

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองชุมชันน์

ปค. ๔

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของควบคุณภาพใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานถึงสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุณภาพใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> ๑.๑ ผู้บริการให้ความสำคัญในการยึดมั่นในคุณค่าและความชื่อตระและจริยธรรมของพนักงานเทศบาลตำบลเมืองชุมชันน์ เพื่อส่งเสริมให้พนักงานเทศบาลมีคุณธรรมจริยธรรมในการปฏิบัติงาน	๑.๑ จัดให้มีการอบรมคุณธรรมจริยธรรมของหน้าที่งานเทศบาลในสังกัดของเทศบาลตำบลเมืองชุมชันน์ และจัดทำประกาศคุณธรรมและจริยธรรม และส่งเสริมให้แต่ละนัก กอง ได้กำหนดมาตรฐานคุณธรรมจริยธรรมไว้ในโครงการที่สามารถบรรจุเข้าไปได้ ๑.๒ ด้วยพื้นที่ของเทศบาลเป็นชุมชนเมืองจังหวัดหมายให้ สำนัก กอง ติดตามการขยายตัวของชุมชนอยู่ด่อเนื่อง ทุกปี
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่ กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุณภาพในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุณภาพใน	๑.๓ ผู้บริหารมีการติดตามผลการปฏิบัติงานของพนักงาน เป็นประจำทุกวันหน้าเสาธง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้ การบริหารงานมุ่งผลลัพธ์ของงานอย่างจริงจัง และ จัดให้มีการประเมินของพนักงานในการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี
๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	๑.๔ สำนักปลัดเทศบาลมีการจัดทำรูปแบบขององค์กร และโครงสร้างบุคลากรของเทศบาลเพื่อให้พนักงานทุกคน ได้ทราบ เป็นที่ประจักษ์แก่ประชาชนทั่วไป และเกิด ปัญหาพนักงานเทศบาลได้การรายงานปัญหาและแจ้งผล การปฏิบัติงานตามสายบังคับบัญชา
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นแรงจูงใจ พัฒนาและรักษา บุคลากรของเทศบาลตำบลเมืองชุมชันน์ เพื่อให้มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของสำนัก กอง ภายใน เทศบาล และสอดคล้องกับนโยบายของผู้บริหาร	๑.๕ ผู้บริหารได้ส่งเสริมสนับสนุนให้พนักงานเทศบาล เข้ารับการอบรมเพิ่มประสิทธิภาพและองค์ความรู้ในการ ปฏิบัติงานเสมอ และกลับมาต้องจัดทำรายงานการอบรม เพื่อแจ้งให้ผู้บริหารทราบทุกครั้ง
๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรภายในเทศบาลตำบลเมืองชุมชันน์ มีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการ ควบคุณภาพใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และนโยบายของ ผู้บริหาร	๑.๖ ทุกสำนัก กอง ภายในเทศบาลตำบลเมืองชุมชันน์ได้ มอบหมายให้พนักงานทุกคนปฏิบัติหน้าที่โดยที่เป็นคำสั่ง แต่งตั้งเป็นลายลักษณ์อักษรและบ่งงานกันชัดเจน และ พนักงานทุกคนรู้หน้าที่ที่ต้องปฏิบัติในแต่ละวัน และแจ้ง ให้พนักงานทราบ พร้อมกันนี้ผู้บริหารมีการส่งเสริมให้ พนักงานได้เข้ารับการอบรมตามตำแหน่งเฉพาะของตน ทุกปี เพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> ๒.๑ การกำหนดวัดถูประสงค์ระดับองค์กรและระดับกิจกรรมอย่างชัดเจน สอดคล้องกับเป้าหมายการควบคุมภายในและเป้าหมายความสำเร็จของงานในแต่ละส่วนขององค์กร	๒.๑ ทุกสำนัก กอง ได้กำหนดวัดถูประสงค์นโยบายให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานในแต่ละกอง และสอดคล้องกับนโยบายผู้บริหาร และการกำหนดวัดถูประสงค์ของโครงการได้มีการประชุมวางแผนทุกครั้ง และแจ้งให้บุคลากรทราบทุกครั้งในที่ประชุม
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง	๒.๒ การประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเมืองชุมชันร์ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงโดยยึดถือการประเมินความเสี่ยงการปฏิบัติงานของส่วนราชการของเทศบาลตำบลเมืองชุมชันร์ ๔ สำนัก/กอง คือ สำนักปลัดเทศบาล กองคลัง กองช่าง กองสาธารณสุข กองการศึกษาซึ่งการประเมินความเสี่ยงได้ประเมินจากจุดอ่อนของการปฏิบัติงานของแต่ละงาน แต่ละส่วนราชการที่กำหนดไว้ตามความเสี่ยง ได้รับการปรับปรุงตามแผนการปรับปรุงที่กำหนดไว้อย่างชัดเจนการระบุความเสี่ยงจะทำโดยพนักงานส่วนตำบลผู้ปฏิบัติงาน การระบุความเสี่ยงจะไม่ได้เกิดจากผู้บริหารเพียงผู้เดียว
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และความเสี่ยงที่อาจมีการควบคุมได้ยาก จะถูกวิเคราะห์และวินิจฉัยการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องของการควบคุม ให้สามารถควบคุมได้ทุกความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและพิจารณาไม่ให้เกิดผลเสียน้อยที่สุด	๒.๓ ในแต่ละกองมีคณะกรรมการพิจารณาการประเมินความเสี่ยงรายงานต่อผู้บังคับบัญชา โดยกองคลังจากการวิเคราะห์จำเป็นต้องเพิ่มบุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะด้านและเป็นข้าราชการ ส่วนผู้มีหน้าที่รับส่งเงินหรือจัดเก็บรายได้ เห็นควรมีการปรับเปลี่ยนอยู่เสมอ มีใช้เครื่องคนใดคนหนึ่งโดยเฉพาะ รวมถึงการส่งเสริมให้บุคลากรมีคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ การอบรมถึงผลกระทบหากมีการทุจริตเกิดขึ้น เพื่อให้เกิดความเกรงกลัว

