



รายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
อำเภอเมืองกาฬสินธุ์
จังหวัดกาฬสินธุ์



รายงานการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
อำเภอเมือง จังหวัดกาฬสินธุ์

รายงานการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

สำนักปลัดเทศบาล
เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์



รายงานการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙
(ตามระเบียบฯ ข้อ ๖)

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
อำเภอเมือง จังหวัดกาฬสินธุ์

ภาคผนวก



กองสวัสดิการสังคม

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดกาฬสินธุ์

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าว เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดกาฬสินธุ์

ลงชื่อ.....

(นายจารุวัฒน์ บุญเพิ่ม)

นายกเทศมนตรีเมืองกาฬสินธุ์

๔ ตุลาคม ๒๕๖๒

/-อย่างไร.....

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๑
กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการดูแลสำนักงานให้มีความคงทนถาวร อาคารสำนักงานเก่าและชำรุดเนื่องจาก
ก่อสร้างมานาน อาจมีวัสดุอุปกรณ์ชำรุดและเสียหาย
- กิจกรรมการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของสำนักปลัด รถยนต์ส่วนบุคคลมีการใช้งานอยู่
เป็นประจำ ทำให้รถยนต์บางส่วนมีสภาพชำรุด
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดของบุคลากร บุคลากรบางรายทราบล่วงหน้าว่าจะมี
การตรวจปัสสาวะหาสารเสพติด
- กิจกรรมการควบคุมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล โดยการควบคุมแผนอัตรา
กำลัง ๓ ปี การขออัตรากำลังของแต่ละ สำนัก/กอง ยังไม่เหมาะสมกับปริมาณงานจริง
- กิจกรรมการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียมค่าเช่าหอประชุมและค่าบริการอื่นๆ ให้เป็นไปตาม
ระเบียบการเก็บค่าเช่าหอประชุม ผู้ขอใช้หอประชุมมาชำระค่าธรรมเนียมและค่าบริการอื่นๆ หลังเวลาที่สำนัก
การคลังกำหนดรับเงินแล้ว
- กิจกรรมการออกใบเสร็จรับเงินค่าธรรมเนียมการสมัครสอบ ผู้สมัครสอบชำระค่าธรรมเนียม
การสมัครสอบหลังเวลาที่สำนักการคลังกำหนดรับเงิน
- กิจกรรมการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่ารับรองเอกสารทะเบียนราษฎร การ
เปลี่ยนตัวพนักงานใหม่หรือสับเปลี่ยนตำแหน่งอาจทำให้พนักงานใหม่ขาดความเข้าใจที่ถูกต้องในการเรียกเก็บเงิน
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและอื่นๆ
- กิจกรรมการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่ารับรองเอกสาร บัตรประจำตัว
ประชาชน การเปลี่ยนตัวพนักงานใหม่หรือสับเปลี่ยนตำแหน่งอาจทำให้พนักงานใหม่ขาดความเข้าใจที่ถูกต้องใน
การเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับ ค่ารับรองเอกสาร บัตรประจำตัวประชาชน และอื่นๆ
- กิจกรรมการจัดระเบียบตลาด หาบเร่ แผงลอย พุฒบาททางเท้า และดูแลรักษาความเป็น
ระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่เทศกิจอาจไม่ครอบคลุมพื้นที่รับผิดชอบ ตาม
พ.ร.บ.รักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕
- กิจกรรมระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV มาใช้งาน ระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV ที่
ใช้งานในปัจจุบันมีการเปิดใช้งานระบบตลอด ๒๔ ชั่วโมง ซึ่งอาจทำให้อุปกรณ์เกิดความชำรุดเสียหายได้

- กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สาธารณภัยสามารถเกิดขึ้นได้โดยฉับพลันและยัง
ไม่สามารถคาดเดาเวลาการเกิดได้อย่างแน่นอน สาธารณภัยอาจเกิดจากความประมาทและความรู้เท่าไม่ถึงการณ์
ของประชาชน และเจ้าหน้าที่ป้องกันบางรายยังขาดความรู้ ความเชี่ยวชาญในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
บางประเภท เช่น การระงับอัคคีภัยจากสารเคมี หรือวัตถุอันตรายรั่วไหล

๑.๒ สำนักการคลัง พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๖ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการป้องกันการติดยาเสพติดของพนักงาน/พนักงานจ้าง พนักงาน/พนักงานจ้างบาง
รายยังไม่เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นและเมื่อเสพแล้วอาจต่อยอดเป็นผู้ค้ารายย่อยได้

- กิจกรรมการจัดซื้อ จัดจ้าง ขาดแคลนบุคลากรในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP
ทำให้งานเกิดความล่าช้า

- กิจกรรมการเบิก - จ่าย ผู้ทรงใช้กรมรับเช็คแล้วไม่นำไปขึ้นเงินจนเช็คหมดอายุ ทำให้เป็น
ภาระทางบัญชี

- กิจกรรมการเร่งรัดจัดเก็บภาษี ผู้อยู่ในข่ายต้องชำระภาษีมาชำระภาษีช้ากว่ากำหนดต้องแจ้ง
เตือน

- กิจกรรมการทำสัญญา ประชาชนมาทำสัญญาล่าช้าและค้างค่าเช่าหรือชำระล่าช้าไม่เป็นไป
ตามสัญญา

- กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินในระบบคอมพิวเตอร์ ตามโปรแกรม
LTAX GIS VERSION 2.0 และ โปรแกรม LTAX 3000 VERSION 3.1 ข้อมูลทรัพย์สินทางแผนที่ภาษีฯ มีการ
เปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์อยู่ตลอดเวลา จึงต้องปรับปรุงข้อมูลอยู่เป็นปัจจุบันเสมอ

๑.๓ สำนักการช่าง พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๐ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร พนักงาน/พนักงานจ้างบางรายยังไม่
เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นและเมื่อเสพแล้วอาจต่อยอดเป็นผู้ค้ารายย่อยได้

- กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร เจ้าหน้าที่บางรายจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบเรียบร้อยและ
พื้นที่สำหรับเก็บเอกสารมีไม่เพียงพอ

- กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้างและการติดตามงานก่อสร้าง บุคลากรบางรายขาดทักษะใน
การแก้ปัญหาและขาดการประสานงานกับหัวหน้างาน ในบางครั้งทำให้การควบคุมงานเกิดการผิดพลาดและ
บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น

- กิจกรรมการออกแบบ เขียนแบบ/ประมาณราคาโครงการตามเทศบัญญัติประจำปี
งบประมาณ บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น , ราคาวัสดุก่อสร้างปรับตัวสูงขึ้น
อย่างต่อเนื่องตามสภาวะเศรษฐกิจทำให้ประมาณราคาเพื่อเข้าแผนงานไม่ตรงตามเป้าหมาย

- กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างและการดัดแปลงอาคารต่างๆ ผู้ขออนุญาตก่อสร้างจัดเตรียม
เอกสารไม่ครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดและก่อสร้างไม่ตรงตามแบบแปลนที่ได้รับอนุญาต

/- กิจกรรม.....

- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซมระบบไฟฟ้าและไฟฟ้าแสงสว่าง สถานที่เก็บรักษาวัสดุ อุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ ยังไม่เป็นระบบ , บุคลากรบางรายขาดความรู้ทักษะประสบการณ์ด้านไฟฟ้า
- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซม ซ่อมบำรุงถนนเพื่อบริการสาธารณะ ผู้ปฏิบัติงานบางรายขาดทักษะความรู้ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และความรู้ในการปฏิบัติงานยังคงใช้หลักการตามความรู้เดิม
- กิจกรรมงานซ่อมบำรุงถนน พุตบาทและทางเท้า เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและวิธีการควบคุมที่กำหนด และมีอัตราการล้มไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน
- กิจกรรมการควบคุมติดตามงานสวนสาธารณะ บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับพื้นที่ที่รับผิดชอบ และงบประมาณยังไม่เพียงพอในการดำเนินการ
- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซมบำรุงรักษารถยนต์/เครื่องจักรกล รถยนต์และเครื่องจักรกลส่วนมากมีอายุการใช้งานมานาน ทำให้ชำรุดและเกิดการเสื่อมสภาพการใช้งาน เจ้าหน้าที่ได้ทำการซ่อมแซมบ่อยครั้งทำให้สิ้นเปลืองงบประมาณในการซ่อมแต่ละปีเป็นจำนวนมากๆ

๑.๔ สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม พบความเสี่ยงที่ต้องการกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๙ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเจ้าหน้าที่ในสังกัด จากสภาพสังคมและสภาพแวดล้อมของเจ้าหน้าที่บางคนอาจทำให้ผู้ที่ยังไม่เคยเสพยากลายเป็นผู้เสพยาใหม่ได้ และอาจจะยังไม่เข้าใจโทษภัยหากไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด
- กิจกรรมซ่อมแซม บำรุงรักษารถยนต์/เครื่องจักร รถยนต์และเครื่องจักรกลส่วนใหญ่มีอายุการใช้งานที่ยาวนาน มีสภาพชำรุดเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน
- กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า เจ้าของสุนัขและแมวบางรายไม่ตระหนักถึงความสำคัญของการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ในช่วงออกพรรษาฯ สุนัข-แมว บางตัวอายุยังไม่ถึงเกณฑ์ฉีดวัคซีน และการเกิดโรคพิษสุนัขบ้าในพื้นที่ใกล้เคียงแล้วเคลื่อนตัวเข้ามาในเขตเทศบาลฯ
- กิจกรรมการฆ่าชำแหละสัตว์ในโรงฆ่าสัตว์เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ เครื่องมือ/เครื่องใช้บางอย่างชำรุดจากการใช้งานมานาน/เสื่อมสภาพบางครั้งใช้งานไม่ได้ , ระบบบำบัดน้ำเสียมีเครื่องมือ/เครื่องจักรชำรุดเสียหายบ่อยทำให้ผลการตรวจคุณภาพน้ำเสียไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน และมีผู้รับบริการบางรายต้องการให้มีการฆ่าและชำแหละสัตว์ในช่วงใกล้รุ่ง ทำให้เป็นปัญหาในกระบวนการฆ่าชำแหละ
- กิจกรรมการควบคุมป้องกันการระบาดของโรคไข้เลือดออก การรณรงค์ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในชุมชนยังไม่สม่ำเสมอและบางชุมชนดำเนินการไม่ครอบคลุม การรายงานเมื่อมีผู้ป่วยไข้เลือดออกในชุมชนยังไม่รวดเร็วทำให้การควบคุมโรคช้า
- กิจกรรมการออกใบอนุญาตและใบเสร็จตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข เจ้าหน้าที่ออกใบอนุญาตและใบเสร็จผิดประเภท เนื่องจากมีผู้ขอรับใบอนุญาตจำนวนมาก เร่งรัดช่วงเวลาการออกใบเสร็จและใบอนุญาต

- กิจกรรมการให้บริการทันตกรรม ขาดบุคลากรทางด้านทันตสาธารณสุข
 - กิจกรรมการดูแลและส่งเสริมผู้สูงอายุในเขตเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ การตรวจคัดกรองภาวะผู้สูงอายุยังไม่ครบทุกราย , เจ้าหน้าที่ อสม. , อผส. , CG , CM ยังขาดความรู้ใหม่ๆ ในการดูแลผู้สูงอายุ , ขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานเฉพาะทาง (นวดแผนไทย) และระบบบริการการดูแลผู้สูงอายุยังไม่เข้าถึงผู้รับบริการ
 - กิจกรรมการรักษาความสะอาดถนน การเก็บขยะและเก็บกิ่งไม้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอ สภาพรถเก็บขยะ/กิ่งไม้บางคันมีอายุการใช้งานมานานต้องซ่อมแซมบ่อยครั้ง
- ๑.๕ สำนักงานศึกษา พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๘ กิจกรรม คือ
- กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาและแผนปฏิบัติการประจำปี สถานศึกษาในสังกัดส่งแผนการศึกษา และแผนงบประมาณประจำปี ล่าช้าไม่เป็นไปตามกำหนด
 - กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร การค้นหาเอกสารที่ดำเนินการเสร็จสิ้นแล้วใช้เวลานาน หรืออาจไม่พบ เนื่องจากการจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบ
 - กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการเงินและการพัสดุของสำนักงานศึกษาและสถานศึกษาในสังกัดเทศบาลสังกัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุขาดทักษะประสบการณ์เกี่ยวกับการเบิกจ่ายและ พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
 - กิจกรรมการใช้รถยนต์ของสำนักงานศึกษา การบันทึกใบขออนุญาตใช้รถส่วนบุคคล (แบบ ๓) และบันทึกการใช้รถ (แบบ ๔) ไม่เป็นปัจจุบัน
 - กิจกรรมการบริหารงานบุคคล บุคลากรมีไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น
 - กิจกรรมการออกนิเทศ ติดตามและตรวจสอบการจัดการเรียนการสอนของสถานศึกษาสังกัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ การออกนิเทศ ติดตามและตรวจสอบการจัดการเรียนการสอนมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ ครูบางรายไม่จัดทำแผนการสอนและสอนไม่ตรงตามหลักสูตรที่ทางสถานศึกษาจัดทำขึ้น
 - กิจกรรมการพัฒนายกผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของผู้เรียน O-NET ป.๖ , ม.๓ , ม.๖ ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของผู้เรียน O-NET ป.๖ , ม.๓ , ม.๖ อยู่ในระดับต่ำ
 - กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร บุคลากรบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือในการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเท่าที่ควร

๑.๖ โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีห์ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๕ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการเสริมทักษะการเรียนรู้การสอน นักเรียนประถมศึกษาปีที่ ๖ มีผลสอบ O-NET ได้คะแนนไม่ถึงเกณฑ์ตามที่โรงเรียนกำหนด และนักเรียนบางคนขาดทักษะการคิดวิเคราะห์สังเคราะห์และการใฝ่เรียนรู้ ขาดระเบียบวินัยความรับผิดชอบในการทำงาน
- กิจกรรมการอบรมคุณธรรมจริยธรรม นักเรียนอาจตกเป็นเหยื่อจากการล่อลวงหรือชักชวนจากเพื่อนและบุคคลในครอบครัวให้ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติดและพฤติกรรมไม่เหมาะสม และนักเรียนใช้สื่อเทคโนโลยีที่ไม่เหมาะสมโดยรู้เท่าไม่ถึงการณ์
- กิจกรรมการสอนภาษาอังกฤษ ครูสอนภาษาอังกฤษมีไม่เพียงพอ
- กิจกรรมการซ่อมแซมอาคารสถานที่ อาคารเรียนและอาคารอเนกประสงค์ก่อสร้างมานาน ในฤดูฝนมีน้ำรั่วซึมไหลมาจากเพดาน และมีกลิ่นมูลนก
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร ผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะยังไม่แน่นอน บุคลากรบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือในการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเท่าที่ควร

๑.๗ โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๖ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมส่งเสริมการวิจัย การผลิตสื่อนวัตกรรม การใช้เทคโนโลยี การอบรมเทคนิคการสอน กระบวนการคิดการเรียนรู้การสอน นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำ
- กิจกรรมการณรงค์ป้องกันยาเสพติด นักเรียนอาจถูกชักชวนให้ลองเสพสารเสพติดจากเพื่อนได้ง่าย
- กิจกรรมพัฒนาการปฏิบัติงานด้านพัสดุตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง เจ้าหน้าที่พัสดุขาดความเข้าใจในการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐
- กิจกรรมการจัดหาบุคลากรในรายวิชาที่ขาดแคลน ขาดบุคลากรในรายวิชาสังคมศึกษาและวิชาศิลปะ
- กิจกรรมการปรับปรุงอาคารเรียนและอาคารอเนกประสงค์ การจัดหาที่พักรักษาพยาบาลยังไม่เป็นสัดส่วนและเหมาะสม ประตูอาคารอเนกประสงค์ชำรุดใช้งานไม่ได้
- กิจกรรมการสร้างความปลอดภัยกับผู้ปกครอง ผู้ปกครอง/ชุมชนไม่ตระหนักและไม่เล็งเห็นความสำคัญในกิจกรรมที่ทางโรงเรียนจัดขึ้น

๑.๘ โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการจัดทำแบบประเมินพัฒนาการนักเรียน ครูขาดความรู้ ความเข้าใจในการประเมินแบบประเมินพัฒนาการนักเรียน
- กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนปฏิบัติงานประจำปี ครูสรุปโครงการ/กิจกรรมล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานประจำปี
- กิจกรรมการเพิ่มประสิทธิภาพของบุคลากร ครู/บุคลากร ขาดความรู้ขาดทักษะความชำนาญในการทำงาน เรื่อง ชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC
- กิจกรรมการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในโรงเรียนปฏิบัติงาน นักเรียนไม่มีสถานที่ในการรับประทานอาหารที่เป็นสัดส่วนและถาวร
- กิจกรรมการส่งเสริมสุขภาพ โรงเรียนเป็นสถานที่เด็กอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อเด็กเล็กเจ็บป่วยอาจแพร่เชื้อโรคติดต่อสู่กันได้ง่าย
- กิจกรรมส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม และประสบการณ์การเรียนรู้เรื่อง ยาเสพติดให้กับนักเรียน นักเรียนบางส่วนยังขาดความรู้ ความเข้าใจคุณธรรม จริยธรรม ด้านระเบียบวินัยและยังไม่ทราบถึงโทษภัยของยาเสพติดบางชนิด เช่น ยาไอซ์ เป็นต้น
- กิจกรรมการส่งเสริมความเข้าใจให้กับผู้ปกครอง ผู้ปกครองขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดการศึกษาและการอบรมเลี้ยงดูลูก

๑.๙ โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๖ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมกระบวนการจัดการเรียนการสอน Active Learning (Thinking School) นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด
- กิจกรรมการพัฒนาการปฏิบัติงานการเงินและด้านพัสดุ เจ้าหน้าที่การเงินและเจ้าหน้าที่พัสดุยังขาดความเข้าใจใน พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐
- กิจกรรมการฝึกอบรมพัฒนาครู บุคลากรและการคัดกรองหาสารเสพติดในครู/บุคลากร ครู/บุคลากรขาดทักษะในการจัดการสอน Active Learning (Thinking School) โดยใช้สื่อเทคโนโลยีสารสนเทศและครูขาดความรู้เรื่องสารเสพติดให้โทษบางชนิด
- กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพชีวิตของนักเรียน นักเรียนมีปัญหาด้านการปรับตัวและมีพฤติกรรมเสี่ยง ด้านหน้าโรงเรียนมีการจราจรแออัดเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุ
- กิจกรรมการปรับปรุงอาคารเรียน อาคารประกอบและสภาพแวดล้อม อาคารเรียนมีจำนวนห้องปฏิบัติการไม่เพียงพอ

- กิจกรรมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาและการประชาสัมพันธ์ สถานศึกษายังขาดการยอมรับจากผู้ปกครองในการส่งบุตรหลานเข้าเรียน

๑.๑๐ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๑ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๙ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนางานวิชาการ การพัฒนาการศึกษายังไม่เพียงพอ
- กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน การจัดการเรียนการสอนยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร
- กิจกรรมส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเรื่องการเงินการบัญชี ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ โดยตรงและบุคลากรมีภาระงานที่รับผิดชอบมาก
- กิจกรรมจัดหาบุคลากรให้เหมาะสมกับงาน ขาดแคลนครูผู้ดูแลเด็กตามจำนวนเด็กเล็กที่เพิ่มขึ้น
- กิจกรรมการจัดอาคารสถานที่ ไม่มีหลังคาคลุมทางเดินและหลังคาเชื่อมต่ออาคารเรียนและเครื่องเล่นเด็กเล็กชำรุด
- กิจกรรมการสร้างระเบียบวินัยให้กับเด็กเล็ก เด็กนักเรียนขาดระเบียบวินัย และผู้ปกครองยังไม่ให้ความร่วมมือในบางกิจกรรม
- กิจกรรมสร้างสัมพันธ์ผู้ปกครองและเด็กเล็ก ชุมชน และผู้ปกครองยังให้ความร่วมมือไม่มากเท่าที่ควร
- กิจกรรมตรวจคัดกรองหาสารเสพติดของบุคลากร ผลการตรวจปัสสาวะไม่แน่นอน
- กิจกรรมการตรวจโรคประจำปีของบุคลากร บุคลากรบางรายยังไม่มีกรตรวจโรค

๑.๑๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๕ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมอบรมครูและบุคลากรทางการศึกษา ผู้ช่วยธุรการขาดทักษะและประสบการณ์ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านธุรการ การเงินและพัสดุ
- กิจกรรมการป้องกันยาเสพติด บุคลากรบางรายมีพฤติกรรมเสี่ยงต่อการติดสารเสพติด
- กิจกรรมการบริหารงานบุคคล ครู/บุคลากร ไม่มีวุฒิการศึกษาปฐมวัยโดยตรง
- กิจกรรมการพัฒนาปรับปรุงอาคารเรียนและสถานที่ทำกิจกรรม ยังขาดร่มเงา/สถานที่ทำกิจกรรมและเขตพื้นที่ทำกิจกรรมที่เอื้อต่อการฝึกทักษะของเด็ก
- กิจกรรมส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เครือข่ายศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอำเภอเมืองกาฬสินธุ์มีการจัดกิจกรรมร่วมกันน้อย

๑.๑๒ กองวิชาการและแผนงาน พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร ผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะยังไม่แน่นอน , บุคลากรบางรายไม่ให้ความร่วมมือ และผู้เสพไม่มีความเข้าใจว่าตนเป็นผู้ป่วยต้องเข้ารับการรักษาและฟื้นฟู
- กิจกรรมการระดมความคิดเห็นความต้องการของประชาชน ผู้แทนของชุมชนที่เสนอปัญหาอาจะยังไม่ตรงกับสภาพปัญหาที่แท้จริง และจำนวนผู้เข้าร่วมระดมความคิดเห็นมีจำนวนน้อย
- กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล โครงการพัฒนาอาจซ้ำซ้อนหรือพื้นที่ไม่ตรงตามความจริง และการเสนอแผนงาน/โครงการบางโครงการยังไม่ตอบสนองความต้องการของชุมชน
- กิจกรรมการใช้จ่ายงบประมาณ การโอนงบประมาณรายจ่ายบางรายการยังไม่ครอบคลุมวัตถุประสงค์การใช้จ่ายเงินตามรายการ และมีการโอนงบประมาณรายจ่ายหลายครั้งในแต่ละปี
- กิจกรรมการสร้างการรับรู้ในข้อมูลข่าวสาร ข้อมูลข่าวสารที่เผยแพร่อาจไม่ครบถ้วน
- กิจกรรมการใช้ดุลพินิจในการวิเคราะห์ปัญหาข้อเท็จจริงและข้อกฎหมายไม่ตรงกัน ข้อเท็จจริงอาจแตกต่างกันในแต่ละประเด็น ขาดการประสานงานกันระหว่างส่วนราชการที่เกี่ยวข้องและการศึกษากฎหมายไม่มีความละเอียดรอบครอบ
- กิจกรรมการแก้ไขปัญหาข้อร้องเรียน ร้องทุกข์ การรายงานผลความคืบหน้าหรือผลการแก้ไขปัญหาแก่ผู้ร้องล่าช้า

