบาลเมืองแม่ฮ่องสอน

ที่ ๔๗/๔ / ๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน เทศบาลเมืองแม่ฮ่องสอน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายในโดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๒๕ วรรค ๗ ซึ่งกำหนดให้ในความในมาตรา ๑๕ มาใช้บังคับ การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการพนักงานเทศบาล โดยอนุโลม และเพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลเมืองแม่ฮ่องสอน ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอยกเลิกคำสั่งเทศบาลเมืองแม่ฮ่องสอน ที่ ๔๘๘/๒๕๕๘ และแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของเทศบาลเมืองแม่ฮ่องสอน ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลเมืองแม่ฮ่องสอน			ประกอบด้วย
๑. นายสมบุญ หิรัญโชติ	ปลัดเทศบาล		ประธานกรรมการ
๒. นายพิสิษฐ์ กสิกรณ์	รองปลัดเทศบาล		กรรมการ
๓. นางสาวอังคณา ปริยสิริ	รองปลัดเทศบาล		กรรมการ
๔. นางพรทิพย์ เตชะตน	ผู้อำนวยการกองคลัง		กรรมการ
๕. นายพลวัฐฐ์ สมศรีเขตการณ	ผู้อำนวยการกองช่าง		กรรมการ
๖. นางจิรพร หวันแดง	ผอ.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม		กรรมการ
๘. นายเกียรติศักดิ์ วีระวงศ์	รท.ผอ.กองสวัสดิการสังคม		กรรมการ
๙. นางสาวเรณู มามาตร	รท.ผอ.กองการศึกษา		กรรมการ
๑๐. นายเกษิตศ ฅณญาติ	รท.ผอ.กองวิชาการและแผนงาน		กรรมการ
๑๑. นายไมตรี ทรัพย์ฉายแสง	หัวหน้าสำนักปลัด		กรรมการและเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่กำหนดขอบเขต ควบคุมกำกับดูแลชี้แจงแนะนำการจัดวางระบบการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองแม่ฮ่องสอน ให้สำนัก/ทุกกอง จัดวางระบบการควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้สำนัก/ทุกกอง ดำเนินการดังต่อไปนี้

(๑) ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ ๕ แล้วรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบควบคุมภายในตาม และสรุปความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและกิจกรรมการควบคุม ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลเมืองแม่ฮ่องสอน ภายในวันที่ ๓๐ สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๑ หากพบว่าระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ยังมีจุดอ่อนหรือมีความเสี่ยงใหม่เกิดขึ้น ให้จัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๓) รายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลเมืองแม่ฮ่องสอน ภายในวันที่ ๓๐ สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๑

/(๒) การติดตาม.....

(๒) เมื่อดำเนินการตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ ๕ ตามที่จัดวางไว้ ให้สำนัก/ทุกกอง ส่งรายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในเทศบาลเมืองแม่เหียะ ภายในวันที่ ๓๐ สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๑ เพื่อสรุปรวบรวมรายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล ให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน ที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้มีคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลเมืองแม่เหียะ ประกอบด้วย

๑. นายสมบุญ หิรัญโชติ	ปลัดเทศบาล	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นายพิสิษฐ์ กลสิกรณ์	รองปลัดเทศบาล	คณะทำงาน
๓. นางสาวอังคณา ปริยสิริ	รองปลัดเทศบาล	คณะทำงาน
๔. นางญาณิอร วิวันชัย	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	คณะทำงาน
๕. นายเมธาพัฒน์ หงษ์ภูมิ	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	คณะทำงาน
๖. นายอุดม สิงสาคร	หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้	คณะทำงาน
๗. นางสาวธัญลักษณ์ ศรีประเสริฐ	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานการคลัง	คณะทำงาน
๘. ว่าที่ร้อยโทประภาส อินทวงศ์	หัวหน้าฝ่ายโยธา	คณะทำงาน
๙. นางจุฑามาส อุปราญเคราะห์	สถาปนิก	คณะทำงาน
๑๐. นางสาวศิริกัลยา พึ่งบุญ ณ อยุธยา	หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	คณะทำงาน
๑๑. นางสาวเกศรินทร์ สายสุริยะ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะทำงาน
๑๒. นางญาณาริปปิ คำวิเศษ	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะทำงาน
๑๓. นางสาววิลาวัลย์ คำจา	ผ.จ.เจ้าหน้าที่ทะเบียนและบัตร	คณะทำงาน
๑๔. นางสาวนิรดา ธนารัตน	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข	คณะทำงาน
๑๕. นายศุภระกิต แซ่ฟู่	นักวิชาการสุขาภิบาล	คณะทำงาน
๑๖. นางดวงดาว หมั่นทา	ครู ค.ศ.๑	คณะทำงาน
๑๗. นางสาวอรอุมา ปรีชาพานิช	นักวิชาการศึกษา	คณะทำงาน
๑๘. นางสาวธมณณัฐ หมั่นทิพพา	หัวหน้าฝ่ายธุรการ	คณะทำงาน/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ติดตามและประสานงานกับคณะทำงานฯ สำนัก/ทุกกอง ให้ดำเนินการและเร่งรัดการติดตามผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้