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ตัวอย่าง (๒)
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>ความเสี่ยงของเหตุการณ์ที่บันดาลเมืองทุ่นซึ่งส่งมาให้ผู้ใช้บริการ จากการปฏิบัติงาน หัวหน้ากิจกรรมการควบคุมที่มีเป็นกลไกอย่างครอบคลุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของภารกิจควบคุมกิจกรรมควบคุม และกลไกควบคุมที่จะทำให้ภารกิจควบคุมควบคุมเสี่ยงเกิดขึ้นได้มากที่สุด ต้องกฎหมาย ระบบที่ดี ระบบไม่เกิดการบริหารงานอย่างขาดทุ่นริบการเหตุการณ์ที่บันดาลเมืองทุ่นซึ่งดำเนินการควบคุมควบคุมเสี่ยง ให้ยกเว้นให้หัวหน้าส่วนราชการ ท้า ๕ ส่วน หัวหน้าส่วนราชการลักษณะผู้อำนวยการกองอาชญาคดี ผู้อำนวยการกองอาชญาคดีของสถานี แหล่งเรียนรู้และผู้อำนวยการกองอาชญาคดีของสถานี แหล่งเรียนรู้และวัฒนธรรม กำกับดูแล และติดตาม พัฒนาแก้ไขความเสี่ยงโดยทันที</p>
<p>๓.๒ กฎหมาย ระบบที่ดี ซึ่งสามารถเป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมการควบคุมอย่างมีประสิทธิภาพอย่างประสบความผลสำเร็จได้</p>	<p>ติดตามให้พนักงานปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบที่ดี กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัดเพื่อมีให้ท่าทางของภาคได้รับความเสียหาย หากพบความเสียหายมีการควบคุมได้ และมีการจัดทำมาตรการต่างๆ เพื่อให้พนักงานเหตุการณ์ปฏิบัติตามและใช้เป็นแนวทางปฏิบัติ เช่น มาตรฐานคุณธรรม จริยธรรม หรือประกาศวินัยพนักงานเหตุการณ์ของเหตุการณ์ตามเมืองทุ่นซึ่ง</p>
<p>๓.๓ การกำกับ ดูแล และติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และการควบคุมความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน ขึ้นอยู่กับโครงสร้างการบังคับบัญชาในแต่ละส่วน</p>	<p>การปฏิบัติงานทุกงาน เมื่อปฏิบัติเสร็จแล้วต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาตามสายบังคับบัญชาทุกงาน เพื่อบังคับความเสี่ยงแล้วจะมีหัวหน้างานเพื่อคุยหารและสอบถามการปฏิบัติอยู่เสมอ</p>
<p>๓.๔ การจัดให้มีกิจกรรมควบคุมโดยกำหนดไว้เป็นนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปปฏิบัติจริง</p>	<p>ผู้บังคับบัญชาตามสายบังคับบัญชาทุกงาน เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติให้พนักงานเหตุการณ์ได้ปฏิบัติตามอย่างเป็นระบบ ถูกต้องตามระบบที่ดี กฎหมาย ให้มีการตรวจสอบและติดตามจากผู้บังคับบัญชา พร้อมรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทุกคนเมื่อปฏิบัติงานเสร็จ</p>