๑.๑๓ กองสวัสดิการสังคม พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการควบคุมในเรื่องบทบาทของท้องถิ่น ในการกิจการถ่ายโอนอำนาจ ซึ่งมีการเบิกจ่ายเงินอุดหนุน/เงินสงเคราะห์โครงการต่างๆ บุคลากรยังไม่เข้าใจในบทบาทหน้าที่ของท้องถิ่นที่ได้รับการถ่ายโอนภารกิจในการจ่ายเงินอุดหนุนตามโครงการต่างๆ
- กิจกรรมโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน ประชาชนในชุมชนบางรายไม่ให้ความร่วมมือในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน และชุมชนไม่กล้าแจ้งเบาะแสสำหรับผู้ค้า ผู้เสพ เพราะเกรงผู้มีอิทธิพล ชุมชนขาดความสามัคคี
- กิจกรรมโครงการบำบัดฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติด ชุมชนให้ความร่วมมือร่วมใจเอาใจใส่ชุมชนตนเองน้อย , ชุมชนขาดความรู้ความเข้าใจในพิษภัยผลร้ายที่จะเกิดขึ้น , ชุมชนขาดความสามัคคีกันในชุมชน และชุมชนขาดความไว้วางใจกันและกัน

- กิจกรรมการตรวจสอบสารเสพติดในสำนักงาน ผลการตรวจปัสสาวะยังไม่แน่นอน และบุคลากรบางคนทราบล่วงหน้าว่าจะมีการตรวจปัสสาวะหาสารเสพติด
- กิจกรรมถ่ายโอนภารกิจหอพัก เนื่องจากมีการถ่ายโอนภารกิจให้กับ อปท. ผู้ประกอบกิจการยังไม่เข้าใจถึงการบริการและประสานงานของท้องถิ่นและผู้ประกอบกิจการยึดข้อกฎหมายเดิม ทำให้ไม่ศึกษากฎระเบียบใหม่ และขาดการติดต่อประสานงานระหว่างผู้ประกอบกิจการและท้องถิ่น
- กิจกรรมกองทุนสวัสดิการชุมชน สมาชิกไม่ส่งเงินตามระยะเวลาที่กำหนด , คณะกรรมการไม่เข้าใจระบบการทำงาน ไม่ไปเก็บเงินทำให้การส่งเงินไม่เป็นไปตามที่กำหนด และขาดการประชาสัมพันธ์ด้านความเข้าใจในสิทธิประโยชน์ที่สมาชิกจะได้รับ , ตัวแทนหรือเครือข่ายเก็บเงินส่งกองทุนไม่ตรงกำหนดเวลา
- กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุให้ ผู้พิการ ตามโครงการนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลในการจ่ายเบี้ยยังชีพ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพและการขึ้นทะเบียนและการขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพ และผู้ขอรับเบี้ยยังชีพรายใหม่ ยังไม่ได้เปิดบัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อให้เทศบาลโอนเงินเข้าบัญชี

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ สำนักปลัดเทศบาล

- ซ่อมแซมอาคารให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอยู่เสมอ
- ดูแลและรักษารถยนต์ส่วนกลางทุกคันให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานอยู่เสมอ
- ซ่อมแซมบ้านพักเทศบาลและแฟลตเทศบาล ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานเสมอ
- มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด และตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดก่อนเข้าเป็นพนักงานเทศบาลและการต่อสัญญาจ้างทุกครั้ง
- ผู้บริหารมีการเรียกประชุมทุกครั้งที่จะมีการกำหนดตำแหน่งใหม่เพื่อกำหนดการกำหนดตำแหน่งต่างๆ ว่ามีความเหมาะสมมากน้อยเพียงใด โดยเฉพาะเรื่องของการใช้จ่ายจะต้องไม่เกินร้อยละ ๔๐ ของเงินงบประมาณ
- นำส่งเงินต่อเจ้าหน้าที่การเงินให้สำนักการคลังเก็บรักษาในตู้নিরภัยเพื่อนำฝากธนาคารในวันถัดไปในและบันทึกลงระบบบันทึกบัญชี e-LAAS
- หัวหน้าฝ่ายทะเบียนฯ ทำการเรียกประชุมชี้แจงสายงานและทำความเข้าใจการเรียกเก็บเงินต่างๆ เดือนละ ๒ ครั้ง
- หัวหน้าฝ่ายรักษาความสงบมีการชี้แจงการปฏิบัติงาน/มอบหมายงานหน้าแถว เข้า-ป่วย ทุกวันในเวลาราชการและประชุมสรุปปัญหาหน้าที่เพื่อกำหนดแนวทางแก้ไขเดือนละ ๒ ครั้ง
- ตั้งงบประมาณรายจ่ายเพื่อดำเนินการซ่อมแซมระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV เพื่อให้สามารถใช้งานได้ตามปกติ
- ปรับปรุงตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ปีละ ๑ ครั้ง , ประเมินจากสถิติการเกิดเหตุสาธารณภัยเทียบกับปีที่ผ่านมา , ทดสอบความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ

๒.๒ สำนักการคลัง

- จัดให้มีกิจกรรมร่วมกันทุกสัปดาห์เพื่อให้เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นจากยาเสพติด
- กำหนดมาตรการในการสำรวจความต้องการของทุกสำนัก/กอง และกำหนดระยะเวลาในการจัดหาพัสดุให้เป็นไปตามแผนฯ และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมและศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานด้านพัสดุและฝึกปฏิบัติการบันทึกซื้อในระบบ e-GP อย่างสม่ำเสมอ
- กำกับให้ผู้ทรงเชื้คมารับเชื้คแล้วนำไปขึ้นเงินโดยเร็วก่อนที่เชื้คจะหมดอายุ
- ทำหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี และออกบริการเชิงรุกจัดเก็บภาษีและประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนผู้มีหน้าที่เสียภาษีมาชำระภาษีภายในกำหนด
- ทำความเข้าใจกับผู้มาทำสัญญากับเทศบาล , แจ้งเตือนให้มาชำระค่าเช่าภายในกำหนดและออกบริการเชิงรุกรับชำระรับคำร้องต่อสัญญาและทำสัญญาเสร็จ

- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง ให้เจ้าหน้าที่ออกสำรวจและประสานงานกับสำนักงานที่ดินจังหวัดกาฬสินธุ์ให้เป็นประจำและมีการปรับปรุงแก้ไขใน ผท.๔ และ ผท.๕ ลงในระบบคอมพิวเตอร์ให้เป็นปัจจุบันและติดตามรายงานผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ

๒.๓ สำนักการช่าง

- จัดให้มีกิจกรรมร่วมกันทุกสัปดาห์เพื่อให้เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นจากยาเสพติด
- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการเก็บเอกสาร
- ประชุม/ให้คำแนะนำแก่เจ้าหน้าที่ผู้ที่ขาดประสบการณ์ในการแก้ไขปัญหาและเพิ่มเติมความรู้โดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม และขออัตรากำลังบุคลากรมาเพิ่ม
- ขออัตรากำลังบุคลากรมาเพิ่ม และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เรื่อง วิธีการประมาณราคาเพื่อให้ได้ความรู้นำมาปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน
- ประชาสัมพันธ์ในสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็ปไซด์เทศบาล
- กำชับควบคุมให้นายตรวจนายช่างเขต ตรวจสอบควบคุมและแนะนำให้ผู้อยู่อาศัย ดำเนินการก่อสร้างและดัดแปลงให้ถูกต้องตามกฎหมายควบคุมอาคารและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- จัดสถานที่เก็บรักษาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการปฏิบัติงานให้เป็นระบบมากยิ่งขึ้น และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมด้านระบบไฟฟ้า
- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะความรู้ และเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของการทำงาน
- กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมอย่างเคร่งครัด
- ขออัตรากำลังบุคลากรมาเพิ่ม และเพิ่มงบประมาณให้เพียงพอกับภาระงานที่ได้รับมอบหมาย
- ตรวจสอบสภาพรถทุก ๑ เดือน , อบรม/ชี้แจงผู้ปฏิบัติงาน เรื่อง การใช้วัสดุ-อุปกรณ์ รถยนต์/เครื่องจักรกล ตรวจสอบและรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำทุกสัปดาห์

๒.๔ สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- หากพบพฤติกรรมผิดปกติรายงานผู้บังคับบัญชาพิจารณาโทษและประสานกับเจ้าหน้าที่ตำรวจในการตรวจสอบ
- ตรวจสอบสภาพรถทุก ๑ เดือน , อบรม/ชี้แจงผู้ปฏิบัติงาน เรื่อง การใช้วัสดุ-อุปกรณ์ รถยนต์/เครื่องจักรกล ตรวจสอบและรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำทุกวัน
- มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงอันตรายของพิษสุนัขบ้า , ส่งตัวแทนชุมชนเข้ารับการอบรมเป็นอาสาสมัครปศุสัตว์ และประสานแผนกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/อปท. ใกล้เคียง
- ติดต่อบริษัทเพื่อทำการซ่อมเครื่องจักรที่ชำรุดให้พร้อมในการใช้งานอยู่เสมอ มีการประชาสัมพันธ์และทำความเข้าใจกับผู้รับบริการทุกราย จัดหาเครื่องมือ/อุปกรณ์ที่ชำรุดให้เพียงพอต่อการใช้งาน

- รมรค์ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์งลายในชุมชนให้ดำเนินการอย่างสม่ำเสมอและครอบคลุมทุกชุมชน ปรับปรุงระบบการรายงานให้รวดเร็วขึ้นเมื่อมีผู้ป่วยในชุมชนและออกควบคุมโรคอย่างรวดเร็วเมื่อได้รับรายงาน

- อบรม/ให้ความรู้เรื่องที่มีการปฏิบัติงานผิดพลาด เช่น การออกใบเสร็จผิดประเภท และจัดเก็บข้อมูลด้วยระบบคอมพิวเตอร์เพื่อให้เกิดความมั่นใจ

- สรรหาบุคลากรตำแหน่งทันตสาธารณสุขมาดำรงตำแหน่งที่เทศบาลกำหนดไว้

- อบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ อสม. อผส. CG และ CM ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการคัดกรองภาวะสุขภาพของผู้สูงอายุ ทุกปี ๆ , เปิดรับสมัครบุคลากรในส่วนที่ขาดแคลน และปรับปรุงพัฒนาระบบบริการให้ผู้สูงอายุสามารถเข้าถึงได้สะดวกขึ้น

- จัดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเพิ่มเติม และจัดหารถเก็บขยะ/กิ่งไม้ทดแทนคันที่มีอายุการใช้งานมานาน

๒.๕ สำนักการศึกษา

- แจ้งกำชับให้สถานศึกษาในสังกัดให้จัดทำแผนฯ ให้เป็นไปตามกำหนด

- จัดหาตู้เก็บเอกสารหรือกล่องพลาสติกขนาดใหญ่ และสถานที่เก็บจัดให้เป็นระเบียบสะดวกในการค้นหา , ส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานธุรการของแต่ละฝ่าย/งาน เข้าอบรมเพิ่มประสิทธิภาพ และกำชับตรวจสอบการจัดเก็บเอกสารให้เป็นหมวดหมู่ต่อการค้นหา

- ส่งเสริมและสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ได้เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับวิธีปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง , ออกตรวจติดตามและให้คำแนะนำมากกว่าปีละ ๒ ครั้ง และผู้บังคับบัญชาติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงานเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ

- ผู้บริหารกำกับดูแล ควบคุมและตรวจสอบการใช้รถส่วนกลางให้ถูกต้องตามระเบียบฯ

- หัวหน้าฝ่าย/งาน ติดตาม กำชับ ดูแลอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการอบรม

- มีคำสั่งแต่งตั้งผู้บริหารสถานศึกษาร่วมออกนิเทศ ติดตามการสอนการจัดการเรียนการสอนของครูพร้อมกับหน่วยศึกษานิเทศก์ และกำกับครูผู้สอนให้จัดทำแผนการสอน และสอนให้ตรงตามหลักสูตรที่สถานศึกษาจัดทำขึ้น และจัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพเพื่อ Active Learning สำหรับพนักงานครูทุกกลุ่มสาระฯ พร้อมศึกษานิเทศก์วัดผลและประเมินผลครูผู้สอน

- ส่งเสริมให้ครูจัดการเรียนการสอนให้ตรงตามมาตรฐานตัวชี้วัดในหน่วยการเรียนรู้ในการสอบ O-NET ป.๖ , ม.๓ , ม.๖ และนิเทศครูให้เกิดพฤติกรรมที่จะช่วยให้นักเรียนเกิดองค์ความรู้ในการคิดวิเคราะห์ สังเคราะห์ที่หลากหลาย

- สุ่มตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเป็นประจำทุกๆ ๒ เดือน มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด และจัดอบรมให้ความรู้เรื่องสารเสพติด

๒.๖ โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ

- ส่งเสริมให้ครูทุกกลุ่มสาระเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาตนเองและนำความรู้มาปรับใช้ในการจัดกิจกรรมการเรียนการสอน , ส่งเสริมให้นักเรียนได้ฝึกประสบการณ์ที่หลากหลาย เช่น ร่วมแข่งขันการทดสอบทางวิชาการของหน่วยงานหรือสถาบันอื่น ๆ และนิเทศภายในสถานศึกษาภาคเรียนละ ๑ ครั้ง
- จัดอบรมให้นักเรียนทุกระดับชั้น , ติดต่อสอบถามผู้ปกครองถึงพฤติกรรมของเด็กอย่างสม่ำเสมอและนำนักเรียนร่วมทำบุญและปฏิบัติธรรมที่วัดต่างๆ
- ขออัตรากำลังครูสาขาวิชาเอกที่ไม่เพียงพอต่อต้านสังกัด
- รายงานสภาพอาคารเรียนต่อสำนักงานการศึกษาเพื่อดำเนินการปรับปรุงซ่อมแซมอาคารต่างๆ
- ประชุมแก้ไขปัญหาเสาพืด จัดอบรมให้ความรู้เรื่องสารเสพติด และมีบทลงโทษผู้เสพสารเสพติด

๒.๗ โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา

- ส่งเสริมให้ครูเข้ารับการฝึกอบรมเทคนิคการสอนกระบวนการคิด การทำวิจัยในชั้นเรียนและการใช้สื่อเทคโนโลยีในการเรียนการสอน
- จัดกิจกรรมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดให้บ่อยขึ้น และควรให้คำปรึกษานักเรียนกลุ่มเสี่ยงเป็นอันดับแรก
- จัดทำระบบงานพัสดุให้เป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบได้ และส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรมเรื่องเกี่ยวกับการพัสดุตามกฎหมายกระทรวง และ พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐
- ขออัตรากำลังเพิ่มเติมในสาขาวิชาสังคมศึกษาและวิชาศิลปะ
- จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ ในการปรับปรุงที่พักนักกีฬาให้เหมาะสมและปลอดภัย และจัดทำแผนการบริหารอาคารสถานที่เพื่อให้เพียงพอต่อการใช้งานและเอื้อต่อการเรียนรู้
- เพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์และประสานงานกับผู้ปกครองและชุมชนให้มีส่วนร่วมในกิจกรรมของโรงเรียนมากยิ่งขึ้น

๒.๘ โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

- ให้ครูผู้จัดทำแบบประเมินพัฒนาการนักเรียนเก็บรวบรวมไว้ที่งานสารบรรณกลาง
- ติดตาม ตรวจสอบ รวบรวม การจัดทำโครงการ/กิจกรรมให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน
- จัดให้มีการอบรมลงมือปฏิบัติจริงจากวิทยากรผู้มีความสามารถสร้างเครือข่ายชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC
- ส่งผลสำรวจข้อมูลของผู้บริหารต้นสังกัดเพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข
- จัดกิจกรรมเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็กอย่างต่อเนื่อง , ควบคุมโรคที่มีประสิทธิภาพโดยการแยกเด็กป่วย และทำความสะอาดห้องเรียน ของเล่น ที่นอนรวมทั้งอุปกรณ์เครื่องใช้ภายในโรงเรียน

- นิเทศ/ติดตามผลการดำเนินงานตามโครงการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับโทษร้ายจากยาเสพติด
- ประชุมชี้แจงให้ผู้ปกครองตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง

๒.๙ โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ

- จัดกิจกรรมการเรียนรู้ที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญโดยใช้สื่อเทคโนโลยีสารสนเทศ (DLIT)
- ส่งเจ้าหน้าที่การเงินและเจ้าหน้าที่พัสดุเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงาน
- จัดฝึกอบรมศึกษาดูงานด้านการจัดกระบวนการเรียนรู้ Active Learning (Thinking School) ฝึกอบรมให้ความรู้ เรื่อง สารเสพติดให้โทษ และตรวจคัดกรองปัสสาวะให้กับครูและบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ
- ฝึกอบรมพัฒนาทักษะชีวิต โครงการรณรงค์ป้องกันยาเสพติดในสถานศึกษา การสอนตามโครงการครู DARE และบริการให้คำปรึกษากับนักเรียน
- จัดห้องปฏิบัติการและสภาพแวดล้อมและบรรยากาศให้เอื้อต่อการเรียนรู้ตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้โรงเรียนเป็นฐานในการพัฒนาท้องถิ่น

๒.๑๐ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๑

- กำกับติดตามดำเนินการหลักสูตรอย่างต่อเนื่องและปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัยอยู่เสมอ , มีการนิเทศติดตามกระบวนการเรียนการสอนโดยใช้สื่อการสอนให้มากขึ้น , รวบรวมกฎหมายภายนอก ระเบียบกฎและการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับงานวิชาการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและจัดกิจกรรมการสอนให้เหมาะสมกับวัย
- ได้รับคำแนะนำจากเจ้าหน้าที่การคลังและเจ้าหน้าที่สำนักการศึกษาเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ เข้ามามีส่วนดูแลงานการเงินและพัสดุ แต่งตั้งผู้รับผิดชอบดูแลงานพัสดุ และให้บุคลากรร่วมอบรมในโครงการต่างๆ ที่เกี่ยวกับเรื่อง การเงิน การบัญชี และการพัสดุ
- นิเทศติดตามผลการปฏิบัติงาน , ขออัตรากำลังครูผู้ดูแลเด็กให้ได้มาตรฐานกับจำนวนเด็กเล็กที่เพิ่มมากขึ้น , ประชุมชี้แจงการปฏิบัติงานให้กับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ ได้รับทราบและถือปฏิบัติ
- จัดทำสานสัมพันธ์ถึงผู้ปกครองและออกเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่ที่สอง และมีการประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมล่วงหน้า
- จัดอบรม เรื่อง การอบรมเลี้ยงดูเด็ก , มีการประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมล่วงหน้า ,ขอความร่วมมือกับผู้ปกครองในการร่วมกันพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก เพื่อให้เกิดความรักและความผูกพันร่วมกัน และให้ผู้ปกครองเข้าร่วมโครงการประชุมผู้ปกครอง

- จัดอบรมให้ความรู้ของสารเสพติด , มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติดและตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่สม่ำเสมออย่างเข้มงวดทุก ๓ เดือน และกำชับให้บุคลากรมีการตรวจโรคประจำปีทุกคน

๒.๑๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒

- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง
- จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง โทษของยาเสพติด และมีบทลงโทษสำหรับผู้ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด
- จัดอบรมเพื่อให้ความรู้ในด้านการดูแลเด็กเล็ก
- รายงานหน่วยงานต้นสังกัดเพื่อดำเนินการของงบประมาณสนับสนุนการปรับปรุงพื้นที่ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒
- ส่งเสริม สนับสนุน และเข้าร่วมกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๒ กองวิชาการและแผนงาน

- จัดอบรมให้ความรู้ของสารเสพติด , มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด และตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่สม่ำเสมอ
- พัฒนาผู้นำชุมชนให้มีความเข้มแข็งที่พึ่งตนเองได้ สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมประชาคม และให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญในการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนา
- สนับสนุนให้พนักงานร่วมอบรม ให้ความรู้เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของประชาชนในการจัดทำแผนชุมชน
- กำชับให้แต่ละสำนัก/กอง สำนวณงบประมาณที่ต้องการจะโอนงบประมาณให้พร้อมเพรียงกันในแต่ละเดือน เพื่อลดจำนวนครั้งในการโอน
- กำกับดูแลตรวจทานความถูกต้องของข้อมูลก่อนออกประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ และจัดอบรมเจ้าหน้าที่เครือข่ายในการจัดทำสื่อพร้อมเสนอข่าว
- จัดส่งบุคลากรแต่ละส่วนการงาน เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการใช้กฎหมายในการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ และจัดอบรมส่วนการงานเกี่ยวกับการใช้กฎหมายในการปฏิบัติงาน
- ติดตามการแก้ไขปัญหาทุก ๗ วัน และแจ้งส่วนราชการให้รายงานผลการแก้ไขปัญหาในทุกๆ เดือน

๒.๑๓ กองสวัสดิการสังคม

- ส่งเจ้าหน้าที่/บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน และจัดให้มีการประชุมชี้แนะแนวทางให้คำปรึกษาแนะนำเรื่องที่เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เข้าใจในเนื้อหาของงานที่จะต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบแม่นยำและรวดเร็ว

- จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ความเข้าใจในการแก้ปัญหาและพิชภัยจากยาเสพติด , จัดกิจกรรมให้ชุมชนมีส่วนร่วมและเข้ามามีบทบาทในโครงการต่างๆ และมีการสร้างเครือข่ายกันในชุมชนสร้างความรักความสามัคคีให้เกิดขึ้นในชุมชน

- จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจในพิษภัยผลร้ายที่เกิดจากยาเสพติด และจัดสร้างความเข้าใจในชุมชนให้เกิดความรักชุมชน ห่วงใยกันในชุมชนเข้าร่วมกิจกรรมด้วยกันเพื่อเพิ่มความรักความสามัคคีในชุมชน

- จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจในพิษภัยผลร้ายที่เกิดจากยาเสพติด , ตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่เสมออย่างเข้มงวด และมีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด

- เพิ่มการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ผู้ประกอบการหอพักให้มากขึ้น

- จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ สิทธิประโยชน์ที่ได้รับให้กับสมาชิกได้รับทราบรายละเอียดของกองทุนสวัสดิการชุมชน , เพิ่มการประชาสัมพันธ์ทุกทาง ทุกรูปแบบ ทั้งกระจายชุมชน หนังสือ แผ่นพับ ข่ายเคเบิลทีวี และจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้กับตัวแทนเครือข่ายเป็นประจำเดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น

- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้เกิดความเข้าใจในระเบียบได้อย่างถูกต้อง แม่นยำ และสามารถตรวจสอบข้อมูลการรับเบี้ยยังชีพได้อย่างถูกต้องเป็นปัจจุบัน และแจ้งให้ผู้รับเบี้ยยังชีพเปิดบัญชีเงินฝากธนาคาร เพื่อให้เทศบาลโอนเงินเข้าบัญชีให้เกิดความสะดวกรวดเร็วกับผู้สูงอายุ