(๑) ให้มีการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ตามคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ของแต่ละสำนัก/กอง

(๒) ให้รวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ (ข้อ ๖) งวดปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ดังต่อไปนี้

- ๒.๑ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๑) สำนัก/ทุกกอง
- ๒.๒ รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๒) สำนัก/ทุกกอง
- ๒.๓ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) สำนัก/ทุกกอง

๒.๔ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๒) สำนัก/ทุกกอง

๒.๕ รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓) สำนัก/ทุกกอง

จัดส่งเลขานุการ คณะทำงานฯ ภายในวันที่ ๓๐ สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๑ เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ผู้กำกับดูแลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องไป

(๓) ให้เลขานุการ ติดตามเร่งรัด สำนัก/ทุกกอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด
กรณี มีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในทราบโดยด่วน

(๔) ให้คณะทำงานเป็นผู้ประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษาเสนอแนะรายงานการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในแก่สำนัก/ทุกกอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ มิถุนายน ๒๕๖๑



(นายธนวัฒน์ ยอดใจ)

นายกเทศมนตรีเมืองแม่เหียะ



คำสั่งเทศบาลเมืองแม่เหิยะ

ที่ ๑๑๗๔/๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองการศึกษา

ตามคำสั่งเทศบาลเมืองแม่เหิยะ ที่ ๙๗๔/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑ มิถุนายน ๒๕๖๑ ให้ทุกสำนัก/กองรายงานการติดตามประเมินผลควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลเมืองแม่เหิยะ ภายในวันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๑ นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานการติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองการศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อย อาศัยอำนาจตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และเพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|--------------------------|----------------------|
| ๑. นางสาวเรณู มามาตร | รก.ผอ.กองการศึกษา | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นางดวงดาว หมื่นทา | ครู คศ.๑ | คณะกรรมการ |
| ๓. นางธนัชพร เปียงใจ | ครู คศ.๑ | คณะกรรมการ |
| ๔. นางสาวอรอุมา ปรีชาพานิช | นักวิชาการศึกษา | คณะกรรมการ |
| ๕. นางสาวมณฑา ศรีวิชัย | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ควบคุมกำกับดูแลการจัดวางระบบการควบคุมภายใน รายงานการติดตามประเมินผลให้ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ กรกฎาคม ๒๕๖๑

(นายธนวัฒน์ ยอดใจ)

นายกเทศมนตรีเมืองแม่เหิยะ



คำสั่งเทศบาลเมืองแม่เหิยะ

ที่ ๖๒๐๔ / ๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ตามคำสั่งเทศบาลเมืองแม่เหิยะ ที่ ๙๗๔/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑ มิถุนายน ๒๕๖๑ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการ กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงาน ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลเมืองแม่เหิยะ ภายในวันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๑ นั้น

เพื่อให้การดำเนินงาน การติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม เป็นไปด้วยความเรียบร้อยอาศัยอำนาจตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วย การกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และเพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------------|-------------------------------|----------------------|
| ๑. นางจิรพร หวันแดง | ผอ.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นางสาวนิรดา ธนารัตน | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข | คณะกรรมการ |
| ๓. นายศุภระกิต แซ่ฟู่ | นักวิชาการสุขาภิบาล | คณะกรรมการ |
| ๔. นางหทัยรัศย์ ตียเกษม | พยาบาลวิชาชีพ | คณะกรรมการ |
| ๕. นางนลนีย์ ชัยพิทักษ์สกุล | เจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
| ๖. นางสาวจิรเรศ มะโนเมือง | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ควบคุมกำกับดูแลการจัดวางระบบการควบคุมภายในรายงานการ ติดตามประเมินผลให้ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่า ด้วยกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๔ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

(นายธนวัฒน์ ยอดใจ)