(๑)

(๒)

#### ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

๔.๑ การติดต่อสื่อสารภายในองค์การเกิดการประสานงานอย่างรวดเร็วและมีความสัมพันธ์ที่ดีในการสื่อสาร ทำให้ประสิทธิภาพของการสื่อสารข้อมูลข่าวสารมีประสิทธิภาพและมักเกิดผลด้านลบน้อย

กล่าวโดยภาพรวม ข้อมูลข่าวสารสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารในการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลเมืองชุมชนร สามารถสื่อสารในระดับผู้บริหารถึงผู้ปฏิบัติ ผู้ปฏิบัติถึงผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติถึงผู้ปฏิบัติ และองค์กรภายนอกอย่างมีประสิทธิภาพ และมีผลสำเร็จมากกว่าผลด้านลบ การสื่อสารมีความเหมาะสมที่จะใช้เป็นกลไกในการควบคุมให้เกิดความเข้าใจในนโยบาย ระเบียบในการปฏิบัติงานที่ตรงกันได้เป็นอย่างดี เนื่องจากงานหลักในการประชาสัมพันธ์ขององค์กรมีการพัฒนาระบบการสื่อสารประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่องส่วนการควบคุมการสื่อสารของกองคลัง มีกิจกรรมการตรวจสอบรายงานผลทางการเงิน การจัดทำบัญชี และรายงานผลให้ทราบทุกหน่วยงานประจำรายจ่าย และรายได้อย่างต่อเนื่อง

๔.๒ การรายงานผลทางการเงินและการดำเนินการตามนโยบายและระเบียบต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมของแต่ละส่วน มีการเชื่อมโยงให้ทุกส่วนรับทราบอย่างทั่วถึง

การสื่อสารหรือการรายงานผลทางการเงินของเทศบาล เป็นไปโดยถูกต้องตามระเบียบแบบแผนของทางราชการ ซึ่งการติดต่อสื่อสารกับธนาคารเป็นไปอย่างเป็นระบบ

๔.๔ ผู้บริหารสื่อสารไปยังผู้ปฏิบัติ ผู้ปฏิบัติสื่อสารไปยังผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติสื่อสารสู่ผู้ปฏิบัติตัวยกันเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จากองค์ประกอบของความสัมพันธ์ที่ดีในองค์กร มีผลทำให้องค์กรพัฒนาปรับปรุง ไปสู่เป้าหมายความสำเร็จของการกิจได้

การสื่อสารผู้บริหารสู่พนักงานผู้ปฏิบัติงานมีการติดตามทุกเช้าหน้าเสาธง ชัดเจน ตรงประเด็น กรณีที่เป็นหน้าที่ซึ่งกฎหมายกำหนดไว้ มีการติดต่อประสานงานกันเป็นหนังสือทุกครั้ง

๔.๕ การสื่อสารขององค์กรสู่ภายนอกองค์กร หรือประชาชนภายนอก มีองค์ประกอบของการประชาสัมพันธ์เป็นกลไก เชื่อมโยงข้อมูลข่าวสาร โดยใช้เครื่องมือทางคอมพิวเตอร์ Internet วิทยุชุมชนแผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์

เทศบาลตำบลเมืองชุมชนมีเว็บไซต์ของเทศบาลจึงจัดให้มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการ แก่ประชาชนภายนอกให้ได้รับข้อมูลอย่างทั่วถึง ส่วนมากกิจกรรมทุก

## ผลการประเมินโดยรวม

๑. นางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ ขาดการควบคุมอย่างจริงจัง แต่หน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนราชการภายใต้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุม ที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยงทุกงาน ทุกออก ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพอใจ

๒. ต้องมีการดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายเบียบ และวิธีการควบคุมตามแต่ความเหมาะสม และเน้นย้ำให้ผู้บริหารทุกระดับ ดูแลการปฏิบัติงานของผู้ได้บังคับบัญชา และช่วยเหลือในการแก้ไขข้อบกพร่องเป็นขั้นแรก เพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยงกระจายตัว และวินัยการเงิน การคลัง หรืองบประมาณ ที่ต้องมีหัวหน้าคุณอย่างตรวจสอบและควบคุมผู้ปฏิบัติงานให้ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

ลงชื่อ.....

(นายสืบสวัสดิ์ สินลายพรหม)

นายอพาร์คมนตรี ตำแหน่งชุดขั้นร  
วันที่ ๘ เดือน รั众วคม พ.ศ. ๒๕๖๓