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑.๓ การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมและค่าบริการอื่นในการขอใช้หอประชุมธรรมมาภิบาลและห้องประชุมพวงพะยอม ๑.๔ การเก็บค่าธรรมเนียมสมัครสอบ	- การเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียมการเก็บค่าหอประชุมที่กำหนดไว้ เพื่อความถูกต้องตรงกัน เจ้าหน้าที่จะออกใบเสร็จรับเงินให้กับผู้ขอใช้หอประชุมฯ และบันทึกข้อมูลรายงานการนำส่งเงินเข้าระบบบันทึกบัญชี e-LAAS ให้ถูกต้องครบถ้วนทุกครั้ง - การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมสมัครสอบตามประกาศหลักเกณฑ์การบริหารงานบุคคล เจ้าหน้าที่จะออกใบเสร็จรับเงินให้กับผู้สมัครสอบและบันทึกข้อมูลรายงานการนำส่งเงินเข้าระบบบันทึกบัญชี e-LAAS ให้ถูกต้องครบถ้วนทุกครั้ง
<u>ฝ่ายทะเบียนราษฎรและบัตรฯ</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การออกใบเสร็จรับเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และค่ารับรองเอกสารทะเบียนราษฎร และ พ.ร.บ.บัตรประจำตัวประชาชนต้องมีความถูกต้องโปร่งใส สุจริต ๑.๒ การเรียกเก็บค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และค่ารับรองเอกสารทะเบียนและบัตรฯ จะต้องเก็บและนำส่งเงินสำนักการคลังทุกวัน ให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ๑.๓ การส่งข้อมูล e-LAAS ข้อมูลการออกใบเสร็จ และการรับส่งเงินประจำวันผ่านระบบอินเทอร์เน็ต เป็นไปโดยถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์ ๑.๔ จัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบการปฏิบัติงานให้ชัดเจน	- การเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับ ค่ารับรองเอกสารตาม พ.ร.บ.การทะเบียนราษฎร พ.ศ.๒๕๓๔ และ พ.ร.บ.บัตรประจำตัวประชาชน พ.ศ.๒๕๒๖ มีกำหนดไว้หลายประเภทที่ประชาชนผู้รับบริการต้องชำระซึ่งจำเป็นต้องให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้องตรงกันระหว่างประชาชนและพนักงานผู้เรียกเก็บเงินเพื่อความถูกต้องโปร่งใสสุจริตจึงมีการปิดประกาศอัตราค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่ารับรองเอกสาร - เมื่อมีการรับเงินและออกใบเสร็จรับเงินในแต่ละวันจะมอบให้พนักงานเจ้าหน้าที่นำส่งเงินสำนักการคลังทุกวัน - บันทึกข้อมูลการนำส่งเงินเข้าสู่ e-LAAS ผ่านระบบอินเทอร์เน็ตทุกครั้งให้ถูกต้องครบถ้วนโดยพนักงานผู้รับผิดชอบ

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>ฝ่ายรักษาความสงบ</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่เทศกิจ เป็นการ ทำงานที่ต้องควบคุมและจัดระเบียบตลาด หาบเร่ แผง ลอย ดูแลรักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อยของ บ้านเมือง ตามพระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและ ความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ.๒๕๓๕ ๑.๒ ปฏิบัติหน้าที่อำนวยความสะดวกและการ จัดการจราจร ๑.๓ นำระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV มาใช้ งานเพื่อเฝ้าระวังดูแลความปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สินของประชาชน ๑.๔ การใช้รถยนต์ตรวจการณ์เทศกิจออกตรวจตรา ดูแลความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง <u>ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ เจ้าหน้าที่ออกสำรวจพื้นที่ที่อาจเป็นจุดเสี่ยงจะ เกิดภัยและพื้นที่ที่เกิดภัยอยู่บ่อยครั้งเพื่อเตรียมความ พร้อมหาแนวทางในการป้องกันและลดความรุนแรงของ ภัยที่อาจเกิดขึ้น ๑.๒ ฝึกอบรมให้ความรู้ในการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยที่อาจเกิดขึ้นให้กับอาสาสมัครป้องกันภัย ฝ่ายพลเรือน (อปพร.) และประชาชนในชุมชน ทั้ง ๓๖ ชุมชน เพื่อเป็นกำลังสนับสนุนเจ้าหน้าที่ของรัฐ ๑.๓ รถยนต์ดับเพลิง อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑.๔ มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานที่ชัดเจน ในหน่วยงาน	- การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่เทศกิจต้องได้รับการ ฝึกอบรมด้านกฎหมายเบื้องต้น เช่น พ.ร.บ.รักษาความ สะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัด ระเบียบทางเท้า พ.ร.บ.จราจรทางบก ฯลฯ - จราจร เจ้าหน้าที่เทศกิจได้รับการอบรมวิธีการ สัญญาณมือ สัญญาณนกหวีด และความรู้เบื้องต้น เกี่ยวกับ พ.ร.บ.จราจรทางบก พร้อมทั้งจัดหาอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ เช่น กรวยยาวสะท้อนแสง แผงกั้น จราจร เสื้อสะท้อนแสง กระบองไฟเพื่อใช้ป้องกันการ เกิดอุบัติเหตุขณะปฏิบัติหน้าที่ - มีการจัดชุดเจ้าหน้าที่ออกสำรวจพื้นที่ที่อาจเป็นจุด เสี่ยงภัย เช่น การออกสำรวจชุมชนที่มีบ้านเรือนของ ประชาชนอยู่ในพื้นที่ราบลุ่มเสี่ยงต่อการเกิดน้ำท่วมเป็น ประจำทุกปีในฤดูฝน เพื่อหาแนวทางการป้องกันปัญหา น้ำท่วมซ้ำซาก หรือสำรวจพื้นที่ของออกสำรวจชุมชนที่มี บ้านเรือนของประชาชนอยู่อย่างชุมชนที่มีการปลูกสร้าง บ้านพักอาศัยของประชาชนที่หนาแน่นซึ่งเสี่ยงต่อการ เกิดอัคคีภัย

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป</u> ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ อาคารสำนักงานเทศบาลเก่าและชำรุดเนื่องจากก่อสร้างมานาน ๒.๒ รถยนต์ส่วนกลางของสำนักปลัดเทศบาลมีการใช้งานอยู่เป็นประจำทำให้รถยนต์บางส่วนมีสภาพชำรุด ๒.๓ การตรวจคัดกรองสารเสพติดยังไม่แน่นอนและบุคลากรไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร <u>ฝ่ายอำนวยการ</u> ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ สำนัก/กอง ต่างๆ มีความต้องการที่จะกำหนดตำแหน่งใหม่ขึ้นมาให้มากที่สุด โดยไม่คำนึงถึงปริมาณงาน คือมีการกำหนดตำแหน่งคนล้นงานโดยขาดหลักการจัดคนให้เหมาะสมกับงาน ๒.๒ ผู้ขอใช้หอประชุมมาชำระค่าธรรมเนียมและค่าบริการอื่น หลังเวลาที่สำนักการคลังกำหนดรับเงินแล้ว ๒.๓ ผู้สมัครสอบชำระค่าธรรมเนียมการสมัครสอบ หลังเวลาที่สำนักการคลังกำหนดรับเงิน <u>ฝ่ายทะเบียนราษฎรและบัตรฯ</u> ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียมประเภทต่างๆ ตาม พ.ร.บ.การทะเบียนราษฎร มีหลากหลายและแตกต่างกัน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการเรียกเก็บเงินไม่ถูกต้องตามจำนวนเงินแต่ละประเภทตามที่กฎหมายกำหนดไว้ ๒.๒ การรับเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และค่ารับรองเอกสารทะเบียนและบัตรฯ มีหลากหลายประเภทอาจมีการผิดพลาดก้านการเรียกเก็บเงินไม่ถูกต้องประเภทและอัตราตามที่กฎหมายกำหนดไว้	ผลการประเมิน / ข้อสรุป - มีป้ายประกาศชี้แจงรายละเอียด อัตราค่าธรรมเนียมการใช้หอประชุม และค่าบริการอื่นๆ ไว้ให้ผู้มาขอใช้ได้เห็นชัดเจนเพื่อความเข้าใจถูกต้องตรงกัน - มีป้ายประกาศและพนักงานชี้แจงอัตราและประเภทค่าธรรมเนียมไว้ให้ประชาชนและเจ้าหน้าที่ได้เห็นชัดเจนเพื่อความเข้าใจที่ถูกต้องตรงกัน - หลังจากการประชุมอบรมพนักงานและติดตามงานด้านการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมเดือนละ ๒ ครั้ง - จัดทำแบบสอบถามความคิดเห็นของประชาชน ผู้รับบริการเพื่อรวบรวมรายงานผู้บังคับบัญชาทุกเดือน ได้รับการตอบรับแสดงความคิดเห็นจากประชาชน

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>ฝ่ายรักษาความสงบ</u> ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่เทศกิจในควบคุมและจัดระเบียบตลาด หาบเร่ แผงลอย พุดบาททางเท้า ดูแลรักษาความเป็นระเบียบอาจไม่ครอบคลุมพื้นที่รับผิดชอบหรือมีผู้ฝ่าฝืน ตั้งวางหาบเร่ แผงลอยบนทางเท้าหรือที่สาธารณะ เจ้าหน้าที่เทศกิจเสี่ยงต่อความผิดฐานละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ ตาม พ.ร.บ.รักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งเป็นความเสี่ยงในระดับมากที่สุด ๒.๒ ระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV ที่ใช้งานในปัจจุบัน มีการเปิดใช้งานระบบตลอด ๒๔ ชั่วโมง ซึ่งอาจส่งผลให้อุปกรณ์เกิดการชำรุดเสียหายได้ <u>ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ สาธารณภัยสามารถเกิดขึ้นได้จากความประมาทและความรู้เท่าไม่ถึงการณ์ ๒.๒ เจ้าหน้าที่ป้องกันฯ ยังขาดความรู้ความเชี่ยวชาญในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยบางประเภท เช่น การระงับอัคคีภัยจากวัตถุอันตราย สารเคมีรั่วไหล	- จัดทำประกาศประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือในการจัดระเบียบการตั้งวางสิ่งของหรือสินค้าบนทางเท้าและผิวจราจรบริเวณหน้าบ้านหรืออาคาร ร้านค้าของประชาชน - จัดชุดเจ้าหน้าที่เทศกิจออกตรวจสอบ/ตรวจตราการตั้งวางสิ่งของหรือสินค้าบนทางเท้าและผิวจราจรตามถนนสายต่างๆ พร้อมแจ้งเตือนและขอความร่วมมือจากประชาชนเมื่อพบเห็นผู้ฝ่าฝืน

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป</u> ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หมั่นตรวจตราดูแลอาคารสำนักงานเป็นประจำ ๓.๒ มีสมุดควบคุมการใช้รถยนต์ของพนักงานขับรถยนต์ทุกคัน ๓.๓ ตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดก่อนเข้าเป็นพนักงานเทศบาล และการต่อสัญญาจ้างทุกครั้งจะมีการตรวจสารเสพติด ๓.๔ มีการออกคำสั่งสำนักปลัดเทศบาล โดยมอบหมายงานในหน้าที่โดยระบุหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร <u>ฝ่ายอำนวยการ</u> ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ ตรวจใบเสร็จรับเงินและเอกสารที่เกี่ยวข้องเพื่อตรวจสอบความถูกต้องในทุกครั้ง ๓.๒ กำหนดโครงสร้างกรอบอัตราค่าจ้างของพนักงานและลูกจ้างสำหรับควบคุมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของเทศบาล <u>ฝ่ายทะเบียนราษฎรและบัตรฯ</u> ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หัวหน้าฝ่ายทะเบียนราษฎรและบัตรฯ เรียกตรวจใบเสร็จรับเงินบันทึกเปรียบเทียบปรับ และเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการรับเงินเพื่อตรวจสอบความถูกต้อง ๓.๒ กำหนดช่วงเวลาในการทำงานคือข้อมูล e-LAAS ระหว่างเวลา ๑๔.๐๐ – ๑๔.๒๐ น. ก่อนนำส่งเงินและใบเสร็จให้สำนักงานคลังทุกวันทำการ	- ดูแลและบำรุงรักษารถยนต์ให้อยู่ในสภาพที่ใช้การได้ดีอยู่เป็นประจำและมีสมุดควบคุมการใช้รถยนต์ของพนักงานขับรถยนต์ทุกคัน - จัดให้มีการสุ่มตรวจปัสสาวะของพนักงานเทศบาล/พนักงานจ้าง เพื่อตรวจหาสารเสพติด - ให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องลงนามในคำร้องการขอใช้หอประชุมใบเสร็จรับเงิน และเก็บหลักฐานใบนำส่งเงินจากระบบ e-LAAS - ตรวจสอบความถูกต้องในใบเสร็จรับเงินทุกครั้ง - การนำส่งเงินเป็นไปด้วยความถูกต้อง หากมีการมาชำระหลังจากที่คลังปิดรับเงินไปแล้ว จะนำส่งในวันทำการถัดไปโดยเร็ว - ให้พนักงานที่เป็นข้าราชการทำหน้าที่ตรวจสอบและเป็นผู้เรียกเก็บค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และค่ารับรองต่างๆ และลงนามในเอกสารใบเสร็จรับเงินทุกราย - ตรวจสอบรายการเปรียบเทียบปรับค่าธรรมเนียมและค่ารับรองทุกสัปดาห์ - จัดพิมพ์หลักฐานใบนำส่งเงินโดยระบบ e-LAAS จัดเก็บไว้เป็นหลักฐานทุกวัน

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>ฝ่ายรักษาความสงบ</u> ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ จัดอบรมให้ความรู้ด้านกฎหมาย ระเบียบฯ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่เทศกิจ เช่น พ.ร.บ.รักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดระเบียบทางเท้า ๓.๒ จัดทำประกาศประชาสัมพันธ์ของความร่วมมือในการจัดระเบียบการตั้งวางสิ่งของบนทางเท้าและผิวจราจร ๓.๓ จัดให้มีเจ้าหน้าที่ดูแลระบบและตรวจสอบการทำงานของระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV เป็นประจำทุกวัน <u>ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีการจัดฝึกอบรมเพิ่มเติมความรู้ ทักษะด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยภายในหน่วยงาน และจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมกับหน่วยงานอื่นๆ เช่น วิทยาลัยป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วิทยาเขตขอนแก่น ๓.๒ มีการควบคุมตรวจสอบ ให้คำปรึกษาโดยผู้บังคับบัญชาแจ้งให้บุคลากรที่ปฏิบัติงานได้ดำเนินการให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ โดยเคร่งครัด เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง ๓.๓ รายงานผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะยังไม่แน่นอน บุคลากรไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร ๓.๔ มีการวางระบบในการปฏิบัติงานและมีการประชุมปรึกษาหารือในการออกปฏิบัติงานทุกครั้ง และติดตามผลในระหว่างการทำงานตามแผนดำเนินงานที่กำหนด	- จัดชุดเจ้าหน้าที่เทศกิจออกตรวจสอบ/ตรวจตราการตั้งวางสิ่งของหรือสินค้าบนทางเท้าและผิวจราจรตามถนนสายต่างๆ พร้อมแจ้งเตือนและขอความร่วมมือจากประชาชน เมื่อพบเห็นผู้ฝ่าฝืน - ตั้งงบประมาณรายจ่ายเพื่อดำเนินการซ่อมแซมระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV เพื่อให้สามารถใช้ได้ตามปกติ - จัดเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ พร้อมอุปกรณ์และเครื่องมือเข้าร่วมฝึกซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยร่วมกับหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น เข้าร่วมฝึกซ้อมแผนป้องกันและลดอุบัติเหตุในช่วงเทศกาลปีใหม่และสงกรานต์ ตามที่จังหวัดจัดขึ้นประจำปี เข้าร่วมฝึกซ้อมแผนป้องกันและระงับอัคคีภัยบนตึกสูง โดยร่วมกับโรงพยาบาลกาฬสินธุ์ สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดกาฬสินธุ์ สถานีตำรวจภูธรจังหวัดกาฬสินธุ์ มูลนิธิต่างๆ ฯลฯ เข้าร่วมฝึกซ้อมแผนป้องกันการก่อวินาศกรรม โดยมีสถานีตำรวจภูธรจังหวัดกาฬสินธุ์เป็นผู้ดำเนินการซักซ้อมแผน

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ มีการแจ้งเวียนหนังสือสั่งการและหนังสือต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้ทุกหน่วยงานเพื่อแจ้งพนักงานและลูกจ้าง พนักงานจ้างในสังกัดทราบและถือปฏิบัติ ๔.๒ มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารทางโซเชียลมีเดียให้ประชาชนทราบ ฝ่ายอำนวยการ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดทำประกาศอัตราค่าธรรมเนียมและค่าบริการอื่นๆ ปิดไว้ให้ประชาชนทราบ และประกาศลงเว็บไซต์เทศบาลหรือในเพจ Facebook เทศบาล ๔.๒ ผู้บริหารมีการเรียกประชุมทุกครั้งที่มีการกำหนดตำแหน่งใหม่เพื่อกลั่นกรองการกำหนดตำแหน่งต่างๆ ว่ามีความเหมาะสมมากน้อยเพียงใดโดยเฉพาะเรื่องของการใช้จ่ายจะต้องไม่เกินร้อยละ ๔๐ ของเงินงบประมาณ	- จัดฝึกอบรมทบทวนความรู้แก่อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ทั้งรุ่น ๑๑ เป็นประจำทุกปี ปีละไม่น้อยกว่า ๕๐ คน เพื่อเพิ่มเติมความรู้และทักษะด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อเป็นกำลังสนับสนุนเจ้าหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ - จัดเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ เข้าร่วมฝึกซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยระดับจังหวัดและระดับเขตปีละ ๒ ครั้ง - จัดหาเครื่องมือ เครื่องใช้ที่ทันสมัย และตรวจสอบบำรุงรักษาซ่อมแซมเครื่องมือ เครื่องใช้ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน - มีการสื่อสารเกี่ยวกับการมอบหมายอำนาจหน้าที่ที่ได้รับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน - งานธุรการ สำนักปลัดเทศบาล เป็นผู้รับผิดชอบ - มีป้ายประกาศชี้แจงรายละเอียด อัตราค่าธรรมเนียม การใช้หอประชุม และค่าบริการอื่นๆ ไว้ให้ผู้มาขอใช้ได้เห็นชัดเจนเพื่อความเข้าใจถูกต้องตรงกัน

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>ฝ่ายทะเบียนราษฎรและบัตรฯ</u> ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดทำประกาศอัตราค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่าบริการต่างๆ ปิดไว้ให้ประชาชนทราบและจัดทำข้อมูลลงเว็บไซต์ของเทศบาล <u>ฝ่ายรักษาความสงบ</u> ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดทำประกาศขอความร่วมมือในการจัดระเบียบการตั้งวางสิ่งของหรือสินค้าบนทางเท้าและผิวจราจรบริเวณหน้าบ้านหรืออาคารร้านค้าของประชาชน ๔.๒ ประชุมชี้แจงแนวทางการปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่เทศกิจ ๒ ครั้ง ต่อเดือน <u>ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - มีการรับข้อมูลและการตรวจสอบข้อมูลเพื่อความถูกต้องในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ - จัดทำประกาศแจ้งเตือนให้ประชาชนเตรียมพร้อมรับสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้น <u>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป</u> ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ ติดตามและประเมินผลระหว่างการทำงานและการประเมินผลเป็นรายครั้งอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๒ รายงานผลการตรวจปัสสาวะของพนักงาน/พนักงานจ้าง ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ๕.๓ รายงานผลการสำรวจอาคารเป็นประจำทุกเดือน ๕.๔ ดูแลและรักษารถยนต์ให้อยู่ในสภาพที่ใช้การได้ คืออยู่เป็นประจำทุกเดือน	- งานธุรการ สำนักปลัดเทศบาล เป็นผู้รับผิดชอบ

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>ฝ่ายอำนวยการ</u> ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ ตรวจสอบความถูกต้องของใบเสร็จรับเงินและเอกสารที่เกี่ยวข้อง เพื่อตรวจสอบความถูกต้อง ว่าการปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบฯ ที่กำหนดหรือไม่ ๕.๒ ตรวจสอบการนำส่งเงินให้กับสำนักการคลังว่าเป็นไปด้วยความถูกต้องครบถ้วนหรือไม่ ๕.๓ รายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำทุกเดือน <u>ฝ่ายทะเบียนราษฎรและบัตรฯ</u> ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ หัวหน้าฝ่ายปกครองตรวจใบเสร็จและเอกสารการรับเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และค่ารับรองเอกสารเพื่อตรวจสอบความถูกต้องว่าการปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบฯ ที่กำหนดหรือไม่ ๕.๒ ติดตามว่าได้มีการปฏิบัติตามคำสั่งแบ่งงานมอบหมายหน้าที่ให้พนักงานหรือไม่ ๕.๓ ตรวจสอบการนำส่งเงินต่อสำนักการคลังเป็นไปโดยถูกต้องทุกวันทำการหรือไม่ <u>ฝ่ายรักษาความสงบ</u> ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่เทศกิจแบ่งเป็น ๒ ชุด แต่ละชุดมีหัวหน้าชุดเป็นผู้กำกับดูแลในการปฏิบัติหน้าที่ ๕.๒ การประเมินการควบคุมด้วยตนเอง คือมีการติดตามประเมินผลระหว่างการปฏิบัติหน้าที่จัดระเบียบตลาด หาบเร่ แผงลอย และอำนวยความสะดวก จัดการจราจร	- งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัดเทศบาล เป็นผู้รับผิดชอบ - สุ่มตรวจใบเสร็จรับเงินว่าถูกต้องตามประกาศอัตราค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และค่ารับรองต่างๆ - ผลการประเมิน พนักงานปฏิบัติตามคำสั่งมอบหมายงานอย่างถูกต้อง การนำส่งเงินถูกต้องตามระเบียบ

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕.๓ รายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำทุกเดือน <u>ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การประเมินการควบคุมด้วยตนเอง คือ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปีละ ๑ ครั้ง ๕.๒ ประเมินจากสถิติการเกิดสาธารณภัยเทียบกับปีที่ผ่านมา ๕.๓ ทดสอบความรู้ความสามารถของบุคลากรในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยทุก ๔ เดือน	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>สำนักการคลัง</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ มีคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน ๑.๒ พนักงานมีความรู้ ทักษะ และความสามารถในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายให้เป็นไปตามปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร เพื่อให้ภารกิจขององค์กร สำเร็จตามวัตถุประสงค์และปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ พนักงาน/พนักงานจ้างบางราย ยังไม่เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นจากยาเสพติด และเมื่อเสพแล้วต่อ ยอดเป็นผู้ค้ารายย่อย ๒.๒ ขาดแคลนบุคลากรในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP ๒.๓ ผู้ทรงเชื้คมารับเชื้คแล้วไม่นำเชื้คไปขึ้นเงิน จนเชื้คหมดอายุทำให้เป็นภาระทางบัญชี ๒.๔ ประชาชนมาชำระภาษีล่าช้าต้องแจ้งเตือน ๒.๕ ประชาชนมาทำสัญญาล่าช้า และค้างค่าเช่าหรือชำระล่าช้าไม่เป็นไปตามสัญญา ๒.๖ ข้อมูลทรัพย์สินทางแผนที่ภาษี มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์อยู่ตลอดจึงต้องปรับปรุงข้อมูลอยู่เป็นประจำเสมอ	สำนักการคลัง ประกอบด้วย ๗ ฝ่าย คือ - ฝ่ายบริหารงานทั่วไป - ฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน - ฝ่ายสถิติการคลัง - ฝ่ายการเงินและบัญชี - ฝ่ายพัฒนารายได้ - ฝ่ายผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์ - ฝ่ายแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - มีการออกคำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบและให้มีการรายงานการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย อย่างต่อเนื่องและเป็นประจำ - ให้หน่วยงานของสำนักการคลัง ประกอบด้วย ๒ ส่วนบริหารและ ๗ ฝ่าย สถานที่ทำงานไม่เป็นเอกเทศและไม่เป็นสัดส่วน ทำให้การบริหารงานในแต่ละฝ่ายและการควบคุมรักษาข้อมูลต่างๆ ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร - ดำเนินการเป็นไปตามมาตรฐานของควบคุมภายใน - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดสม่ำเสมอ - ได้ดำเนินการตามข้อระเบียบ กฎหมาย ในทุกด้านไม่เกิดความเสียหายกับทางราชการ ตามผลการตรวจสอบในข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของ ส.ต.ง. ในการเข้าตรวจสอบปีงบประมาณ ๒๕๖๑