นายกเทศมนตรีเมืองแม่เหิยะ



คำสั่งเทศบาลเมืองแม่หิเยะ

ที่ ๑๑๐๕ / ๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองคลัง

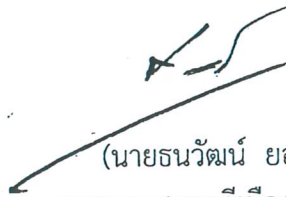
เพื่อให้การดำเนินงาน การติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองคลัง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยอาศัยอำนาจตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และเพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองคลัง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| ๑. นางพรทิพย์ เตชะตน | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายอุดม สิงสาร | หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้ | คณะกรรมการ |
| ๓. นางสาวธัญลักษณ์ ศรีประเสริฐ | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานการคลัง | คณะกรรมการ |
| ๔. นางสาวอมลสิริ ไชยพลพงศ์ | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ | คณะกรรมการ |
| ๕. นางสาวบุษราภรณ์ อินพรหม | นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ | คณะกรรมการ |
| ๖. นางสาววลัญชพร ดวงสว่าง | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ควบคุมกำกับดูแลการจัดวางระบบการควบคุมภายในรายงานการติดตาม ประเมินผลให้ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการ กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๘ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๑


(นายธนวัฒน์ ยอดใจ)
นายกเทศมนตรีเมืองแม่หิเยะ

-คู่มือ-

คำสั่งเทศบาลเมืองแม่เหิยะ
ที่ ๑๗๙๔/๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองช่าง

เพื่อให้การดำเนินงาน การติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองช่าง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยอาศัยอำนาจตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และเพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุม ภายในของกองช่าง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------------------------|------------------------------|--------------------------|
| ๑. นายพลัฏฐ์ สมัครเขตการณ | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. ว่าที่ร้อยโทประภาส อินทวงศ์ | หัวหน้าฝ่ายโยธา | คณะกรรมการ |
| ๓. นางจุฑามาส อุปราญเคราะห์ | สถาปนิก | คณะกรรมการ |
| ๔. นายศิริวรรณ บงสีดา | นายช่างโยธาชำนาญงาน | คณะกรรมการ |
| ๕. นางสาวนพรัตน์ นักปราชญ์ | นายช่างโยธาชำนาญงาน | คณะกรรมการ |
| ๖. นางรสสุคนธ์ วิวัฒน์ชัยเกษม | หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
| ๗. นางสาวฐิรภานต์ แซ่ก้วย | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ/ผ.ช.เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ควบคุมกำกับดูแลการจัดวางระบบการควบคุมภายในรายงานการ ติดตามประเมินผลให้ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่า ด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

(นายธนวัฒน์ ยอดใจ)

นายกเทศมนตรีเมืองแม่เหิยะ

ปลัด ทม.	วันที่	/	/
รองปลัด ทม.	วันที่	/	/
ผอ.กองช่าง	วันที่	/	/
หัวหน้าฝ่าย	วันที่	/	/
เจ้าหน้าที่	วันที่	/	/
จึงแจ้ง / ลงนาม	วันที่	/	/

-ฉบับ-

คำสั่งเทศบาลเมืองแม่เหิยะ

ที่ ๑๑๐๔/ ๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของสวัสดิการสังคม

ตามคำสั่งเทศบาลเมืองแม่เหิยะ ที่ ๙๗๔/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑ มิถุนายน ๒๕๖๑ ให้ทุกสำนัก/กองรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลเมืองแม่เหิยะ ภายในวันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๑ นั้น

เพื่อให้การดำเนินงาน การติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม เป็นไปด้วยความเรียบร้อยอาศัยอำนาจตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และเพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม ดังต่อไปนี้

- | | | |
|------------------------------|------------------------------|----------------------|
| ๑. นายเกียรติศักดิ์ วีระวงศ์ | รท.ผอ.กองสวัสดิการสังคม | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นายอนุพันธ์ ศรีบุญตานนท์ | ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่พัฒนาชุมชน | คณะกรรมการ |
| ๓. นางสาววิลาวัลย์ คำจา | ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ทะเบียน | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ควบคุมกำกับดูแลการจัดวางระบบการควบคุมภายในรายงานการติดตามประเมินผลให้ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

(นายธนวัฒน์ ยอดใจ)

นายกเทศมนตรีเมืองแม่เหิยะ

สำเนา

หัวหน้าฝ่ายพัฒนาชุมชน
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ปลัดเทศบาล	
รองปลัดเทศบาล	
หัวหน้าส่วน	
หัวหน้าเจ้าหน้าที่	
เจ้าหน้าที่	



คำสั่งเทศบาลเมืองแม่เหิยะ

ที่ ๑๖๔๖ / ๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน สำนักปลัดเทศบาล