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ตรวจสอบสถานะพนักงาน/พนักงานจ้าง เป็นประจำทุกเดือน ๓.๒ จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้การจัดหาพัสดุได้ทันภายในระยะเวลาที่ต้องการตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปี (ผด.๒) และแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง (ผด.๕) ๓.๓ บันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP ให้ถูกต้องครบถ้วนทุกรายการ ๓.๔ ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการติดต่อเจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิ์รับเงินมารับเช็ค ๓.๕ กำหนดนโยบายหรือแผนการเร่งรัดจัดเก็บภาษีให้ชัดเจน ๓.๖ สํารวจและจัดทำรายชื่อผู้มาทำสัญญากับเทศบาลฯ เป็นประจำทุกวันที่ ๕ ของทุกเดือน ๓.๗ ปรับปรุงข้อมูลทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบันจากฐานข้อมูลของสำนักงานที่ดินจังหวัดกาฬสินธุ์ ๓.๘ รายงานจังหวัด และกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เป็นประจำทุก ๓ เดือน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ มีการเปิดรับข้อมูลตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับหรือความรู้ใหม่ๆ จากทาง Internet อย่างสม่ำเสมอทั้งจากหน่วยงานภายในและภายนอก ๔.๒ ให้ความรู้ ความเข้าใจ กับหน่วยงานผู้ใช้เทคโนโลยีระบบสารสนเทศเพื่อความชำนาญในการเทคโนโลยีสมัยใหม่ ๔.๓ ควบคุมดูแลการเก็บรักษาเทคโนโลยีให้ถูกต้องตามหลักวิธีของแต่ละประเภท ๔.๔ ศึกษาหาข้อมูลทางเว็บไซต์เกี่ยวกับระบบบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอยู่เสมอ	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔.๕ มีการประชาสัมพันธ์ทางสื่อประเภทต่างๆ เช่น เสียงตามสาย เว็บไซต์ของเทศบาล เคเบิลทีวี วารสารของเทศบาล และหนังสือแจ้งเตือนให้ผู้ประกอบการมาชำระภาษีตามวันเวลาที่กำหนด ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ แจ้งผลการตรวจปัสสาวะของพนักงาน/พนักงานจ้างเป็นประจำทุกเดือน ๕.๒ การควบคุมการปฏิบัติงาน ติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานตามแผนที่วางไว้ โดยผู้อำนวยการสำนักการคลัง และผู้บังคับบัญชาระดับสูงขึ้นไป ๕.๓ ประเมินการควบคุมด้วยตนเองปีละครั้ง ๕.๔ ประเมินโดยผู้ตรวจสอบภายในปีละครั้ง ๕.๕ สรุปผลรายงานผู้ชำระภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ และภาษีป้าย ประจำเดือน ๕.๖ ตรวจสอบระยะเวลาสิ้นสุดสัญญาเช่าแต่ละประเภท ๕.๗ มีการตรวจสอบผู้ค้างชำระค่าเช่าแต่ละประเภท ๕.๘ รายงานผลตรวจปัสสาวะของพนักงาน/พนักงานจ้าง ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<u>สำนักการช่าง</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กำหนดคำสั่งการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบตามความถนัด และบริบทของการดำเนินงานของแต่ละส่วน/ฝ่าย ที่เหมาะสมและชัดเจน ๑.๒ กำหนดวัตถุประสงค์และแนวทางของการดำเนินงานในระดับกิจกรรมให้สอดคล้องและสนับสนุนตามนโยบายของผู้บริหารโดยยึดถือระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและตอบสนองความต้องการของประชาชนเป็นหลัก ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ พนักงาน/พนักงานจ้างบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือ และยังไม่เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้น และเมื่อเสร็จแล้วอาจต่อ ยอดเป็นผู้ค้ารายย่อยได้ ๒.๒ การเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบทำให้เอกสารสูญหาย ๒.๓ แบบรูปรายงานและราคาก่อสร้างมีความคาดเคลื่อนหรือประชาชนต้องการปรับเปลี่ยนแก้ไข ๒.๔ บุคลากรบางรายขาดทักษะ ในการแก้ไขปัญหา และขาดการประสานงานกับหัวหน้างานในบางครั้งทำให้เกิดการคั่งงานผิดพลาด ๒.๕ ผู้ขออนุญาตก่อสร้างจัดเตรียมเอกสารไม่ครบถ้วนและขออนุญาตก่อสร้างไม่ตรงตามแบบแปลนที่ได้รับอนุญาต ๒.๖ บุคลากรบางรายขาดความรู้ทักษะประสบการณ์ด้านไฟฟ้า ๒.๗ บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น	สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักการช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในที่ปรากฏตามคำสั่ง โดยแบ่งออกเป็น ๒ ส่วน ๕ ฝ่าย และ ๘ งาน ดังนี้ ๑. ส่วนควบคุมการก่อสร้างอาคารและผังเมือง ๒. ส่วนการโยธา ฝ่ายประกอบด้วย ๑. ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ๒. ฝ่ายควบคุมอาคารและผังเมือง ๓. ฝ่ายสาธารณูปโภค ๔. ฝ่ายศูนย์เครื่องจักรกลและระบบจราจร ๕. ฝ่ายช่างสุขาภิบาล งานประกอบด้วย ๑. งานธุรการ ๒. งานวิศวกรรม ๓. งานสถาปัตยกรรม ๔. งานควบคุมอาคาร ๕. งานผังเมือง ๖. งานบำรุงรักษาทางและสะพาน ๗. งานสวนสาธารณะ ๘. งานจัดสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ สภาพแวดล้อมการควบคุมสำนักการช่าง ในภาพรวมรูปแบบการทำงานภายใต้ นโยบายของผู้บริหารตามโครงสร้างขององค์กร มีการมอบอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบเหมาะสม

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๘ ผู้ปฏิบัติงานบางรายขาดทักษะความรู้ในการปฏิบัติงาน ๒.๙ รถยนต์และเครื่องจักรกลส่วนมากมีอายุการใช้งานมานานและเกิดการเสื่อมสภาพและชำรุดจากการใช้งาน ๓. กิจกรรมควบคุม ๓.๑ ตรวจสอบตราประทับสวามิฉันเป็นประจำทุกเดือนและคาดโทษพนักงาน/พนักงานจ้าง ที่ตรวจพบสารเสพติด ๓.๒ ควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแนวทางและหลักการทั้งในทางทฤษฎีและทางปฏิบัติ ๓.๓ ออกแบบและประมาณราคาให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องตามแผนงาน/โครงการ ๓.๔ แต่งตั้งนายช่างเขต พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และจัดทำแผ่นพับแสดงหลักฐานใบขอแจ้งแก่ผู้ยื่น ๓.๕ ออกบริการแก้ไขปัญหาคความเดือดร้อนเกี่ยวกับการซ่อมบำรุงถนนให้ทันต่อความต้องการของประชาชนและหน่วยงานอื่นเป็นหลัก ๓.๖ มีการติดตั้งเครื่องหมายจราจรและเครื่องหมายเตือนขณะปฏิบัติหน้าที่ ๓.๗ จัดเตรียมความพร้อมของวัสดุ – อุปกรณ์ และตรวจสอบรถยนต์/เครื่องจักรกล ที่ใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละกิจกรรม	พบความเสี่ยงในภารกิจ คือ ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ฝ่ายควบคุมการก่อสร้างอาคารและผังเมือง ฝ่ายควบคุมอาคารและผังเมือง ฝ่ายสาธารณสุขโรค และฝ่ายศูนย์เครื่องจักรกลและระบบจราจร ซึ่งมีการติดตามตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ความเสี่ยงลดลง - ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมพอเพียง และมีประสิทธิผลพอสมควรในสำนักการช่าง พบว่า กิจกรรมควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแนวทางที่ถูกต้องตามเกณฑ์ทั้งทางทฤษฎีและทางปฏิบัติ ผู้บังคับบัญชานำระเบียบหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานที่ถูกต้องให้กับผู้ปฏิบัติงาน

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ประชุมให้คำแนะนำให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและประสานงานในการแก้ไขปัญหาในการทำงานร่วมกัน ๔.๒ แจกเวียนหนังสือราชการ คำสั่ง ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้ทราบเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ ๔.๓ นำแบบ INTERNET มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการทำให้การบริหารมีประสิทธิภาพ สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้รวดเร็ว ทันเวลา ตรวจสอบข้อมูลได้จากระบบ INTERNET เช่น กำหนดราคากลาง วัสดุก่อสร้าง การหาค่าพิกัด การหาหนังสือราชการ ระเบียบ กฎหมาย เป็นต้น ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ รายงานผลการตรวจคัดกรองปีสภาวะของ พนักงาน/พนักงานจ้าง ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ๕.๒ ตรวจสอบและประเมินผลการปฏิบัติงานของแต่ละส่วนงาน/ฝ่าย โดยมีหัวหน้างานเป็นผู้จัดเตรียมข้อมูล และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำทุกสัปดาห์	- สารสนเทศ และการสื่อสารมีความเหมาะสม คือ ระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่มีอยู่ในเทศบาล มาช่วยในการปฏิบัติงานรวมถึงหาข้อมูล ข่าวสารต่างๆ เกี่ยวกับงานด้านช่าง และการส่งเจ้าหน้าที่ออกพื้นที่สำรวจข้อมูลต่างๆ กับทางชุมชนและประชาชนโดยตรง - ระบบติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อส่งแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ออกคำสั่งมอบหมายงานรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ทุกส่วน/ฝ่ายงาน ได้แก่ ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ฝ่ายส่งเสริมสุขภาพ ฝ่ายส่งเสริมสิ่งแวดล้อม ฝ่ายบริการสิ่งแวดล้อม และฝ่ายบริการสาธารณสุข บางงานไม่มีเจ้าหน้าที่ (ตัวบุคคล) ทำให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานแทนมีภาระงานมาก ๑.๒ กำหนดให้เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพของตนเอง และพัฒนาวิธีการทำงานให้ทันต่อเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยให้เข้ารับการอบรมในด้านคุณธรรม จริยธรรม เทคนิคในการทำงาน เฉพาะด้านตามวิชาชีพของแต่ละคน ทั้งในส่วนที่เทศบาลจัดให้ และหน่วยงานอื่นจัดและเทศบาลฯ ส่งเข้ารับการอบรม ยังมีเจ้าหน้าที่ที่เป็นพนักงานจ้างทั่วไปหรือพนักงานจ้างภาคสนามงานรักษาความสะอาดได้รับการพัฒนาศักยภาพโดยการอบรมค่อนข้างน้อย ทำให้แนวคิดในการบริการประชาชนยังไม่พัฒนาทัดเทียมกับงานอื่น ๑.๓ การเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าให้บริการต่างๆ จะมีคำสั่งให้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบชัดเจน และจะต้องนำส่งเงินกับสำนักการคลังทุกวันตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ ๑.๔ การส่งเสริมสุขภาพสำหรับประชาชนตามกลุ่มวัย มีการส่งเสริมและสร้างเสริมสุขภาพในกลุ่มแม่และเด็ก วัยรุ่น วัยทำงาน และวัยสูงอายุในพื้นที่ ในรูปแบบที่เหมาะสมกับแต่ละกลุ่มวัย	- มีการออกคำสั่งมอบหมายงานครอบคลุมทุกงานรวมทั้งงานที่ไม่มีเจ้าหน้าที่ (ตัวบุคคล) ก็สามารถดำเนินงานตามอำนาจหน้าที่ได้ โดยอาศัยบุคลากรในงานอื่นๆ มาช่วยปฏิบัติงาน บางกิจกรรมใช้คำสั่งเฉพาะกิจให้เจ้าหน้าที่อื่นๆ มาช่วยดำเนินงานทำให้มีความเสี่ยงน้อยและไม่เกิดปัญหาในการทำงาน - มีการจัดให้ความรู้ ให้คำแนะนำ จัดอบรมโดยหัวหน้างานจัดอบรมเองในส่วนขาดหรือในส่วนที่ต้องพัฒนา รวมทั้งให้เข้ารับการอบรมในกรณีที่เทศบาลจัดให้เป็นการเฉพาะเจ้าหน้าที่ของเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ในส่วนทักษะเฉพาะเรื่องหัวหน้างานจะให้คำแนะนำเป็นรายบุคคล ทำให้มีความเสี่ยงน้อยและไม่เกิดปัญหาในการทำงาน - เมื่อมีการรับค่าธรรมเนียม หรือรับเงินค่าให้บริการต่างๆ จะออกไปเสร็จรับเงินทุกครั้งและนำเงินส่งสำนักการคลังทุกวัน จึงไม่มีความเสี่ยง - มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมและสร้างเสริมสุขภาพประชาชน โดยเจ้าหน้าที่ของเทศบาลดำเนินการเองและมีการจัดหน่วยเคลื่อนที่เชิงรุกเข้าไปในชุมชน เพื่อสร้างเสริมสุขภาพและรักษาพยาบาลเคลื่อนที่ นอกจากนั้นยังมีภาคประชาชนที่มีความรู้ด้านสุขภาพให้กับประชาชนในชุมชน แม้จะไม่ครอบคลุมทั้งหมดประชาชนที่ไม่เข้าร่วมกิจกรรมส่วนใหญ่เป็นผู้ที่มีอาชีพรับราชการ ทำงานนอกบ้านหรือคหบดีในพื้นที่ถือว่าไม่มีความเสี่ยง

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.๕ ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดสำหรับเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน โดยการให้คำแนะนำเจ้าหน้าที่ในสังกัดให้เข้าใจถึงโทษภัยของยาเสพติดต่อสุขภาพผิดกฎหมายและผิดวินัยของทางราชการ ๑.๖ การควบคุมป้องกันโรคติดต่อสำหรับประชาชน จะมีการควบคุมโรคติดต่อหลายๆ โรค เช่น โรคท้องร่วงอย่างแรงจากการรับประทานอาหารที่ไม่สะอาดหรือมีสารปนเปื้อน โรคมือเท้าปากในเด็กเล็ก โรคพิษสุนัขบ้า ซึ่งเป็นโรคติดต่อจากสัตว์สู่คน และโรคไข้เลือดออกเป็นโรคติดต่อตามฤดูกาลและมีการเจ็บป่วยทุกปี ๑.๗ การลดภาวะโลกร้อนโดยการลดปริมาณขยะจากต้นทาง มีการลดปริมาณขยะจากต้นทางในทุกชุมชน โดยนำขยะที่ใช้ประโยชน์ได้กลับมาใช้ใหม่เป็นการลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติในการผลิตสิ่งของเครื่องใช้ต่างๆ มาบริโภคในกระบวนการผลิตทำให้เกิดความร้อนเพิ่มในบรรยากาศการใช้ทรัพยากรธรรมชาติมากๆ ทำให้เสียสมดุลเกิดภาวะโลกร้อน ปริมาณขยะจำนวนมากเมื่อกำจัดขั้นสุดท้ายโดยการฝังกลบมีการใช้เครื่องจักรทำให้เกิดความร้อนเช่นเดียวกัน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ โอกาสที่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานที่เคยเสพยาเสพติด หลังจากเลิกยาแล้วกลับมาเสพติดอีกครั้ง และอาจทำให้เพื่อนร่วมงานเสพติดด้วย นำมาสู่การเสียสุขภาพ การลักขโมยสิ่งของของทางราชการ ผิดกฎหมายและผิดวินัยของทางราชการ ๒.๒ ประชาชนมีโอกาสเจ็บป่วยด้วยโรคไข้เลือดออกมากขึ้นและเป็นไปได้ทุกฤดูกาลจากเชื้อไข้เลือดออกพัฒนาสายพันธุ์ไปเรื่อยๆ ทำให้รักษายากกว่าเดิมผู้ป่วยมีอาการรุนแรงกว่าเดิม ปัจจุบันยุ้งลายที่เป็นพาหะนำโรคไข้เลือดออกยังเป็นพาหะนำโรคไข้ช้ำอีกด้วย	- เมื่อมีการตรวจหาสารเสพติดในปัสสาวะพบว่า มีเจ้าหน้าที่ภาคสนามงานรักษาความสะอาดบางคนพบสารเสพติด แม้เทศบาลได้ส่งไปเข้าค่ายบำบัดคนดีให้สังคมแล้วก็ตาม ก็ยังถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ต้องแก้ไขและเฝ้าระวังการกลับมาเสพติด

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๓ โรคพิษสุนัขบ้าเกิดขึ้นในเขตเทศบาลในปี ๒๕๖๑ เนื่องจากเจ้าของสุนัขขาดความรู้ความเข้าใจในการฉีดวัคซีนป้องกันโรคว่าต้องฉีดทุกปี เมื่อสุนัขแสดงอาการของโรคพิษสุนัขบ้า เจ้าหน้าที่จะต้องออกสอบสวนโรคและควบคุมโรคตามแนวทางที่กำหนด รวมทั้งบูรณาการร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบวิธีปฏิบัติถูกต้องทางตามสาย หอกระจายข่าว เฟสบุ๊ก/ไลน์ ๒.๔ โรงฆ่าสัตว์เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ เป็นโรงฆ่าสัตว์ที่ได้มาตรฐานมีกระบวนการฆ่าชำแหละสัตว์ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัยด้วยระบบราวแขวน แต่เนื่องจากจัดตั้งมานานตั้งแต่ปี ๒๕๔๖ ทำให้อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องจักรต่างๆ บางส่วนชำรุดจากการใช้งานมานานเสื่อมสภาพจำเป็นต้องปรับปรุงซ่อมแซมอยู่บ่อยๆ เพื่อรักษามาตรฐานและเพื่อให้ประชาชนได้บริโภคเนื้อสัตว์ที่สะอาดปลอดภัยและพร้อมให้บริการแก่ประชาชนอยู่เสมอ ๒.๕ การดูแลสุขภาพด้านทันตสาธารณสุขเป็นสิ่งที่จำเป็นและจะต้องดูแลตั้งแต่เด็กจนถึงผู้สูงอายุ ปัจจุบันยังขาดบุคลากรด้านทันตสาธารณสุข จึงจำเป็นที่จะต้องสรรหาบุคลากรด้านทันตสาธารณสุขมาปฏิบัติงานที่เทศบาลปัจจุบันได้แก้ปัญหาโดยประสานขอความร่วมมือมาจากโรงพยาบาลกาฬสินธุ์และมอบหมายให้นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติราชการแทน	สรุปผลการประเมิน โครงสร้างการควบคุมภายในของสำนักงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเพียงพอ สามารถให้บริการประชาชนตามอำนาจหน้าที่และภารกิจงานได้อย่างไม่มีความเสี่ยง การประสานงานกับหน่วยงานอื่นเพื่อให้การทำงานสำเร็จลุล่วงประสานได้เป็นอย่างดี การพัฒนาบุคลากรให้มีศักยภาพในการปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานที่เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์กำหนดไว้ การสร้างเสริมสุขภาพประชาชนตามกลุ่มวัยดำเนินการได้ครบทุกกลุ่ม อย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยงที่ต้องทำการติดตามประเมินผล ๙ กิจกรรม ดังนี้ ๑. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเจ้าหน้าที่ในสังกัด ๒. กิจกรรมการซ่อมแซม บำรุงรักษารถยนต์/เครื่องจักร ๓. กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ๔. กิจกรรมการฆ่าชำแหละสัตว์ในโรงฆ่าสัตว์เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๕. กิจกรรมการควบคุมป้องกันการระบาดของโรคไข้เลือดออก ๖. กิจกรรมการป้องกันการออกใบอนุญาตและใบเสร็จตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข ๗. กิจกรรมการให้บริการทันตกรรม ๘. กิจกรรมการดูแลและส่งเสริมผู้สูงอายุในเขตเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๙. การรักษาความสะอาดถนน การเก็บขนขยะ และการเก็บกักน้ำ

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีมาตรการหรือกิจกรรมให้เจ้าหน้าที่ที่เคยเสพยาเสพติดได้ปรับเปลี่ยนพฤติกรรมให้ลด ละ เลิก ยาเสพติด มาดำเนินชีวิตเป็นคนดีของสังคม หากพบพฤติกรรมผิดปกติ ประธานเจ้าหน้าที่ตำรวจในการตรวจสอบอย่างจริงจัง และรายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อพิจารณาลงโทษตามแนวทางของราชการ ๓.๒ ควบคุมลูกน้ำยุงลายอันเป็นพาหะนำโรค ใช้เลือดออกให้ทั่วถึงและสม่ำเสมอ โดยให้ภาคประชาชนมีส่วนร่วมดำเนินการทั้งในด้านการประชาสัมพันธ์ การปฏิบัติการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุง และการแจ้งข่าวหากมีผู้ป่วยเกิดขึ้นเพื่อควบคุมการระบาดให้เร็วที่สุด ๓.๓ การป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า มีบุคลากรเพียงพอต่อการให้บริการ (นายสัตวแพทย์/สัตวบาล) มีสถานพยาบาลสัตว์สำหรับให้บริการในเชิงรับ และมีแผนออกรณรงค์ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ให้กับสุนัข-แมวในเชิงรุกทุกปี ๓.๔ การควบคุมการฆ่าสัตว์มีนายสัตวแพทย์ควบคุมกำกับในการฆ่าชำแหละสัตว์ ดำเนินการฆ่าและชำแหละสัตว์ของแต่ละรายตามความต้องการ และยังมีกล้องวงจรปิดสามารถตรวจสอบจำนวนสัตว์และขั้นตอนการทำงานได้ ๓.๕ การให้บริการด้านทันตสาธารณสุข เพื่อให้ประชาชนได้รับบริการอย่างทั่วถึงได้ ๓.๖ การรักษาความสะอาดถนน การเก็บขยะและเก็บขี้ไก่ เพื่อให้บ้านเมืองมีความสะอาดมีความเป็นระเบียบเรียบร้อย	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการดำเนินงานผ่านช่องทางต่างๆ ได้แก่ ในการประชุม ประจำเดือนของคณะกรรมการชุมชน ประชุม ประจำเดือนของ อสม. ในโรงเรียนผู้สูงอายุ โทรศัพท์ ทาง Application Line , Facebook , ประกาศทางหอกระจายข่าว และสื่อสิ่งพิมพ์ต่างๆ ๔.๒ การรายงานข้อมูลดำเนินงานสื่อสารผ่านทางเอกสารหนังสือราชการ การลงข้อมูล online ใน โปรแกรมสำเร็จรูปตามระบบของทางราชการทุก ระบบ เช่น Hosxp ของหน่วยบริการปฐมภูมิ e-LAAS ของหน่วยงานคลัง เป็นต้น ๔.๓ การสืบค้นข้อมูลต่างๆ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ต่างๆ โดยสืบค้นทาง Internet ๔.๔ ประสานขอรับการสนับสนุนทันตแพทย์จาก โรงพยาบาลกาฬสินธุ์มาช่วยปฏิบัติงานที่ศูนย์บริการ สาธารณสุขเทศบาลฯ ทั้ง ๒ แห่ง และขอรับการ สนับสนุนวัสดุอุปกรณ์ทางทันตกรรมจากโรงพยาบาล กาฬสินธุ์ ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ ประเมินโดยการจัดทำรายงานประจำวันและ ประจำเดือน หรือรายโครงการ/รายการกิจกรรม โดย เจ้าหน้าที่รายงานความก้าวหน้าหรือรายงานผลการ ดำเนินงาน ๕.๒ ประเมินผลโดยใช้ปฏิทินการปฏิบัติงานตาม แผนงาน/โครงการในการควบคุมกำกับการทำงาน ๕.๓ ประเมินโดยการออกตรวจติดตามกำกับการ ดำเนินงาน ๕.๔ ประเมินโดยการประเมินความพึงพอใจ ประชาชนต่อการดำเนินโครงการ/กิจกรรมต่างๆ	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>สำนักงานการศึกษา</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ผู้บริหารจัดการให้มีโครงการสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายในได้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๒ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานวัตถุประสงค์และแนวทางของการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายของผู้บริหาร โดยยึดถือระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ สถานศึกษาในสังกัดบางแห่งจัดส่งแผนพัฒนาการศึกษาและแผนปฏิบัติการประจำปีล่าช้า ทำให้การจัดทำแผนฯ ของสำนักฯ ล่าช้า ๒.๒ หนังสือเอกสารของแต่ละฝ่าย/งานมีจำนวนมาก การจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระบบทำให้การค้นหาใช้เวลานาน ๒.๓ การเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน พัสดุ ทำให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง เจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ขาดประสบการณ์ ๒.๔ การขออนุญาตใช้รถยนต์ของสำนักฯ ลงบันทึกการใช้รถ ตามแบบ ๓ และแบบ ๔ ไม่เป็นปัจจุบัน ๒.๕ การบริหารงานบุคคลของพนักงานครูและบุคลากรทางการศึกษากรณีรับนักเรียนเพิ่ม ทำให้ขาดบุคลากรครูช่วงเปิดภาคเรียน การปรับเปลี่ยนพนักงานทำให้การปฏิบัติงานขาดความต่อเนื่องและขาดทักษะประสบการณ์ การพิจารณาปรับ โอนย้าย หรือพิจารณาปรับ โอนย้าย หรือพิจารณาเลื่อนขั้นเงินเดือนของพนักงานครูและบุคลากรทางการศึกษาล่าช้า ทำให้ไม่ปฏิบัติตามห้วงกำหนด	<u>สรุปผลการประเมิน</u> สำนักงานการศึกษา มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานมีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามยังพบความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้และยังคงสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จลุล่วงถูกต้องตามวัตถุประสงค์ขององค์กร จำนวน ๘ กระบวนงาน คือ (๑) การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาและแผนปฏิบัติการประจำปี (๒) การจัดเก็บเอกสารให้เป็นหมวดหมู่ (๓) การปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุของสำนักการศึกษาและสถานศึกษาในสังกัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ (๔) การใช้รถยนต์ของสำนักงานการศึกษา (๕) การบริหารงานบุคคล (๖) การออกนิเทศติดตาม และประเมินผลการจัดการเรียนการสอนของสถานศึกษาสังกัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ (๗) พัฒนากผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของผู้เรียน O-NET ป.๖ , ม.๓ , ม.๖ (๘) การตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร จึงต้องนำไปปรับปรุงตามแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ต่อไป

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๖ ครูบางรายยังจัดทำแผนการสอนและสอนไม่ตรงตามหลักสูตรที่ทางสถานศึกษากำหนด ทำให้การจัดการเรียนการสอนไม่ตรงตามหลักสูตรกำหนด ๒.๗ ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของผู้เรียน O-NET ชั้น ป.๖ , ม.๓ , ม.๖ อยู่ในระดับต่ำทุกระดับ (ระดับหน่วยงานและสังกัดอื่น) ๒.๘ บุคลากรบางรายไม่ให้ความร่วมมือในการตรวจคัดกรองหาสารเสพติด ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีหนังสือสั่งการ มีปฏิทินการจัดทำแผนชัดเจน ๓.๒ มีการอบรม มีระเบียบ หนังสือสั่งการเกี่ยวกับการปฏิบัติงานสารบรรณ ๓.๓ มีคำสั่งมอบหมายงานเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบการรับเงิน การเบิกจ่าย และการเก็บรักษาเงินฯ และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๓.๔ ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ ๓.๕ ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย พ.ร.บ.การบริหารงานบุคคลของครูและบุคลากรทางการศึกษา มีการประชุมชี้แจงการปฏิบัติงาน สร้างขวัญกำลังใจในการปฏิบัติงาน ๓.๖ มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่การสอนตามรายชั่วโมงของครูแต่ละคนมีการออกนิเทศ ติดตามประเมินผลจัดการเรียนการสอน ภาคเรียนละ ๑ ครั้ง	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๗ มีการสุ่มตรวจคัดกรองปัสสาวะหาสารเสพติดกับพนักงาน ลูกจ้างและพนักงานจ้าง กำชับไม่ให้บุคลากรไปยุ่งเกี่ยวกับสารเสพติด ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์ เช่น การสืบค้นข้อมูล ระเบียบ หนังสือสั่งการ ๔.๒ มีการประชาสัมพันธ์ข่าวสาร ระเบียบ กฎหมาย แนวทางปฏิบัติผ่านเว็บไซต์ของสำนัก และประชาสัมพันธ์ในช่องทางอื่นๆ เช่น สื่อสิ่งพิมพ์ แผ่นพับ หนังสือแจ้งเวียน และให้คำปรึกษา แนะนำต่างๆ ๔.๓ ใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการสืบค้น ระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆ เพื่อให้เป็นปัจจุบัน และทันสมัยกับการเปลี่ยนแปลง ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ มีการประเมินผล ติดตามการดำเนินโครงการ โดยจัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมโครงการต่างๆ ๕.๒ ออกติดตาม ตรวจสอบให้คำแนะนำอย่างต่อเนื่อง ๕.๓ ตรวจสอบจากการส่งรายงานประจำเดือนและประจำปี ๕.๔ ติดตามประเมินผลจากการประชุมประจำเดือน ๕.๕ สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับ เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>กิจกรรมการจัดทำโครงการ</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก "สภาพแวดล้อมภายใน" ดังนี้ ๑. จัดทำแผนปฏิบัติงานประจำปี ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ๓. ส่งเสริมให้มีการพัฒนาครูในการจัดกิจกรรมการเรียนรู้ ๔. ปฏิบัติงานตามระเบียบของทางราชการ ๕. จัดสภาพแวดล้อมในโรงเรียนที่เอื้อต่อการเรียนรู้ ๖. มีคำสั่งมอบหมายงานผู้ดำเนินการตรวจคัดกรองปัสสาวะและรวบรวมข้อมูลที่ชัดเจน ๗. ปฏิบัติงานตามคำสั่ง และมีการควบคุมการดำเนินงานตามโครงการ/กิจกรรม ๘. ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องว่าด้วยการดูแลรักษาการใช้ประโยชน์อาคารสถานที่ ๒. การประเมินความเสี่ยง ๑. นักเรียนชั้นประถมศึกษาปีที่ ๖ มีผลสอบ O-NET ได้คะแนนไม่ถึงเกณฑ์ตามที่โรงเรียนและหน่วยงานต้นสังกัดกำหนด ๒. นักเรียนบางคนขาดทักษะการคิดวิเคราะห์ สังเคราะห์ ขาดระเบียบวินัยความรับผิดชอบในการทำงานและขาดความมุ่งมั่นใฝ่รู้ใฝ่เรียน ๓. บุคลากรสนับสนุนการสอน ไม่เข้าใจขั้นตอนการเบิกจ่ายเงินให้ถูกต้องตามระเบียบ ๕. นักเรียนอาจตกเป็นเหยื่อ จากการล่อลวงหรือชักชวนจากเพื่อน บุคคลในครอบครัวให้ไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติดและพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม	ผลการประเมิน จากการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของโรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ มีการดำเนินการตามแผนปฏิบัติงานประจำปี การควบคุมดูแลนักเรียนประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อนพบความเสี่ยงในเรื่อง งานวิชาการ ผลการสอบ O-NET ของนักเรียนชั้นประถมศึกษาปีที่ ๖ ได้คะแนนไม่ถึงเกณฑ์ตามที่โรงเรียนกำหนด นักเรียนบางคนขาดทักษะการคิดวิเคราะห์ สังเคราะห์ ขาดระเบียบวินัย ความรับผิดชอบในการทำงานและขาดความมุ่งมั่นใฝ่รู้ใฝ่เรียน งานธุรการ การเงินและพัสดุ บุคลากรสนับสนุนการสอนไม่เข้าใจในขั้นตอนการเบิกจ่ายให้ถูกต้องตามระเบียบ งานกิจการนักเรียน นักเรียนอาจตกเป็นเหยื่อจากการล่อลวงหรือชักชวนจากเพื่อน บุคคลในครอบครัวให้ไปยุ่งเกี่ยวกับสิ่งเสพติดและพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม บางคนครอบครัวแตกแยก พ่อแม่หย่าร้างกัน หรือไปทำงานต่างจังหวัด นักเรียนได้รับการดูแลจากญาติผู้ใหญ่ ซึ่งอาจทำให้นักเรียนไม่ค่อยเชื่อฟัง และการดูแลอาจไม่ทั่วถึงเท่าที่ควร นักเรียนใช้สื่อเทคโนโลยีที่ไม่เหมาะสม โดยรู้เท่าไม่ถึงการณ์ทำให้มีอิทธิพลต่อการดำเนินชีวิตประจำวัน งานบุคลากร มีคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจน ครูสอนภาษาอังกฤษมีไม่เพียงพอต่อการสอนนักเรียน ผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะของบุคลากรได้รับข้อมูลไม่พบสารเสพติด บุคลากรบางรายไม่ได้รับการตรวจเนื่องจากติดภารกิจเรียนการสอนและลาปฏิบัติราชการ และกำชับไม่ให้บุคลากรยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๖. นักเรียนใช้สื่อเทคโนโลยีที่ไม่เหมาะสมโดยรู้เท่าไม่ถึงการณ์ทำให้มีอิทธิพลต่อการดำเนินชีวิตประจำวัน ๗. นักเรียนมีพื้นฐานมาจากครอบครัวที่แตกต่างกันและส่วนใหญ่มาจากครอบครัวที่แตกแยก นักเรียนส่วนมากได้รับการดูแลจากญาติผู้ใหญ่ เช่น ปู่ ย่า ตา ยาย ๘. ครูสอนภาษาอังกฤษมีไม่เพียงพอ ๙. ผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะยังไม่แน่นอนบุคลากรบางรายไม่ได้รับการตรวจปัสสาวะเนื่องจากติดภารกิจการเรียนการสอนและการลาปฏิบัติราชการ ๑๐. มีการให้บริการแก่ชุมชน ประชาสัมพันธ์ติดต่อประสานงานระหว่างโรงเรียนกับชุมชนอย่างสม่ำเสมอ ผู้ปกครอง ชุมชนให้ความร่วมมือกับทางโรงเรียนเป็นอย่างดี จึงไม่มีความเสี่ยงในการดำเนินงาน ๑๑. อาคารเรียนและอาคารอเนกประสงค์ก่อสร้างมานาน ในฤดูฝนมีน้ำรั่วซึมไหลมาจากเพดานและมีกลิ่นมูลนก ๓. กิจกรรมการควบคุม ๑. มอบหมายให้ครูผู้สอนนักเรียนเสริมในชั่วโมงแรกทุกวันจันทร์ถึงศุกร์ วันละ ๑ ชั่วโมง มีติวเตอร์มาติวเข้มให้นักเรียนเพื่อเพิ่มทักษะในกลุ่มสาระต่างๆ ๒. ส่งเสริมพัฒนาครูในแต่ละกลุ่มสาระ จัดทำแผนการจัดการเรียนรู้ให้ผู้เรียนได้คิดวิเคราะห์สังเคราะห์ ๓. จัดโครงการ/กิจกรรมที่ส่งเสริมและพัฒนาผู้เรียนให้มีทักษะในการคิดวิเคราะห์ สังเคราะห์ อย่างต่อเนื่อง	งานสัมพันธ์กับชุมชน ผู้บริหารโรงเรียนได้มอบหมายงานตามคำสั่งของโรงเรียนที่ชัดเจน ดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับงบประมาณ มีการให้บริการแก่ชุมชนประชาสัมพันธ์ติดต่อประสานงานระหว่างโรงเรียนกับชุมชนอย่างสม่ำเสมอ ผู้ปกครอง ชุมชน มีส่วนร่วมในการพัฒนาโรงเรียนและให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี ทำให้งานสำเร็จลุล่วงไปด้วยดีทุกครั้ง งานอาคารสถานที่ที่มีการควบคุมดูแลการดำเนินงาน ซ่อมแซมปรับปรุงส่วนที่เป็นปัญหามีน้ำรั่วซึมไหลลงมาห้องเรียนและห้องน้ำอย่างต่อเนื่อง อาคารอเนกประสงค์สกปรกมีกลิ่นเหม็นจากมูลนกและมีกลิ่นเหม็นจากร้านขายอาหารของแม่ค้าที่ขายของอยู่ด้านนอกโรงเรียน ทั้งนี้ โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีห์ มีการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น ดังนี้ ๑. กิจกรรมการเสริมทักษะการเรียนการสอน ๒. กิจกรรมการเบิกจ่าย ๓. กิจกรรมการอบรมคุณธรรมจริยธรรม ๔. กิจกรรมการสอนภาษาอังกฤษ ๕. กิจกรรมการตรวจคัดกรองสารเสพติด ๖. กิจกรรมการซ่อมแซมอาคารสถานที่

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. จัดโครงการและกิจกรรมที่ส่งเสริมพัฒนาผู้เรียนให้มีคุณลักษณะอันพึงประสงค์ด้านใฝ่รู้ใฝ่เรียน ๕. ส่งครู/บุคลากรที่รับผิดชอบงานธุรการ การเงิน และพัสดุเข้ารับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๖. เจ้าหน้าที่จากเทศบาลมาให้คำแนะนำในการดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้างตามระเบียบอย่างสม่ำเสมอ ๗. นักเรียนเข้าร่วมอบรมโครงการการศึกษาเพื่อต่อต้านการใช้ยาเสพติดในเด็กนักเรียน (D.A.R.E) ๘. ร่วมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดอย่างสม่ำเสมอและจัดโครงการต่อต้านยาเสพติดในสถานศึกษาระดับชั้น ป.๔-๖ ๙. ตรวจสอบสารเสพติดกับนักเรียนกลุ่มเสี่ยง ๑๐. ครูออกเยี่ยมบ้านนักเรียนในโครงการพ่อครูแม่ครูและขอความร่วมมือจากผู้ปกครองให้ดูแล สังเกต พฤติกรรม สอดส่องการเล่นโซเชียลของเด็กอย่างใกล้ชิด ๑๑. สำนักรวณนักเรียนที่นำโทรศัพท์มือถือมาโรงเรียน และให้นำฝากไว้กับครูประจำชั้นเพื่อป้องกันการใช้ โทรศัพท์ระหว่างเรียน และรับคืนหลังเลิกเรียน ๑๒. จัดหาครูต่างชาติโดยร่วมมือกับองค์กรอื่น ๑๓. มอบหมายครูที่มีความรู้ความสามารถด้านภาษาอังกฤษทำการสอนนักเรียนในระดับชั้นที่ไม่เพียงพอตามโครงสร้างของหลักสูตร ๑๔. ตรวจสอบคัดกรองปัสสาวะในตัวบุคลากรในสถานศึกษา ๑๕. กำชับไม่ให้บุคลากรไปยุ่งเกี่ยวกับสารเสพติดทุกชนิด ๑๖. มีการตรวจปัสสาวะในตัวบุคลากรในโรงเรียนอย่างน้อยภาคเรียนละ ๑ ครั้ง ๑๗. ดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงานประจำปีให้สอดคล้องกับงบประมาณ	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑๘. ตรวจสอบ ควบคุม และติดตามผลการปฏิบัติงาน ๑๙. ฝ่ายบริหารและฝ่ายอาคารสถานที่ได้ติดตามดูแลอย่างใกล้ชิด รวมทั้งรายงานต่อผู้บังคับบัญชาขั้นต้นเป็นระยะๆ ๒๐. ประสานไปยังบริษัทผู้รับเหมาก่อสร้างอาคารและช่างให้มาทำการซ่อมแซมแก้ไขปัญหารอยร้าวที่เกิดขึ้นทั้งสองอาคาร ๒๑. ทำความสะอาดอาคารอเนกประสงค์ก่อนทำกิจกรรมและเปิดพัดลมอุตสาหกรรมตามจุดต่างๆ เพื่อช่วยระบายความร้อนและกลิ่นอันไม่พึงประสงค์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. มีระบบสารสนเทศที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่เหมาะสมและมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับข้อมูลสารสนเทศตามวัตถุประสงค์ของโรงเรียน ๒. จัดทำเว็บไซต์และ facebook ของหน่วยงานเพื่อประชาสัมพันธ์เผยแพร่กิจกรรมและบริการข้อมูลเกี่ยวกับงานโรงเรียน ๓. ประชุมชี้แจงเกี่ยวกับระเบียบและข้อปฏิบัติการจัดซื้อ/จัดจ้างให้ผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรมทราบและถือปฏิบัติ ๕. นำเอาเทคโนโลยีระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการปฏิบัติหน้าที่การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกโรงเรียน การติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ ๖. ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานต้นสังกัดและหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องในการจัดกิจกรรม ๗. จัดป้ายนิเทศภายในโรงเรียนเพื่อประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่นักเรียน	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๘. ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานต้นสังกัดและหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องในการจัดกิจกรรม ๙. จัดป๋ายนิเทศภายในโรงเรียน ห้องเรียนเพื่อให้ความรู้แก่นักเรียน ๑๐. ติดต่อสื่อสารกับผู้ปกครองรายงานพฤติกรรมของนักเรียนอย่างสม่ำเสมอ ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๑. รายงานผลการสอบ O-NET ให้ผู้บริหารทราบปีละ ๑ ครั้ง ๒. สรุปผลการประเมินการคิดวิเคราะห์ สังเคราะห์ ให้ผู้บริหารทราบ ปีละ ๑ ครั้ง ๓. จัดทำสรุปโครงการ/กิจกรรมเกี่ยวกับงานวิชาการ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการปฏิบัติงาน เพื่อหาแนวทางแก้ไข ปรับปรุงพัฒนาในการจัดโครงการ/กิจกรรมครั้งต่อไป ๕. มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ ๖. มีการตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆ ในการปฏิบัติงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการควบคุมต่อไป ๗. สังเกต สัมภาษณ์ สอบถาม พฤติกรรมของผู้เรียน โดยครู ผู้ปกครอง เพื่อน และบุคคลในชุมชน ๘. รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบอย่างสม่ำเสมอ ๙. ให้การช่วยเหลือดูแลนักเรียนอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ ๑๐. นิเทศการสอนโดยผู้บริหารสถานศึกษาภาคเรียนละ ๑ ครั้ง	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอสรุป
๑๑. สรุปรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารภาค เรียนละ ๑ ครั้ง ๑๒. จัดทำแบบสอบถามการดำเนินกิจกรรม ๑๓. จัดทำสรุปรายงานผลการดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อให้ข้อเสนอแนะในการจัด กิจกรรมในปีต่อไป ๑๔. มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานด้าน อาคารสถานที่อย่างสม่ำเสมอ ๑๕. สรุปผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ตามลำดับเพื่อแก้ไขปรับปรุงเกี่ยวกับงานด้านสถานที่ ต่อไป	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม การดำเนินงานภายในโรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคาเป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” ดังนี้ ๑.๑ การทำวิจัยในชั้นเรียน ๑.๒ การผลิตสื่อนวัตกรรมและการใช้เทคโนโลยี ๑.๓ กระบวนการจัดการเรียนการสอน ๑.๔ การรณรงค์ป้องกันยาเสพติด ๑.๕ การพัฒนาบุคลิกภาพของผู้เรียน ๑.๖ การจัดกิจกรรมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติด ๑.๗ มีการตรวจสอบ ควบคุมการปฏิบัติงานด้านพัสดุให้เป็นไปตามระเบียบอย่างถูกต้องและเป็นระบบ ๑.๘ การมอบหมายงานให้ตรงความรับผิดชอบในการสอน และจัดหาครุมาเพิ่มในรายวิชาที่ขาดแคลน ๑.๙ จัดทำแผนการบริหารอาคารสถานที่เพื่อให้พร้อมต่อการใช้งาน ๑.๑๐ การจัดกิจกรรมโดยการมีส่วนร่วมของผู้ปกครอง ชุมชน ๑.๑๑ มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบ ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของนักเรียนต่ำ ๒.๒ นักเรียนยังมีภาวะกลุ่มเสี่ยงต่อการติดสารเสพติด ๒.๓ เจ้าหน้าที่พัสดุขาดความเข้าใจในการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบ ๒.๔ ขาดบุคลากรในสาขาสังคมและศิลปะ ๒.๕ การจัดหาที่พักนักกีฬาและอาคารสถานที่ให้พอต่อการใช้งาน ๒.๖ การสร้างความเข้าใจกับผู้ปกครอง	ผลการประเมิน จากการวิเคราะห์ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่า ผู้เรียนมีทักษะกระบวนการคิดตามตัวชี้วัด และมาตรฐานการเรียนรู้ของทุกรายวิชาตามกระบวนการวัดและประเมินผลของหลักสูตร ครูมีการทำวิจัยเพื่อพัฒนากระบวนการเรียนการสอน มีการจัดป๋ายนิเทศให้ความรู้กับนักเรียนเกี่ยวกับสารเสพติด และร่วมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดกับหน่วยงานและองค์กรต่างๆ มีการปฏิบัติงานด้านการเงินและการพัสดุ ตาม พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ มีการปรับปรุงพื้นที่ในโรงเรียนด้วยการแบ่งเขตรับผิดชอบร่วมกัน มีการปรับปรุงอาคารสถานที่และมีการประชาสัมพันธ์งานโรงเรียน มีการควบคุมที่เพียงพอ ประสพผลสำเร็จและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ดังนี้ ๑. ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำ ๒. นักเรียนยังมีภาวะเสี่ยงต่อการติดสารเสพติด ๓. การบริหารงานการเงินและการพัสดุ ๔. ขาดบุคลากรในรายวิชาสังคมศึกษาและศิลปะ ๕. การจัดหาที่พักนักกีฬาและอาคารสถานที่ให้พอต่อการใช้งาน ๖. การสร้างความเข้าใจกับผู้ปกครอง