เพื่อให้การดำเนินงาน การติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล เป็นไปด้วยความเรียบร้อยอาศัยอำนาจตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และเพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------------|----------------------------|----------------------|
| ๑. นายไมตรี ทรัพย์ฉายแสง | หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นางสาวธมณัญญ์ หมั่นทิพพา | หัวหน้าฝ่ายธุรการ | คณะกรรมการ |
| ๓. นายเมธาพัฒน์ หงษ์ภูมิ | หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | คณะกรรมการ |
| ๔. นายศุทธา ว่องสารกิจ | นักจัดการงานทะเบียนและบัตร | คณะกรรมการ |
| ๕. นายณภัทรพี มนัสวินวิทย์ | เจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ |
| ๖. นายฐานพรวง ณ เชียงใหม่ | เจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ |
| ๗. นางสาวนงลักษณ์ แสงสาย | ผู้ช่วยนักบริหารงานทั่วไป | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ควบคุมกำกับดูแลการจัดวางระบบการควบคุมภายในรายงานการติดตามประเมินผลให้ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือนกรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

(นายธนวัฒน์ ยอดใจ)

นายกเทศมนตรีเมืองแม่เหิยะ



คำสั่งเทศบาลเมืองแม่เหิยะ

ที่ ๑๒๒๗ / ๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายใน กองวิชาการและแผนงาน เทศบาลเมืองแม่เหิยะ

ตามคำสั่งเทศบาลเมืองแม่เหิยะ ที่ ๙๗๔/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑ มิถุนายน ๒๕๖๑ ให้ทุกสำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภายในตามที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินได้ประกาศใช้ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ แล้วรายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลเมืองแม่เหิยะ นั้น

กองวิชาการและแผนงาน เทศบาลเมืองแม่เหิยะ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองวิชาการและแผนงาน เพื่อให้กองวิชาการและแผนงานดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน ป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรี และเป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในของกองวิชาการและแผนงาน เทศบาลเมืองแม่เหิยะ ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน กองวิชาการและแผนงาน ประกอบด้วย

- | | | | |
|-------------------------|-----------------|------------------------------------|----------------------|
| ๑.๑ นายกษิติศ | คณาญาติ | รท.ผอ.กองวิชาการและแผนงาน | ประธานคณะกรรมการ |
| ๑.๒ นางสาววิจิตรา | สายกับ | นิติกรชำนาญการ | คณะกรรมการ |
| ๑.๓ นางสาวเกศรินทร์ | สายสุริยะ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ | คณะกรรมการ |
| ๑.๔ ว่าที่ร.ต.สุทธิภัทร | ธีรวัฒน์สกุล | นักประชาสัมพันธ์ปฏิบัติการ | คณะกรรมการ |
| ๑.๕ นางสาวศิริกัลยา | พึงบุญ ณ อยุธยา | หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในมีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุมกำกับดูแล ชี้แจง แนะนำการจัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้ไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยให้ทุกฝ่ายทุกงานดำเนินการ ดังต่อไปนี้

๑.๑ การจัดวางระบบควบคุมภายในให้ดำเนินการตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ข้อ ๕ แล้วรายงานผลการจัดวางระบบควบคุมภายในตามแบบ ค.๑ แบบ ค.๒ และแบบ ค.๓

๑.๒ เมื่อดำเนินการ...

๑.๒ เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภายในข้อ ๕ ตามที่จัดวางไว้ หลังสิ้นปีงบประมาณไม่เกิน ๙๐ วัน ให้รายงานผลตามระเบียบฯ ข้อ ๖ และส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน กองวิชาการและแผนงาน

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองวิชาการและแผนงาน

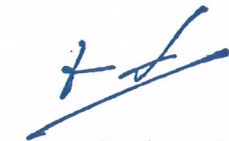
เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้คณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองวิชาการและแผนงาน ประกอบไปด้วย

๒.๑ นายกษิตศิ	คณาญาติ	รท.ผอ.กองวิชาการและแผนงาน	ประธานคณะทำงาน
๒.๒ นางสาววิจิตรา	สายกับ	นิติกรชำนาญการ	คณะทำงาน
๒.๓ นางสาวเกศรินทร์	สายสุริยะ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๒.๔ ว่าที่ร.ต.สุทธิภัทร	ธีรวัฒน์สกุล	นักประชาสัมพันธ์ปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๒.๕ นางสาวศิริกัลยา	พืงบุญ ณ อยุธยา	หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	คณะทำงานเลขานุการ

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองวิชาการและแผนงานอย่างต่อเนื่องแล้วรายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลเมืองแม่เหิยะ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๑ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๑



(นายธนวัฒน์ ยอดใจ)

นายกเทศมนตรีเมืองแม่เหิยะ