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ส่งเสริมให้ครูทำวิจัยในชั้นเรียน การใช้สื่อเทคโนโลยีในการเรียนการสอน จัดอบรมเทคนิคกระบวนการเรียนการสอนแบบกระบวนการคิด ๓.๒ การรณรงค์ต่อต้านกันยาเสพติดและให้คำปรึกษาและช่วยเหลือนักเรียนทุกคน ๓.๓ ตรวจสอบและควบคุมการปฏิบัติงานด้านพัสดุให้เป็นปัจจุบันตามระเบียบของทางราชการ ๓.๔ มอบหมายงานให้บุคลากรตรงกับความรู้และความถนัดความสามารถ ๓.๕ จัดทำแผนการบริหารอาคารสถานที่เพื่อให้พร้อมต่อการใช้งาน ๓.๖ ให้ผู้ปกครอง ชุมชน เข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมของโรงเรียน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดกิจกรรมการเรียนรู้ โดยใช้กระบวนการเรียนการสอนและการวัดผลประเมินที่หลากหลาย ๔.๒ การใช้เทคโนโลยีการสื่อสาร ๔.๓ จัดทำฐานข้อมูลงานการเงินและพัสดุอย่างเป็นระบบ เพื่อง่ายต่อการตรวจสอบ ๔.๔ ประชาสัมพันธ์การดำเนินกิจกรรมล่วงหน้าและเป็นไปอย่างต่อเนื่อง ๔.๕ จัดทำฐานข้อมูลบุคลากรในโรงเรียนเพื่อง่ายต่อการสืบค้น ๔.๖ กำหนดให้มีการรายงานการดำเนินงานเพื่อใช้ในการบริหารงาน ๔.๗ ติดต่อประสานงาน ขอความร่วมมือในการดำเนินงานจากหน่วยงานต้นสังกัดและหน่วยงานต่างๆ	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔.๘ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์งานโรงเรียนทางเว็บไซต์ www.tet2.org รายการรอบรู้โรงเรียนผ่านทาง MT เคเบิลทีวี และการจัดป้ายนิเทศ ๔.๙ ประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมทุกประเภททาง อินเทอร์เน็ต ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ ประเมินและวัดผลการจัดการเรียนการสอน หลังการปฏิบัติงานทุกด้านของโรงเรียน ๕.๒ รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบเป็น ลายลักษณ์อักษรอย่างสม่ำเสมอ	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การจัดทำแบบสรุปโครงการ/กิจกรรม ๑.๒ การพัฒนาหรือสร้างความรู้ความเข้าใจใน พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ของกรมบัญชีกลาง ๑.๓ การเพิ่มประสิทธิภาพครู/บุคลากร ๑.๔ การปรับปรุงสภาพแวดล้อมในโรงเรียน ๑.๕ ส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม เรื่องระเบียบวินัย และประสบการณ์การเรียนรู้เรื่องยาเสพติดให้กับนักเรียน ๑.๖ สร้างความเข้าใจกับผู้ปกครอง ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ครูขาดความรู้ความเข้าใจในการประเมินแบบประเมินพัฒนาการนักเรียน ๒.๒ ครูสรุปโครงการ/กิจกรรม ลำช้าไม่เป็นตามแผนการปฏิบัติงานประจำปี ๒.๓ ครู/บุคลากร ขาดความรู้ขาดทักษะความชำนาญในการทำงาน เรื่องชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC ๒.๔ นักเรียนไม่มีสถานที่ในการรับประทานอาหารที่เป็นสัดส่วนและถาวร ๒.๕ นักเรียนบางส่วนยังขาดความรู้ ความเข้าใจ คุณธรรม จริยธรรม ด้านระเบียบวินัยและยังไม่ทราบถึงโทษภัยของยาเสพติดบางชนิด เช่น ยาไอซ์ เป็นต้น ๒.๖ โรงเรียนเป็นสถานที่เด็กเล็กอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อเด็กเจ็บป่วยอาจแพร่เชื้อโรคติดต่อได้ง่าย ๒.๗ ผู้ปกครองขาดความรู้ความเอาใจในการจัดการศึกษาและการอบรมเลี้ยงดูลูก	ผลการประเมิน จากสภาพแวดล้อมทางระบบการควบคุมภายในมีส่วนช่วยสร้างประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ตามนโยบายการจัดการศึกษา ครูทุกคนต้องจัดทำแบบสรุปผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม เพื่อพัฒนาหรือสร้างความรู้ความเข้าใจใน พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และโรงเรียนได้จัดโครงการประชุมผู้ปกครอง เพื่อชี้แจงนโยบายการจัดการศึกษาและออกติดตามเยี่ยมบ้านนักเรียนเพื่อให้ความดูแลช่วยเหลือให้รู้จักการป้องกันตนเองให้ห่างไกลยาเสพติด และให้ความรู้เรื่องการป้องกันโรคติดต่อที่เกิดขึ้นกับนักเรียน จากการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษามีการระดมความคิด และมีคำสั่งมอบหมายงานให้รับผิดชอบตามภาระงานทั้ง ๖ งาน แต่ยังมีความเสี่ยงในเรื่องดังนี้ ๑. การจัดทำแบบประเมินพัฒนาการนักเรียน ๒. การเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนปฏิบัติงานประจำปี ๓. การเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากร ๔. การปรับปรุงสภาพแวดล้อมในโรงเรียน ๕. การส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม ด้านระเบียบวินัย ๕. ส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม เรื่องระเบียบวินัย และประสบการณ์การเรียนรู้เรื่องยาเสพติดให้กับนักเรียน ๖. สร้างความเข้าใจกับผู้ปกครอง

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ฝ่ายวิชาการโรงเรียนให้คำแนะนำ ติดตามการ กรอกแบบประเมินพัฒนาการของนักเรียน ๓.๒ จากการตรวจสอบเอกสารทางการเงินและ สรุปผลทางการเงิน ๓.๓ ขอคำแนะนำจากเจ้าหน้าที่การคลังเทศบาล เมืองกาฬสินธุ์ ๓.๔ มีการอบรมให้ความรู้ วิธีการปฏิบัติงาน เรื่อง ชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC จากหน่วยงานต้น สังกัดและหน่วยงานอื่น ๓.๕ จัดสถานที่บริเวณลานอเนกประสงค์ โดยโต๊ะ เก้าอี้ให้เพียงพอต่อจำนวนนักเรียนที่รับประทานอาหาร ๓.๖ ส่งเสริมโครงการ/กิจกรรม ให้ความรู้โทษของ ยาเสพติด ๓.๗ ส่งเสริมกิจกรรมกีฬาอย่างต่อเนื่อง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ประชุม ชี้แจง ให้ความรู้เกี่ยวกับการสรุป โครงการ/กิจกรรม ๔.๒ ประชุม ชี้แจงการเบิกจ่ายงบประมาณและการ จัดซื้อจัดจ้างตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๔.๓ แจ้งครู/บุคลากร เกี่ยวกับการอบรมและ การศึกษาต่อ ๔.๔ สานสัมพันธ์ระหว่างครูกับผู้ปกครองและออก เยี่ยมบ้านตามโครงการเยี่ยมบ้านนักเรียน	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ มีการติดตามผลการตรวจสอบ โดยหัวหน้างานวิชาการกรอกแบบประเมินพัฒนาการของนักเรียน ๕.๒ ประชุมชี้แจง รูปแบบการสรุปโครงการ/กิจกรรมที่ถูกต้องและกำชับให้ครูส่งให้ทันตามกำหนด ๕.๓ ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน เรื่อง ชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC ๕.๔ นำเสนอโครงการของงบประมาณในการก่อสร้างโรงอาหารจากหน่วยงานต้นสังกัด ๕.๕ สรุปผลการดำเนินกิจกรรม/โครงการ แล้วนำผลการประเมินมาพัฒนา ปรับปรุงและแก้ไขต่อไป ๕.๖ ติดตามสรุปผลการดำเนินโครงการ/กิจกรรม แล้วนำผลการประเมินมาพัฒนาปรับปรุงและแก้ไขต่อไป	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>โรงเรียนเทศบาล ๔ วัดใต้โพธิ์คำ</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ จัดโครงการเสริมสร้างการเรียนรู้ผ่านการสืบค้นด้วยสื่อเทคโนโลยี ๑.๒ ตรวจสอบและควบคุมการจัดทำบัญชีการเงินให้เป็นระบบ ถูกต้อง ๑.๓ จัดฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถในการจัดการเรียนการสอน จัดโครงการฝึกอบรมครู บุคลากรและการศึกษาดูงานด้านการจัดการกระบวนการเรียนรู้ Active Learning (Thinking School) และการตรวจคัดกรองปัสสาวะของบุคลากร ๑.๔ จัดโครงการรณรงค์ป้องกันยาเสพติดในสถานศึกษา การสอนตามโครงการครู DARE และบริการให้คำปรึกษากับนักเรียนและมอบทุนการศึกษา ๑.๕ ปรับปรุงอาคารเรียนและจัดบรรยากาศให้เอื้อต่อการเรียนรู้ให้พร้อมใช้งานอยู่เสมอ ๑.๖ เพิ่มการประชาสัมพันธ์งานโรงเรียนและเน้นการมีส่วนร่วมขององค์กร ภาควิชา หน่วยงานในการจัดการศึกษา ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนดและขาดทักษะการใช้ภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสาร ๒.๒ เจ้าหน้าที่การเงินและพัสดุยังขาดความเข้าใจใน พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒.๓ ครู/บุคลากรขาดทักษะการจัดการเรียนการสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญโดยใช้สื่อเทคโนโลยีสารสนเทศและครูขาดความรู้เรื่องสารเสพติดให้โทษบางชนิด	<u>สรุปผลการประเมิน</u> จากการวิเคราะห์ประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่า กิจกรรมกระบวนการจัดการเรียนการสอน กิจกรรมพัฒนาการปฏิบัติงานการเงิน กิจกรรมการพัฒนาบุคลากร กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพชีวิตของนักเรียน กิจกรรมการปรับปรุงอาคารเรียนและห้องเรียนพิเศษ และกิจกรรมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษา มีการควบคุมเพียงพอ ประสบผลสำเร็จและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม แต่อย่างไรก็ตามกิจกรรมดังกล่าวข้างต้น ยังมีความเสี่ยงในเรื่อง ดังนี้ ๑. กิจกรรมกระบวนการจัดการเรียนการสอน Active Learning (Thinking School) ๒. กิจกรรมพัฒนาการปฏิบัติงานการเงินด้านพัสดุ ๓. กิจกรรมการฝึกอบรมพัฒนาครู บุคลากรและการคัดกรองหาสารเสพติดในครูและบุคลากร ๔. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพชีวิตของนักเรียน ๕. กิจกรรมการปรับปรุงภูมิทัศน์อาคารเรียน อาคารประกอบและสภาพแวดล้อม ๖. กิจกรรมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาและการประชาสัมพันธ์ ทั้งนี้ในการประเมินความเสี่ยงบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการระบุนิยามความเสี่ยงและการจัดลำดับความสำคัญ รวมทั้งการขจัดหรือลดความเสี่ยงและเพิ่มประสิทธิผลในการทำงานร่วมกัน

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๒.๔ นักเรียนมีปัญหาด้านการปรับตัวและมีพฤติกรรมเสี่ยง และด้านหน้าโรงเรียนมีการจราจรแออัดเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุ ๒.๕ อาคารเรียนมีจำนวนห้องปฏิบัติการไม่เพียงพอ ๒.๖ สถานศึกษายังขาดการยอมรับจากผู้ปกครองในการส่งบุตรหลานเข้าเรียน ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ นิเทศการสอน และรายงานผลการจัดกิจกรรมการเรียนการสอนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างสม่ำเสมอ ๓.๒ ประเมินผลการปฏิบัติงานธุรการอย่างสม่ำเสมอ ๓.๓ ประเมินผลการปฏิบัติงานครูอย่างสม่ำเสมอ ๓.๔ รายงานผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ประชาสัมพันธ์งานโรงเรียนลงในเว็บไซต์โรงเรียน ๔.๒ รวบรวมข้อมูลภายนอกด้านกฎระเบียบ และข้อกฎหมายที่เปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับงานโรงเรียน ๔.๓ แจ้งระเบียบและหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานในส่วนที่เกี่ยวข้องให้เจ้าหน้าที่ทราบ ๔.๔ ใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการสืบค้นข้อมูล ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ มีการติดตามรายงานผลการดำเนินงานด้านต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ ๕.๒ ตรวจสอบการทำเอกสารอย่างเป็นประจำ ๕.๓ มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน ๕.๔ สรุปผลการดำเนินงานเพื่อรายงานต่อผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขส่วนที่ผิดพลาดต่อไป	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๑ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีการดำเนินการจัดทำหลักสูตรศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และแผนการศึกษา เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการจัดการเรียนการสอนภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้มีความทันสมัยอยู่เสมอ ๑.๒ มีประกาศมอบหมายงานอย่างชัดเจน ๑.๓ มีการนิเทศติดตามกระบวนการเรียนการสอน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การจัดการเรียนการสอนยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร ๒.๒ ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ โดยตรงและบุคลากรมีภาระงานที่รับผิดชอบมาก ๒.๓ ขาดแคลนครูผู้ดูแลเด็กตามจำนวนเด็กเล็กที่เพิ่มขึ้น ๒.๔ ไม่มีหลังคาคลุมทางเชื่อมต่ออาคารเรียน และเครื่องเล่นเด็กเล็กชำรุด ๒.๕ เด็กเล็กขาดระเบียบวินัยและผู้ปกครองยังไม่ให้ความร่วมมือในบางกิจกรรม ๒.๖ ชุมนชนและผู้ปกครองยังไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร ๒.๗ ผลการตรวจปัสสาวะยังไม่แน่นอน	ผลการประเมิน จากสภาพแวดล้อมทางระบบการควบคุมภายในมีส่วนช่วยสร้างประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน แต่บุคลากรมีจำกัดและมีภาระงานที่รับผิดชอบมากขึ้น การดูแลเด็กเล็กที่ไม่ทั่วถึงอาจทำให้เด็กเกิดอุบัติเหตุจากการเล่น ประกอบกับอาคารเรียน เครื่องเล่นสนามและรอบรั้วภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและพื้นที่สนามไม่มีความปลอดภัยต่อผู้เรียน ในการรักษาความปลอดภัยของอาคารสถานที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๑ ด้านการจัดทำแผนการจัดประสบการณ์มีการกำหนดวัน เวลา ส่งแผน/มีครูด้านวิชาการควบคุมดูแลให้คำแนะนำ การดำเนินการเกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงมีความเหมาะสมกับศูนย์เด็กเล็ก ระดับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นส่วนใหญ่จะเป็นเรื่องราวเกี่ยวกับประสิทธิผลของการดำเนินงาน การประเมินความเสี่ยงโดยรวมอยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง แต่มีข้อควรปรับปรุงเพื่อให้การประเมินความเสี่ยงมีความเหมาะสมมากขึ้นนั่นคือ ควรให้บุคลากรทุกคนร่วมในการระบุความเสี่ยงและการจัดลำดับความสำคัญรวมทั้งการจัดหรือลดความเสี่ยง ไม่มีการเปรียบเทียบต้นทุนของการดำเนินงานกับผลงานที่เกิดขึ้นในการประเมินความเสี่ยงต่อการปฏิบัติงาน

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ควบคุมการทำงานของงานด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามกำหนดระยะเวลาที่กำหนด ๓.๒ สรุปผลการดำเนินงานตามกิจกรรม/โครงการต่างๆ ทุกครั้งเสนอต่อผู้บริหารเพื่อหาแนวทางในการปรับปรุง และพัฒนาต่อไป ๓.๓ ให้คณะกรรมการมีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของงานด้านต่างๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อตรวจสอบความถูกต้องและดำเนินการตามระเบียบต่อไป ๓.๔ จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไปศึกษาอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ใหม่ๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อพัฒนาศักยภาพในการทำงาน ๓.๕ จัดหาคู่มือแนวทางในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ มาไว้เพื่อศึกษาหาข้อมูลในการปฏิบัติงาน ๓.๖ จัดกิจกรรม โครงการส่งเสริม คุณธรรม จริยธรรม ๓.๗ ครูผู้ดูแลเด็กอบรมสั่งสอนการปฏิบัติตนให้กับเด็กเล็ก ๓.๘ รมรณรงค์การทำวิจัยในชั้นเรียน ๓.๙ กำหนดขอบข่ายของงานและการแบ่งแยกหน้าที่ของครูผู้ดูแลเด็กให้ชัดเจน ๓.๑๐ ดำเนินการ กำกับ ติดตาม ดูแล แก้ไขปรับปรุงให้มีความปลอดภัยพร้อมใช้งาน ๓.๑๑ จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ศึกษาเอง ๓.๑๒ ชี้แจงทำความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้คณะผู้ปกครองฟัง ๓.๑๓ ตรวจสอบเครื่องเล่นสนามให้มีความปลอดภัยและพร้อมใช้งานอยู่เสมอ	มีกิจกรรมควบคุมที่สำคัญเหมาะสม และมีการกำหนดระยะเวลาในการสรุปผลการดำเนินงาน และกำหนดขอบข่ายงานอย่างเป็นระบบ แต่ควรมีส่วนที่จะต้องปรับปรุง คือ การจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไปศึกษาอบรมยังมีการอบรมในกฎระเบียบใหม่ๆ เพื่อนำมาปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามความเปลี่ยนแปลงของงานในด้านต่างๆ

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กำหนดระบบสารสนเทศที่เป็นระบบมากขึ้นกว่าเดิม และการรายงานผลการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่งานต่างๆ เพื่อใช้ในการบริหารงานและการตัดสินใจเป็นระเบียบมากขึ้นกว่าเดิม ๔.๒ รวบรวมข้อมูลภายนอกของงานด้านต่างๆ ด้านระเบียบ กฎ และการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับงานเพื่อพัฒนาการงานด้านต่างๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๔.๓ ประชุมชี้แจงการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ดูแลเด็กที่มีต่อเด็กเล็ก ๔.๔ มีการตรวจสอบรายงาน มีการจัดทำเอกสารรายงานต่างๆ โดยจัดทำให้รูปแบบเอกสารและรายงานอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง ๔.๕ จัดทำสานสัมพันธ์ถึงผู้ปกครองอย่างสม่ำเสมอ ๔.๖ ออกเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่คนที่สอง ๔.๗ มีการประชาสัมพันธ์ให้เด็กเล็กปฏิบัติตามระเบียบ กฎ กติกา ๔.๗ ชี้แจงกฎกติกาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ผู้ปกครองฟังและทำความเข้าใจและปฏิบัติตามกฎกติกาที่ตั้งไว้ ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ มีการรายงานผลการดำเนินงานด้านต่างๆ เป็นลายลักษณ์อักษรและรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง ๕.๒ มีการติดตามปัญหาและแนวทางการแก้ไข ปัญหาข้อบกพร่องที่ตรวจพบจากงานด้านต่างๆ เพื่อดำเนินการแก้ไขในส่วนที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ	มีการเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่คนที่ ๒ อย่างสม่ำเสมอการประชาสัมพันธ์ให้เด็กเล็กและผู้ปกครองปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ กติกา ต่างๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <u>สรุปผลการประเมิน</u> สภาพแวดล้อมการควบคุม มีคำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรได้รับผิดชอบงานด้านต่างๆ แต่ยังขาดแคลนบุคลากรให้บางส่วนในการปฏิบัติงานจริง ในด้านการประเมินความเสี่ยงควรให้บุคลากรทุกคน ได้มีส่วนร่วมในการระบุน้ำความเสี่ยงและการจัดลำดับความสำคัญ รวมทั้งการจัดหรือลดความเสี่ยงและเพิ่มประสิทธิผลในการทำงานให้มากขึ้น ในด้านกิจกรรมควบคุมได้บางส่วน ด้านสารสนเทศและการสื่อสารควบคุมได้บางส่วน การติดตามผลมีความเหมาะสม

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ มีการจัดทำหลักสูตรศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและแผนการศึกษา เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการจัดการเรียนการสอน มีคำสั่งแต่งตั้งครู ผู้ดูแลเด็ก และบุคลากรในการจัดการเรียนการสอนและปฏิบัติงาน ประจำปีการศึกษา ๒๕๖๒ และกำหนดขอบข่ายของงาน และการแบ่งงานในหน้าที่ของครูผู้ดูแลเด็กและบุคลากรให้เหมาะสมและชัดเจน โดยมีการแบ่งมาตรฐานออกเป็น ๖ ด้าน คือ ด้านการบริหารจัดการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ด้านบุคคล ด้านอาคาร สถานที่ สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย ด้านวิชาการและ กิจกรรมตามหลักสูตร ด้านการมีส่วนร่วมและส่งเสริม สนับสนุน ด้านส่งเสริมเครือข่ายการพัฒนาเด็กปฐมวัย ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ผู้ช่วยธุรการขาดทักษะและประสบการณ์ ความรู้ความเข้าใจการปฏิบัติงานด้านธุรการ การเงิน และพัสดุ ๒.๒ บุคลากรบางรายยังไม่เข้าใจถึงผลร้ายที่เกิดจากสารเสพติด ๒.๓ ครู/บุคลากรไม่มีวุฒิการศึกษาปฐมวัยขาด ทักษะการจัดประสบการณ์ ๒.๔ ห้องน้ำห้องส้วมไม่เพียงพอต่อจำนวนเด็กเล็ก และยังไม่ได้มาตรฐาน ๒.๕ ที่สำหรับแปรงฟัน อ่างล้างหน้า อ่างล้างภาชนะ ต่างๆ ยังไม่ได้มาตรฐานสำหรับเด็กเล็ก ๒.๖ โรคติดต่อและโรคที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงตามฤดูกาลไม่สามารถควบคุมได้ ๒.๗ การมีส่วนร่วมของเครือข่าย	ผลการประเมิน จากสภาพแวดล้อมทางระบบการควบคุมภายในมีส่วนช่วยสร้างประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน แต่เนื่องจากศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเริ่มต้นจัดการเรียนการสอน ระบบการจัดการเรียนการสอนยังไม่เป็นไปตาม มาตรฐานเท่าที่ควร บุคลากรมีจำกัดและมีภาระงานที่รับผิดชอบมากขึ้น และครูผู้ดูแลเด็ก บุคลากรทางการศึกษาขาดความเข้าใจเกี่ยวกับหลักสูตรและบริบทของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ และบุคลากรขาดความเข้าใจในระเบียบการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ด้านอาคารสถานที่ยัง ไม่มีความปลอดภัยต่อเด็กเล็ก การดำเนินการเกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงมีความเหมาะสมกับศูนย์เด็กเล็ก ระดับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นส่วนใหญ่จะเป็นเรื่องเกี่ยวกับการสภาพทั่วไป การดำเนินงาน และการบริหารงานบุคคล

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ส่งผู้ช่วยธุรการเข้ารับการอบรมทักษะและประสบการณ์ความรู้ความเข้าใจการปฏิบัติงานด้านธุรการ การเงินและพัสดุ ๓.๒ ตรวจสอบปีสภาวะคัดกรองหาสารเสพติด ๓.๓ ส่งครู/บุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการดูแลเด็กเล็ก/การจัดประสบการณ์การเรียนรู้ ๓.๔ ขอรับการสนับสนุนเพื่อปรับปรุงห้องน้ำ ห้องส้วมให้เพียงพอกับเด็กเล็ก ๓.๕ ขอรับการสนับสนุนเพื่อปรับปรุงให้มีที่สำหรับแปรงฟัน อ่างล้างหน้า อ่างภาชนะที่ได้มาตรฐานสำหรับเด็กเล็ก ๓.๖ ส่งครู/บุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับโรคตามฤดูกาลที่ไม่สามารถควบคุมได้ ๓.๗ เครือข่ายศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอำเภอเมืองกาฬสินธุ์มีกิจกรรมร่วมกันปีละ ๑ ครั้ง คือ กีฬาเครือข่ายศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ประชาสัมพันธ์กิจกรรมและการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ประชาชนทราบและเข้าใจตามระเบียบการดำเนินงานและข้อบังคับของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๔.๒ จัดทำเอกสารเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ร่วรรู้โรงเรียนให้ชุมชนในเขตเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ทราบ ๔.๓ จัดเอกสารแผ่นพับเผยแพร่กิจกรรมโรงเรียนถึงบ้านให้กับผู้ปกครองได้รับทราบ ๔.๓ ประชุมครู/บุคลากรทางการศึกษาเพื่อแจ้งข่าวสารให้ทราบเป็นประจำทุกเดือน	มีกิจกรรมควบคุมที่สำคัญเหมาะสม แต่ควรมีส่วนที่จะต้องปรับปรุง คือ มีการกำหนดแต่ไม่ได้มีการจัดทำทะเบียนควบคุมการทำงานเฉพาะด้าน การระบุนความเสียงยังไม่ครอบคลุม การเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่คนที่ ๒ อย่างสม่ำเสมอการประชาสัมพันธ์ให้เด็กเล็กและผู้ปกครองปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ กติกา ต่างๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ ประเมินความพึงพอใจจากผู้ปกครองและชุมชน ต่อผลการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๕.๒ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อตรวจสอบความถูกต้องและดำเนินการตามระเบียบต่อไป ๕.๓ สรุปผลการดำเนินงานตามกิจกรรม/โครงการต่างๆ ทุกครั้งเสนอต่อผู้บริหารเพื่อหาแนวทางในการปรับปรุงและพัฒนาต่อไป ๕.๔ มีการรายงานผลการดำเนินงานด้านต่างๆ และแก้ไขปัญหาข้อบกพร่องที่ตรวจพบจากการทำงานอย่างสม่ำเสมอ	สรุปผลการประเมิน สภาพแวดล้อมการควบคุม มีคำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรได้รับผิดชอบงานด้านต่างๆ แต่บุคลากรบางราย ยังขาดทักษะประสบการณ์ ในด้านการประเมินความเสี่ยงควรมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงและการจัดลำดับความสำคัญรวมทั้งการจัดหรือลดความเสี่ยง และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้มากขึ้น ในด้านกิจกรรมควบคุม สารสนเทศและการสื่อสารและกิจกรรมการติดตามผล

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>กองวิชาการและแผนงาน</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การตรวจคัดกรองหาสารเสพติด ๑.๒ มีคำสั่งมอบหมายให้พนักงาน/พนักงานจ้างในการปฏิบัติงาน ๑.๓ การสร้างการรับรู้ในข้อมูลข่าวสาร ๑.๔ การประชาคมปัญหาความต้องการของประชาชน ๑.๕ การจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล ๑.๖ การใช้จ่ายงบประมาณประจำปี ๑.๗ การประเมินความพึงพอใจของประชาชนต่อการบริการของเทศบาล ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ บุคลากรอาจไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด ๒.๒ ประชาชนเข้าถึงข้อมูลข่าวสารของเทศบาลไม่ทั่วถึง ๒.๓ การประชาคมปัญหาความต้องการของประชาชนเพื่อนำมาวางแผนพัฒนาและการจัดทำงบประมาณยังไม่ครอบคลุมและทั่วถึง ๒.๔ งบประมาณมีอยู่จำกัดจึงไม่สามารถตอบสนองความต้องการที่มีอยู่อย่างมากได้อย่างทั่วถึง ๒.๕ ผู้นำชุมชนที่เป็นผู้ให้ข้อมูลกับสภาพปัญหาที่เกิดขึ้นกับชุมชนไม่แท้จริง ๒.๖ ข้อมูลรายละเอียดแผนงาน/โครงการไม่ชัดเจนอาจทำให้การประมาณการรายจ่าย/แผนงาน/โครงการในเทศบัญญัติไม่ตรงกับแผนพัฒนาเทศบาล ๒.๕ การโอนงบประมาณรายจ่ายบางรายการยังไม่ครอบคลุมวัตถุประสงค์การใช้จ่าย	<u>ผลการประเมิน</u> กองวิชาการและแผนงานได้นำกิจกรรมมาวิเคราะห์ผลการประเมินพบว่า กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร กิจกรรมการประชาคมปัญหาความต้องการของประชาชน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล กิจกรรมการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี กิจกรรมการสร้างการรับรู้ในข้อมูลข่าวสาร กิจกรรมการวิเคราะห์ปัญหาข้อเท็จจริงและข้อกฎหมายไม่ตรงกัน และกิจกรรมการแก้ไขปัญหาคือร้องเรียนร้องทุกข์ ยังต้องมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป เพื่อนำข้อเสนอแนะที่ได้มาพัฒนางานให้มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลต่อประชาชน

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๖ การใช้ดุลพินิจในการวิเคราะห์ปัญหาข้อเท็จจริง และข้อกฎหมายไม่ตรงกันเนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในแต่ละเรื่อง ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ตรวจสอบสภาวะคัดกรองหาสารเสพติดพนักงาน ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ๓.๒ กำชับไม่ให้บุคลากรยุ่งเกี่ยวกับสารเสพติดทุกประเภท ๓.๓ ประชุมหาแนวทางแก้ไขปัญหาทุกเดือน ๓.๔ จัดทำข้อมูลข่าวสารเผยแพร่ผ่านสื่อต่างๆ ๓.๕ จัดอบรมคณะกรรมการชุมชนและผู้นำชุมชน ๓.๖ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาแผน ๓.๗ พัฒนาผู้นำชุมชนให้มีความเข้มแข็งที่พึ่งตนเองได้ ๓.๘ กำชับให้แต่ละสำนัก/กอง ดำรงงบประมาณที่ ต้องการจะโอนงบประมาณให้พร้อมเพรียงกันในแต่ละเดือนเพื่อลดจำนวนครั้งในการโอนงบประมาณ ๓.๙ จัดอบรมส่วนการทำงานเกี่ยวกับการใช้กฎหมาย ในการปฏิบัติงาน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดทำหนังสือแจ้งบุคลากรถึงบทลงโทษของผู้เสพสารเสพติด ๔.๒ มีการให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและมาตรการ แก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ๔.๓ ทำหนังสือแจ้งเจ้าหน้าที่/เครือข่าย เชิญเข้าร่วม อบรมในการจัดทำสื่อพร้อมการนำเสนอข่าว ๔.๔ ทำหนังสือแจ้งคณะกรรมการชุมชนและผู้นำ ชุมชนร่วมประชุมเพื่อรับทราบปัญหา	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔.๕ ส่งหนังสือขอความร่วมมือกับกองสวัสดิการสังคมในการประสานกับผู้นำชุมชนแต่ละชุมชน ๔.๖ ทำหนังสือแจ้งสำนักการช่างตรวจสอบข้อมูลรายละเอียดให้ตรงตามพื้นที่ที่จะดำเนินการ ๔.๗ ทำหนังสือแจ้งสำนัก/กอง ในการกำกับการโอนงบประมาณเพื่อลดจำนวนครั้งในการโอนงบประมาณในแต่ละปี ๔.๘ ทำบันทึกเกี่ยวกับกฎหมายหรือการใช้ดุลพินิจด้านกฎหมายและแจ้งเรื่องให้ส่วนการงานที่เกี่ยวข้องทราบ ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงานทราบอย่างต่อเนื่อง ๕.๒ จัดทำแบบสอบถามการรับปัญหาของแต่ละชุมชน ๕.๓ เปรียบเทียบจำนวนครั้งในการโอนงบประมาณในแต่ละปี ๕.๔ รายงานผลการดำเนินให้ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงานทราบอย่างต่อเนื่อง ๕.๕ ประสานส่วนการงานโดยสอบถามถึงปัญหาการใช้ดุลพินิจด้านกฎหมาย	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองสวัสดิการสังคม ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ คำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ตรงกับตำแหน่งและหน้าที่ให้ตรงกับบุคคลในกองสวัสดิการสังคม ๑.๒ การวางแผนขั้นตอนการปฏิบัติงานฝ่าย/งาน ในให้ตรงกับตำแหน่งและสายงานที่รับผิดชอบ ในกองสวัสดิการสังคม และช่วยเหลืองานซึ่งกันและกันให้ประสบความสำเร็จที่ได้รับมอบหมาย ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจและทักษะในการปฏิบัติงาน ๒.๒ ชุมชนไม่ให้ความร่วมมือในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดในชุมชน และไม่กล้าแจ้งเบาะแสสำหรับผู้ค้า ผู้เสพ เพราะเป็นผู้มีอิทธิพลและชุมชนขาดความสามัคคี ๒.๓ ชุมชนขาดความรู้ความเข้าใจในพิษภัย ผลร้ายที่จะเกิดขึ้นจากยาเสพติด ๒.๔ ผลการตรวจปัสสาวะยังไม่แน่นอน บุคลากรไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร ๒.๕ ผู้ประกอบการหอพักยังไม่เข้าถึงการบริการและประสานงานท้องถิ่นและผู้ประกอบการยังยึดติดข้อกฎหมายเดิม ๒.๖ สมาชิกไม่ส่งเงินตามระยะเวลาที่กำหนด คณะทำงานไม่เข้าใจระบบการทำงาน ตัวแทนเก็บเงินบางรายไม่ไปเก็บเงินและนำส่งเงินล่าช้ากว่ากำหนด ๒.๗ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพและการขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพ มีการจ่ายเบี้ยยังชีพให้กับผู้สูงอายุที่เสียชีวิต เกิดความซ้ำซ้อนในการรับเบี้ยยังชีพ	- มีคำสั่งเทศบาลมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบที่เหมาะสมและชัดเจน - มีการอบรมเพื่อให้ความรู้ความเข้าใจขั้นตอนของการปฏิบัติ ให้มีทักษะพร้อมทั้งจะทำให้มีการรู้จักบทบาทหน้าที่ - จากการปฏิบัติงานบุคลากรขาดประสบการณ์และความพร้อมเนื่องจากสาเหตุปฏิบัติหน้าที่ใหม่และเป็นเรื่องใหม่ ๆ ที่ยังไม่เคยปฏิบัติทำให้เกิดความไม่มั่นใจในการปฏิบัติงาน

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมควบคุม ๓.๑ ควบคุมในเรื่องบทบาทหน้าที่ของท้องถิ่น ที่ได้รับการถ่ายโอนภารกิจในการจ่ายเงินอุดหนุน โครงการต่างๆ ให้ถูกต้องแม่นยำ ๓.๒ ชุมชนให้ความร่วมมือการป้องกันยาเสพติด โดยการเฝ้าระวังของคณะกรรมการชุมชน และแจ้งเบาะแสการค้ายาเสพติด ๓.๓ ชุมชนติดตั้งตู้แดงเพื่อรับข้อมูลด้านยาเสพติด ๓.๔ จัดทำโครงการรณรงค์ให้ความรู้แก่ประชาชน โดยเฉพาะกลุ่มเสี่ยง ๓.๕ มีการ Re-X-Ray เพื่อค้นหาผู้เสพ ผู้ติดยาเสพติดในชุมชน ทุก ๖ เดือน ๓.๖ นำผู้ที่ผ่านเวทีประชาคมในการลงพื้นที่ Re-X-Ray เข้าสู่กระบวนการบำบัด รักษา ตามกระบวนการบำบัดฟื้นฟูของกระทรวงสาธารณสุข สำหรับผู้เสพ พร้อมทั้งส่งฝึกอบรมอาชีพ ๓.๗ ตรวจหอพักให้เป็นไปตาม พ.ร.บ.หอพัก พ.ศ. ๒๕๕๘ ๓.๘ สุ่มตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดเป็นประจำ ๓.๙ ตัวแทนหรือเครือข่ายกองทุนสวัสดิการ แจ้งให้สมาชิกทราบถึงเงื่อนไข และรายละเอียดของสวัสดิการที่จะได้รับจากกองทุน ๓.๑๐ เจ้าหน้าที่ศึกษาถึงระเบียบหรือหนังสือสั่งการต่างๆ อย่างละเอียดและประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนมาขึ้นทะเบียนตามวันเวลาที่กำหนด	- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมทั้งภายในและภายนอกองค์กรให้เหมาะสมกับตำแหน่ง เพื่อนำมาปฏิบัติหน้าที่ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ตามนโยบาย - การปฏิบัติงานแต่ละครั้งมีการจดบันทึก เพื่อจะทำรายงานเสนอต่อผู้บังคับบัญชาเป็นประจำ

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ แจ้งเวียนหนังสือ/จัดประชุมชี้แจง/กำหนดวิธีการสำรวจข้อมูลโดยเอกสาร แผ่นดิสก์และอีเมล ๔.๒ การจัดทำรายงานประจำวัน/ประจำเดือน/ประจำปี เสนอต่อผู้บังคับบัญชา ๔.๓ การแจ้งเวียน ระเบียบ คำสั่ง กฎหมาย เพราะหนังสือ สิ่งการต่างๆ ให้ทุกสำนัก/กอง/ฝ่าย ทราบ ๔.๔ ประชุมให้ความรู้กับผู้ประกอบการหอพัก	- การแจ้งเวียนหนังสือ เพื่อทำความเข้าใจร่วมกันทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยมีความรอบคอบได้ชัดเจน - เป็นการประชาสัมพันธ์ แจ้งกับ สำนัก/กอง/ฝ่าย ให้ทราบถึงระเบียบคำสั่ง กฎหมายและหนังสือ สิ่งการเร่งด่วนต่าง ๆ มีการเปลี่ยนแปลงหรือสั่งให้ทำในกำหนดเวลาที่ต้องเร่งดำเนินการและวิธีปฏิบัติเป็นไปในแนวทางเดียวกัน
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ ประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน และพนักงานจ้างทั่วไปทุก ๆ ๖ เดือน ๕.๒ ประเมินผลกิจกรรม โครงการของฝ่ายต่าง ๆ ในกองสวัสดิการสังคม ๕.๓ สรุปการจัดทำรายงานผล สรุปผลของโครงการโดยชี้แจงผลการดำเนินงานตามโครงการพร้อมทั้งข้อเท็จจริงต่อผู้บริหาร ๕.๔ ติดตามผู้ที่ผ่านการบำบัดฟื้นฟู เดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อให้การช่วยเหลือด้านสุขภาพ/การส่งเสริมการประกอบอาชีพและการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมไม่ให้ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติดอีก ๕.๕ สรุปรายงานผู้ประกอบการหอพักให้นายทะเบียนและผู้ว่าราชการจังหวัดทราบทุกครั้งที่มีการต่อใบอนุญาต	- เป็นการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเพื่อเลื่อนขึ้นเงินเดือนประเมินผลพนักงานจ้างเพื่อต่ออายุสัญญาจ้าง - เป็นการประเมินผลตามโครงการต่าง ๆ ที่ดำเนินการแล้วเสร็จถึงความพึงพอใจที่ได้รับจากโครงการและข้อดีข้อเสีย เพื่อนำมาปรับปรุงแก้ไขในครั้งต่อไป - ทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานโครงการต่าง ๆ เสนอชี้แจงต่อผู้บังคับบัญชา กับข้อดีข้อเสีย และความพึงพอใจของประชาชนโดยสรุปทุกครั้ง

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	ผลการประเมินรวม โครงสร้างการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ได้กำหนดได้ ๕ องค์ประกอบในการประเมินความเสี่ยงได้แยกประเมินเป็น ๔ ฝ่าย คือ ๑. ฝ่ายพัฒนาชุมชน มีความเสี่ยงที่จะต้องบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน คือ กองทุนสวัสดิการชุมชน เรื่องการรับ-ส่งเงิน ของ กองทุน ๒. ฝ่ายสังคมสงเคราะห์ มีความเสี่ยงที่จะต้องบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน คือ การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ตามโครงการนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ๓. ฝ่ายบริหารทั่วไป มีความเสี่ยงที่จะต้องบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน คือ การดำเนินงานเกี่ยวกับงานธุรการในกองสวัสดิการสังคม ในการจัดซื้อจัดจ้าง ค่าวัสดุและโครงการต่าง ๆ การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายให้ถูกต้องตามระเบียบ ๔. ฝ่ายส่งเสริมสวัสดิการสังคม มีความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน คือ การตรวจสอบเรื่องสารเสพติดของเจ้าหน้าที่ในสำนักงาน โครงการฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติด โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชนและการถ่ายโอนภารกิจหอพัก ผลการประเมิน พบว่า ทั้ง ๔ ฝ่าย ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุม โดยมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีความเพียงพอ พบความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้และยังสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จลุล่วง ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามวัตถุประสงค์และมีประสิทธิภาพ

สรุปผลการประเมิน

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

.....

(นายจรรุวัฒน์ บุญเพิ่ม)

นายกเทศมนตรีเมืองกาฬสินธุ์

๔ ตุลาคม ๒๕๖๒

สำนักปลัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การดูแลอาคารสำนักงานให้มีความคงทนถาวร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้อาคารสำนักงานมีความคงทนถาวรและมีความปลอดภัยกับพนักงานและผู้มาติดต่อราชการ	- อาคารสำนักงานก่อสร้างมานาน	- หมั่นตรวจตราดูแลอาคารสำนักงานเป็นประจำ	- รายงานผลการสำรวจอาคารสำนักงานเป็นประจำทุกสัปดาห์	- อาคารสำนักงานบางจุดชำรุดยังไม่ได้รับการซ่อมแซม	- ซ่อมแซมอาคารสำนักงานให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอยู่เสมอ	สำนักปลัดเทศบาล นายพงษ์ธร โพธิ์แท่น นางสาวจันทร์ตรี กอส์ตย์
<u>กิจกรรม</u> การควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนกลางของสำนักปลัดเทศบาล <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้รถยนต์ส่วนกลางของสำนักปลัดเทศบาล อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานอยู่เสมอ	- รถยนต์ส่วนกลางมีอายุการใช้งานมานาน	- มีสมุดควบคุมการใช้รถยนต์ทุกคัน - มีการออกคำสั่งมอบหมายงานให้รับผิดชอบในการดูแลรถยนต์	- ตรวจสอบสมุดควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนกลางทุกคัน	- รถยนต์ส่วนกลางมีการใช้งานอยู่เป็นประจำทำให้รถยนต์บางส่วนมีสภาพชำรุด	- ดูแลและรักษารถยนต์ส่วนกลางทุกคันให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอยู่เสมอ	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ฝ่ายทะเบียนราษฎรฯ ฝ่ายรักษาความสงบ ฝ่ายป้องกันฯ

สำนักปลัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การตรวจคัดกรองหาสารเสพติดของบุคลากร วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ - เพื่อตอบสนองนโยบายของรัฐบาลและวาระของจังหวัดกาฬสินธุ์	- บุคลากรบางรายไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร - การตรวจคัดกรองปัสสาวะหาสารเสพติดยังไม่แน่นอน	- ตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติด - กำชับไม่ให้บุคลากรยุ่งเกี่ยวกับสารเสพติดทุกประเภท	- รายงานผลการตรวจปัสสาวะให้หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาลทราบ	- บุคลากรบางรายทราบล่วงหน้าว่าจะมีการตรวจปัสสาวะหาสารเสพติด	- มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด - ตรวจปัสสาวะคัดกรองสารเสพติดก่อนเข้าเป็นพนักงานเทศบาลและการต่อสัญญาจ้างทุกครั้งจะมีการตรวจสารเสพติด	สำนักปลัดเทศบาล นายพงษ์ธร โพธิ์แท่น นายนิกร แต้มแก้ว นายลิขิต ไชยภู จ.อ.ภราดร เนตรวงษ์ นายกฤษณะ จินชื้อ นางสาวจันทร์ตรี กอส์ตย์

สำนักปลัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การควบคุมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลโดยการควบคุมแผนอัตรากำลัง ๓ ปี วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นการกำหนดกรอบอัตรากำลังพนักงานเทศบาลและพนักงานจ้าง และประโยชน์ตอบแทนอื่นให้เป็นตามกฎหมาย พ.ร.บ.๒๕๔๒ มาตรา ๓๕ ที่กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นแต่ละแห่งไม่ให้สูงกว่าร้อยละ ๔๐ ของเงินงบประมาณประจำปี	- การขออัตรากำลังของแต่ละสำนัก/กอง ยังไม่เหมาะสมกับปริมาณงานจริง	- กำหนดโครงสร้างกรอบอัตรากำลังของพนักงานและลูกจ้างสำหรับควบคุมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของเทศบาล	- ควบคุมการขอ กำหนดตำแหน่งของแต่ละสำนัก/กอง ไม่ให้เกินจำนวน - ลดการกำหนดตำแหน่งขึ้นมาใหม่และยุบเลิกตำแหน่งพนักงานเทศบาลทันทีในกรณีที่มีตำแหน่งว่าง	- สำนัก/กอง ต่างๆ มีความต้องการที่จะกำหนดตำแหน่งใหม่ขึ้นมาให้มากที่สุด โดยไม่คำนึงถึงปริมาณงาน คือ การกำหนดตำแหน่งคนจนล้นงานโดยขาดหลักการจัดคนให้เหมาะสมกับงาน	- ผู้บริหารมีการเรียกประชุมทุกครั้งที่จะมีการกำหนดตำแหน่งใหม่เพื่อกลับกรอการกำหนดตำแหน่งต่างๆ ว่ามีความเหมาะสมมากน้อยเพียงใดโดยเฉพาะเรื่องของค่าใช้จ่ายจะต้องไม่เกินร้อยละ ๔๐ ของเงินงบประมาณ	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายการเจ้าหน้าที่

สำนักปลัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การเก็บค่าธรรมเนียมค่าเช่า หอประชุมและค่าบริการอื่น ให้เป็นไป ตามระเบียบการเก็บค่าเช่าหอประชุม <u>วิสาหกิจ</u> - เพื่อให้การเก็บค่าธรรมเนียม เป็นไป ด้วยความถูกต้องตามระเบียบของทาง ราชการ	- การรับชำระ ค่าธรรมเนียมเช่า หอประชุมหลังเวลา ปิดรับเงิน	- ออกใบเสร็จรับ เงินและคำร้องขอ ใช้หอประชุมให้ กับผู้มาชำระเงิน ค่าเช่าหอประชุม ทุกครั้ง	- ตรวจสอบการ ออกใบเสร็จรับเงิน ทุกครั้ง	- ผู้ขอใช้ห้องประชุมมาชำระ ค่าธรรมเนียมและค่าบริการ หลังเวลาที่สำนักงานคลัง กำหนดรับเงินแล้ว	- นำส่งเงินต่อเจ้าหน้าที่ การเงินสำนักงานคลัง เพื่อเก็บรักษาในตู้निภัย เพื่อนำฝากธนาคารในวัน ถัดไป	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายการเจ้าหน้าที่
<u>กิจกรรม</u> การออกใบเสร็จรับเงิน ค่าธรรมเนียมการสมัครสอบ <u>วิสาหกิจ</u> - เพื่อให้การเก็บค่าธรรมเนียมต่างๆ เป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบ ของทางราชการ	- การรับชำระ ค่าธรรมเนียมสมัคร สอบหลังเวลาปิด รับเงิน	- ออกใบเสร็จรับ เงินให้กับผู้มา ชำระค่าธรรมเนียม สมัครสอบ ทุกครั้ง	- ตรวจสอบการ ออกใบเสร็จรับเงิน ทุกครั้ง	- ผู้สมัครสอบมาชำระ ค่าธรรมเนียมการสมัครสอบ หลังเวลาที่สำนักงานคลัง กำหนดรับเงินแล้ว	- นำส่งเงินต่อเจ้าหน้าที่ การเงินสำนักงานคลัง เพื่อเก็บรักษาในตู้निภัย เพื่อนำฝากธนาคารในวัน ถัดไป	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายการเจ้าหน้าที่

สำนักปลัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การเรียกเงินเก็บ ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่ารับรอง เอกสารทะเบียนราษฎร วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเก็บค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และรับรองเอกสารทะเบียนราษฎร เป็นไปด้วยความถูกต้องเป็นธรรมและ โปร่งใสสุจริต มีความเข้าใจอันดีของ ประชาชนและผู้ปฏิบัติงาน	- ผู้ปฏิบัติงานขาด ความรู้ความเข้าใจ ในการเรียกเก็บเงิน ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและอื่นๆ	- หัวหน้าฝ่าย ทะเบียนฯ ตรวจสอบใบเสร็จรับ เงินเอกสารบันทึก เปรียบเทียบปรับ และเอกสารที่ เกี่ยวข้องเพื่อ ตรวจสอบความ ถูกต้อง - กำหนดช่วงเวลา ในการทำงานบัน ทึกข้อมูลในระบบ e-LAAS ระหว่าง เวลา ๑๔.๐๐ – ๑๔.๒๐ น. ก่อน นำส่งเงินพร้อม ใบเสร็จรับเงินให้ กับสำนักการคลัง	- ทำการตรวจสอบ การดำเนินการ สัปดาห์ละ ๑ ครั้ง	- การเปลี่ยนตัวพนักงานใหม่ หรือสับเปลี่ยนตำแหน่งอาจ ทำให้พนักงานใหม่ขาดความ เข้าใจที่ถูกต้องในการเรียก เก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และอื่นๆ	- หัวหน้าฝ่ายทะเบียนฯ ทำการเรียกประชุมชี้แจง สายงานและทำความเข้าใจการเรียกเก็บเงิน ต่างๆ เดือนละ ๒ ครั้ง	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายทะเบียน ราษฎรและบัตรฯ

สำนักปลัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การเรียกเก็บเงิน ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่ารับรอง เอกสาร บัตรประจำตัวประชาชน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การเก็บค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และรับรองเอกสาร บัตรประจำตัว ประชาชนเป็นไปด้วยความถูกต้องเป็น ธรรมและโปร่งใสสุจริต มีความเข้าใจอัน ดีของประชาชนและผู้ปฏิบัติงาน	- ผู้ปฏิบัติงานขาด ความรู้ความเข้าใจ ในการเรียกเก็บเงิน ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่า รับรองเอกสาร บัตรประจำตัว ประชาชน	- มีคำสั่งแบ่งงาน และมอบหมาย หน้าที่รับผิดชอบ การปฏิบัติงาน ให้แก่พนักงาน อย่างชัดเจน - หัวหน้าฝ่าย ทะเบียนฯ ตรวจสอบใบเสร็จรับ เงิน เอกสาร บันทึกเปรียบเทียบ และเอกสารที่ เกี่ยวข้องเพื่อ ตรวจสอบความ ถูกต้อง	- ทำการตรวจสอบ การดำเนินการ สัปดาห์ละ ๑ ครั้ง	- การเปลี่ยนตัวพนักงานใหม่ หรือสับเปลี่ยนตำแหน่งอาจ ทำให้พนักงานใหม่ขาดความ เข้าใจที่ถูกต้องในการเรียก เก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และค่ารับรองเอกสาร บัตร ประจำตัวประชาชน	- หัวหน้าฝ่ายทะเบียนฯ ทำการเรียกประชุมชี้แจง สายงานและทำความเข้าใจการเรียกเก็บเงิน ต่างๆ เดือนละ ๒ ครั้ง	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายทะเบียน ราษฎรและบัตรฯ

สำนักปลัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การจัดระเบียบตลาด หาบเร่ แผงลอย ทางเท้า ดูแลรักษาความเป็น ระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง <u>วิสาหกิจ</u> - เพื่อให้การจัดระเบียบตลาด หาบเร่ แผงลอย ทางเท้า ดูแลรักษาความเป็น ระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมืองให้ เป็นไปตาม พ.ร.บ.รักษาความสะอาด และความเป็นระเบียบเรียบร้อยของ บ้านเมือง พ.ศ.๒๕๓๕	- การปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ เทศกิจเสี่ยงต่อ ความผิดฐานละเว้น การปฏิบัติหน้าที่	- จัดอบรมให้ความ รู้กฎหมายเบื้องต้น เช่น พ.ร.บ.รักษา ความสะอาดและ ความเป็นระเบียบ เรียบร้อยของบ้าน เมือง พ.ศ.๒๕๓๕ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัด ระเบียบทางเท้า - จัดทำประกาศ ประชาสัมพันธ์ของ ความร่วมมือในการ จัดระเบียบการตั้ง วางสิ่งของบนทาง เท้าและผิวจราจร	- ทำการตรวจ/ กำกับดูแลการ ปฏิบัติหน้าที่โดยมี หัวหน้าชุด ผู้ปฏิบัติงานเป็นผู้ ตรวจสอบ/กำกับ ดูแล	- การปฏิบัติหน้าที่ของ เจ้าหน้าที่เทศกิจในการ ควบคุมและจัดระเบียบตลาด หาบเร่ แผงลอย ดูแลรักษา ความเป็นระเบียบเรียบร้อย อาจไม่ครอบคลุมพื้นที่ รับผิดชอบหรือมีผู้ฝ่าฝืน ตั้ง วาง หาบเร่ แผงลอย บนทาง เท้า หรือที่สาธารณะ เจ้าหน้าที่เทศกิจเสี่ยงต่อ ความผิดฐานละเว้นการปฏิบัติ หน้าที่ตาม พ.ร.บ.รักษาความ สะอาดและความเป็นระเบียบ เรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕	- หัวหน้าฝ่ายรักษาความ สงบมีการชี้แจงการ ปฏิบัติงาน/มอบหมาย งานหน้าแถวเช้า-บ่าย ทุกวันในเวลาราชการ และประชุมสรุปปัญหา หน้าที่เพื่อกำหนดแนว ทางแก้ไขเดือนละ ๒ ครั้ง	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายรักษาความสงบ

สำนักปลัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV มาใช้งาน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเฝ้าระวังดูแลความปลอดภัยใน ชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน	- กล้องโทรทัศน์ วงจรปิด เปิดการใช้ งานอยู่ตลอดเวลา	- จัดเจ้าหน้าที่ ดูแลระบบและ ตรวจสอบการ ทำงานของระบบ กล้องโทรทัศน์ วงจรปิด CCTV ให้ ผู้บังคับบัญชา ทราบอย่าง สม่ำเสมอ	- รายงานผลการ ทำงานระบบ กล้องโทรทัศน์ วงจรปิด CCTV ให้ ผู้บังคับบัญชา ทราบอย่าง สม่ำเสมอ	- ระบบกล้องโทรทัศน์วงจร ปิด CCTV ที่ใช้งานในปัจจุบัน มีการเปิดใช้งานระบบตลอด ๒๔ ชั่วโมง ซึ่งทำให้อุปกรณ์ เกิดความชำรุดเสียหายได้	- ตั้งงบประมาณรายจ่าย เพื่อดำเนินการซ่อมแซม ระบบกล้องโทรทัศน์ วงจรปิด CCTV เพื่อให้ สามารถใช้งานได้ ตามปกติ	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายรักษาความสงบ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อเตรียมความพร้อมและเฝ้าระวัง การเกิดเหตุสาธารณภัย ที่อาจเกิดขึ้นได้ ตลอด ๒๔ ชั่วโมง ในเขตพื้นที่ที่ รับผิดชอบและเขตพื้นที่ข้างเคียงที่ได้ ร้องขอรับการสนับสนุน	- สาธารณภัย เกิดขึ้นได้โดย ฉับพลันและยังไม่ สามารถคาดเดา เวลาการเกิดได้ อย่างแน่นอน	- กำหนดแผนการ ฝึกซ้อมแผนการ ป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัยให้สามารถสนธิ กำลังกับหน่วย งานที่เกี่ยวข้อง - ธรรมนูญ ประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ข้อมูล และข่าวสาร เกี่ยวข้องกับสา ธารณภัยอย่าง ต่อเนื่อง - มีการฝึกอบรม เจ้าหน้าที่ป้อง กันฯ	- มีการซ้อมแผน อย่างสม่ำเสมอ - ประชาสัมพันธ์ อย่างทั่วถึงเพื่อสร้าง จิตสำนึกในการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยพร้อมทั้ง อบรมให้ความรู้ - จัดฝึกอบรม เจ้าหน้าที่ป้องกันฯ ให้มีความรู้ ความ เชี่ยวชาญ เช่น การ ป้องกันและระงับ อัคคีภัยจากสารเคมี หรือวัตถุอันตราย รั่วไหล	- สาธารณภัยสามารถเกิดขึ้น ได้จากความประมาทและ ความรู้เท่าไม่ถึงการณ์ - เจ้าหน้าที่ป้องกันฯ ยังขาด ความรู้ความเชี่ยวชาญในการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัยบางประเภท เช่น การ ระงับอัคคีภัยจากสารเคมี หรือวัตถุอันตรายรั่วไหล	- ปรับปรุงตามแผน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย ปีละ ๑ ครั้ง - ประเมินจากสถิติการ เกิดเหตุสาธารณภัย เทียบกับปีที่ผ่านมา - ทดสอบความรู้ ความสามารถของ เจ้าหน้าที่ป้องกันฯ ทุก ๓ เดือน - จัดฝึกอบรมการ ป้องกันและระงับอัคคีภัย ให้แก่ประชาชนทั้ง ๓๖ ชุมชน	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การป้องกันการติดยาเสพติด ของพนักงาน/พนักงานจ้าง สำนักงาน คลัง <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อป้องกันไม่ให้พนักงานเทศบาล/ พนักงานจ้างของสำนักงานคลังยุ่ง เกี่ยวกับยาเสพติด ไม่ว่าจะเสพหรือค้า และร่วมกันด้านยาเสพติด	- บุคลากรบางราย อาจเข้าไปยุ่ง เกี่ยวกับยาเสพติด	- ตรวจปัสสาวะ ทุกเดือนและคาด โทษพนักงาน/ พนักงานจ้าง ที่ตรวจพบสาร เสพติด	- ผลการตรวจ ปัสสาวะของ พนักงาน/พนักงาน จ้าง ของสำนักงาน คลังในการสุ่มตรวจ แต่ละครั้ง	- พนักงาน/พนักงานจ้างบาง รายยังไม่เข้าใจในผลร้ายที่จะ เกิดขึ้นและเมื่อเสพแล้วอาจ ต่อยอดเป็นผู้ค้ารายย่อยได้	- จัดให้มีกิจกรรมร่วมกัน ทุกสัปดาห์เพื่อให้เข้าใจ ในผลร้ายที่จะเกิดขึ้น จากยาเสพติด	สำนักงานคลัง ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การเบิก-จ่าย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินถูกต้องตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการ รับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ องค์ปกครองส่วนท้องถิ่นฯ	- ผู้ทรงเช็คมารับ เช็คแล้วไม่นำเช็ค ไปขึ้นเงินจน หมดอายุ	- เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องติดต่อผู้ ทรงเช็คให้มารับ เช็คโดยเร็ว	- ตรวจสอบการ ส่งจ่ายเช็คอย่าง สม่าเสมอ	- ผู้ทรงเช็คไม่มารับเช็คทันทีที่ แจ้ง	- กำชับให้ผู้ทรงเช็คมา รับเช็คแล้วนำไปขึ้นเงิน โดยเร็วก่อนที่เช็คจะ หมดอายุ	สำนักการคลัง ฝ่ายการเงินและ บัญชี

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามระเบียบฯ และบรรลุ วัตถุประสงค์ตามหลักภารกิจหลักอย่าง มีประสิทธิภาพ	- ขาดแคลน บุคลากรในการ ดำเนินการจัดซื้อจัด จ้าง ระบบe-GP	- ดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างให้ เป็นไปตาม แผนการจัดหา พัสดุประจำปี งบประมาณให้ ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบฯ - บันทึกข้อมูลลง ในระบบ e-GP และ e-LAAS ทุก รายการ	- ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานทุกไตร มาส	- ทุกสำนัก/กองปฏิบัติงาน โดยความเร่งรีบและส่งเรื่องให้ สำนักการคลังดำเนินการ อย่างเร่งด่วนหรือมีการจัดซื้อ จัดจ้างครั้งละมากๆ ทำให้ ระบบ e-GP เกิดความล่าช้า บ้างครั้งและบุคลากรของฝ่าย พัสดุมีจำนวนน้อยทำให้งาน เกิดความล่าช้า	- กำหนดมาตรการใน การสำรวจความต้องการ ของทุกสำนัก/กอง และ กำหนดระยะเวลาในการ จัดหาพัสดุให้เป็นไปตาม แผนฯ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมและศึกษา ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับการใช้งาน ด้านพัสดุ และฝึก ปฏิบัติการบันทึกข้อมูล ในระบบ e-GP อย่าง สม่ำเสมอ	สำนักการคลัง ฝ่ายพัสดุและ ทรัพย์สิน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การเร่งรัดจัดเก็บภาษี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การพัฒนาการจัดเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพ ให้เป็นไปตามแผนที่ กำหนดสามารถจัดเก็บภาษีได้ถูกต้อง ครบถ้วน ตามบัญชีรายละเอียด ผู้มาชำระภาษี (ก.ค.๑)	- การเร่งรัดจัดเก็บ ภาษี	- กำหนดนโยบาย หรือแผนการ เร่งรัดจัดเก็บภาษี ให้ชัดเจน - ให้บุคลากรเข้า รับการอบรมเพื่อ เพิ่มความรู้ในการ ปฏิบัติงาน	- ตรวจสอบรายชื่อ ผู้มาชำระภาษีเป็น ประจำทุกเดือน - รายงานผู้บังคับ บัญชาให้ทราบทุก เดือน	- ผู้อยู่ในข่ายต้องชำระภาษีมา ชำระภาษีช้ากว่ากำหนดต้อง แจ้งเตือน	- ทำหนังสือแจ้งและทวง ตามตามระเบียบทุก ขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสีย ภาษี - ออกบริการเชิงรุก จัดเก็บภาษีและ ประชาชนผู้มีหน้าที่เสีย ภาษีมาชำระภาษีภายใน กำหนด	สำนักการคลัง ฝ่ายพัฒนารายได้

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดทำสัญญา วิสาหกิจ - เพื่อให้การจัดทำสัญญาเป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการ จัดหาประโยชน์ในทรัพย์สินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	- การต่อสัญญาไม่ เป็นไปตามกำหนด	- สำรวจและ จัดทำรายชื่อผู้มา ทำสัญญากับ เทศบาลเป็น ประจำทุกวันที่ ๕ ของทุกเดือน	- ตรวจสอบ ระยะเวลาการ สิ้นสุดของสัญญา แต่ละประเภท ก่อน ๖๐ วัน - ตรวจสอบผู้ค้ำ ค่าเช่าสัญญาแต่ละ ประเภท - รายงานผลการ ดำเนินงานทุก ๓ เดือน ให้ผู้บังคับ บัญชาทราบ	- ประชาชนมาทำสัญญาล่าช้า และค้างค่าเช่าหรือชำระล่าช้า ไม่เป็นไปตามสัญญา	- ทำความเข้าใจกับผู้มา ทำสัญญากับเทศบาล - แจ้งเตือนให้มาชำระค่า เช่าภายในกำหนด - ออกบริการเชิงรุกรับ ชำระรับคำร้องต่อสัญญา และทำสัญญาเสร็จ ออก บริการประชาชน	สำนักการคลัง ฝ่ายผลประโยชน์ และกิจการพาณิชย์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การจัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินในระบบคอมพิวเตอร์ ตามโปรแกรม LTAX GIS VERION ๒.๐ และ LTAX ๓๐๐๐ VERION ๓.๑ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเป็นฐานข้อมูลในการจัดเก็บภาษี ของ อปท. ที่จัดเก็บภาษีเองได้ ครอบคลุมครบถ้วน ถูกต้องและเป็น ธรรมกับประชาชนทุกคนที่อยู่ในข่าย จะต้องชำระภาษี เป็นการเพิ่มรายได้ให้ อปท. มีความมั่นคงทางการเงิน การคลัง สามารถบริหารจัดการในการ ให้บริการชุมชนและประชาชนได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	- ข้อมูลที่มีอยู่ คลาดเคลื่อนกับ ความเป็นจริง ข้อมูลไม่เป็น ปัจจุบัน อาจส่งผล ทำให้การจัดเก็บ รายได้ไม่เพิ่มขึ้น เท่าที่ควร	- จัดทำรายงาน การปฏิบัติงาน เป็นประจำตาม กรอบเวลาที่ กำหนด - รายงานจังหวัด และกรมส่งเสริม การปกครองส่วน ท้องถิ่น เป็น ประจำทุก ๓ เดือน	- ได้รับการประเมิน ผลการปฏิบัติงาน ตามระเบียบหรือ ข้อบังคับของทาง ราชการหรือ หน่วยงาน เมื่อ เสร็จสิ้นภารกิจ	- ข้อมูลทรัพย์สินทางแผนที่ ภาษีฯ มีการเปลี่ยนแปลง กรรมสิทธิ์อยู่ตลอด จึงต้อง ปรับปรุงข้อมูลอยู่เป็นประจำ เสมอ	- ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง - ให้เจ้าหน้าที่ออก สำรวจและประสานงาน กับสำนักงานที่ดินจังหวัด ให้เป็นประจำและมีการ ปรับปรุงแก้ไขใน ผท.๔ และ ผท.๕ ลงในระบบ คอมพิวเตอร์ให้เป็น ปัจจุบันและติดตาม รายงานผลการ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม กฎ ระเบียบ ของทาง ราชการ	สำนักงานคลัง ฝ่ายแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การตรวจคัดกรองหาสารเสพติดของบุคลากร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อป้องกันการไม่ให้พนักงานเทศบาล/พนักงานจ้างของสำนักงานข้างล่างเกี่ยวข้องกับยาเสพติดไม่ว่าจะเสพหรือค้าและร่วมกันต้านภัยยาเสพติด	- พนักงาน/พนักงานจ้าง บางรายอาจไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด	- ตรวจปัสสาวะทุกเดือนและคาดโทษพนักงาน/พนักงานจ้างที่ตรวจพบสารเสพติด	- รายงานผลการตรวจปัสสาวะของพนักงาน/พนักงานจ้าง ของสำนักงานข้างในกลุ่มเสี่ยงในแต่ละครั้ง	- พนักงาน/พนักงานจ้างบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือและยังไม่เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นและเมื่อเสพแล้วต่อยอดเป็นผู้ค้ารายย่อยได้	- จัดให้มีกิจกรรมร่วมกันทุกสัปดาห์และให้ความเข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นจากยาเสพติด	สำนักงานข้างฝ่ายบริหารงานทั่วไป
<u>กิจกรรม</u> การจัดเก็บเอกสาร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การเก็บเอกสารเป็นระเบียบเรียบร้อย ถูกต้อง ตามหลักงานสารบรรณและสะดวกรวดเร็วในการค้นหา	- การเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบ	- ออกคำสั่งกำหนดหน้าที่และมอบหมายงาน ความรับผิดชอบชัดเจน	- เจ้าหน้าที่ไม่มีความรับผิดชอบในการเก็บเอกสารของตนเอง	- เจ้าหน้าที่บางรายเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบ เรียบร้อย ทำให้เอกสารสูญหาย - พื้นที่สำหรับเก็บเอกสารมีไม่เพียงพอ	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการเก็บเอกสาร	สำนักงานข้างฝ่ายบริหารงานทั่วไป

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การควบคุมงานก่อสร้างและ การติดตามงานก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การควบคุมงานก่อสร้าง เป็นไปตามรูปแบบรายการ สัญญาจ้าง และตามมาตรฐานหลักวิชาช่างมุงรักษา ผลประโยชน์ของทางราชการอย่างสูงสุด	- แบบรูปปรายงาน และราคาค่า ก่อสร้างมีความ คลาดเคลื่อนหรือ ประชาชนต้องการ ปรับเปลี่ยนแก้ไข	- จัดให้มีเจ้าหน้าที่ ที่ควบคุมงานตาม คำสั่งแต่ละ โครงการ/กิจกรรม	- ตรวจสอบ รายงานผลการ ปฏิบัติงาน/แบบ รายงานควบคุม งานก่อสร้าง - สุ่มตรวจปริมาณ งานก่อสร้างและ ความหนาของถนน คอนกรีต	- บุคลากรบางรายขาดทักษะ ในการแก้ไขปัญหาและขาด การประสานงานกับหัวหน้า งานในบางครั้งทำให้การ ควบคุมงานเกิดการผิดพลาด - บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่ เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่ม มากขึ้น	- ประชุม/ให้คำแนะนำ แก่เจ้าหน้าที่ผู้ที่ขาด ประสบการณ์ในการ แก้ปัญหาและเพิ่มเติม ความรู้ โดยการส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม - ขออัตรากำลังบุคลากร มาเพิ่ม	สำนักการช่าง ฝ่ายควบคุมการ ก่อสร้างอาคารและ ผังเมือง
<u>กิจกรรม</u> การออกแบบ เขียนแบบ/ ประมาณราคาโครงการตามเทศบัญญัติ ประจำปีงบประมาณ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ ออกแบบ เขียนแบบ และประมาณราคา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ	- บุคลากรบางราย ขาดทักษะในการ แก้ไขปัญหาและ ขาดการ ประสานงานกับ หัวหน้างานใน บางครั้งทำให้การ ควบคุมงานเกิดการ ผิดพลาด	- ออกแบบและ ประมาณราคาโดย ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายและ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องตาม แผนงาน/โครงการ ตามเทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี	- ตรวจสอบการ ออกแบบและ ประมาณราคาให้ ถูกต้องและคุ้มค่า ต้องงบประมาณที่มี อยู่อย่างจำกัด	- บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่ เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่ม มากขึ้น - ราคาวัสดุก่อสร้างปรับตัว สูงขึ้นอย่างต่อเนื่องตาม ภาวะเศรษฐกิจทำให้ ประมาณราคาเพื่อเข้า แผนงานไม่ตรงตามเป้าหมาย	- ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม เรื่อง วิธีการ ประมาณราคาเพื่อให้ได้ ความรู้นำมาปฏิบัติงาน ให้เหมาะสมกับ สภาวะการณ์ในปัจจุบัน - ขออัตรากำลังบุคลากร มาเพิ่ม	สำนักการช่าง ฝ่ายควบคุมการ ก่อสร้างอาคารและ ผังเมือง

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การขออนุญาตก่อสร้างและ การดัดแปลงอาคารต่างๆ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านควบคุม อาคารและผังเมืองถูกต้องเป็นไปตาม กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- ผู้ขออนุญาต ก่อสร้างจัดเตรียม เอกสารไม่ครบถ้วน ตามที่กฎหมาย กำหนด - ผู้ขออนุญาต ก่อสร้างไม่ตรงตาม แบบแปลนที่ได้รับ อนุญาต	- มีคำสั่งแต่งตั้ง นายช่างเขตตาม พ.ร.บ.ควบคุม อาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ เพื่อตรวจ ตราควบคุมให้ผู้ ขอฯ ปฏิบัติตาม กฎหมาย - จัดทำแผ่นพับ แสดงหลักฐานใบ ขอแจ้งแก่ผู้ยื่น	- ตรวจเอกสารการ ขออนุญาตและ ตรวจแบบแปลน การก่อสร้าง - แจ้งให้ผู้ขอ อนุญาตก่อสร้าง แก้ไขแบบแปลน การก่อสร้างให้ ถูกต้อง - แจ้งให้ผู้ได้รับ ใบอนุญาตก่อสร้าง จ่ายค่าธรรมเนียม ใบอนุญาตก่อสร้าง	- ผู้ยื่นขอฯ ยังเตรียมเอกสาร ไม่ครบถ้วน เนื่องจากไม่ทราบ ระเบียบ กฎเกณฑ์ ตาม กฎหมายควบคุมอาคาร - ผู้ขอยังกระทำความผิดในการ ก่อสร้าง ดัดแปลง เพราะ ก่อสร้างไม่ตรงตามแบบแปลน ที่ได้รับอนุญาต	- ประชาสัมพันธ์ในสื่อ ต่างๆ เช่น หอกระจาย ข่าวลงเว็บไซต์เทศบาลฯ และสื่ออื่นๆ เช่น ไลน์ , เฟสบุ๊ก , ทวิตเตอร์ของ เทศบาลฯ - กำชับควบคุมให้นาย ช่างตรวจ นายช่างเขต ตรวจสอบควบคุมและ แนะนำให้ผู้ขอฯ ดำเนินการก่อสร้างและ ดัดแปลงให้ถูกต้องตาม กฎหมายควบคุมอาคาร และกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้อง	สำนักการช่าง ฝ่ายควบคุมการ ก่อสร้างอาคารและ ผังเมือง

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การสำรวจซ่อมแซมระบบ ไฟฟ้าและไฟฟ้าแสงสว่าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีประสิทธิภาพ และตอบสนองความ ต้องการของประชาชนได้อย่างรวดเร็ว	- บุคลากรบางราย ขาดความรู้ทักษะ ประสบการณ์ด้าน ไฟฟ้า - บุคลากรมีจำนวน จำกัดไม่เพียงพอกับ ปริมาณงานที่เพิ่ม มากขึ้น	- ออกคำสั่ง มอบหมายงาน กำหนดการงานให้ ผู้รับผิดชอบอย่าง ชัดเจน - การกำหนด แนวทางและ ควบคุมการ ปฏิบัติงานตาม หลักเกณฑ์ทั้ง ในทางทฤษฎีและ ทางปฏิบัติ	- ตรวจสอบ รายงานผลการ ปฏิบัติงานเป็น ประจำทุกสัปดาห์	- สถานที่เก็บรักษาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ ยังไม่เป็นระบบ - บุคลากรบางรายขาดความรู้ ทักษะประสบการณ์ด้านไฟฟ้า	- จัดสถานที่เก็บรักษา วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการ ปฏิบัติงานให้เป็นระบบ มากยิ่งขึ้น - ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมด้านระบบ ไฟฟ้า	สำนักการช่าง ฝ่ายสาธารณูปโภค

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การสำรวจซ่อมแซม ซ่อม บำรุงถนนเพื่อการบริการสาธารณะ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การแก้ไขปัญหาการซ่อมแซม ถนนภายในเขตเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยรวดเร็ว ทำให้ เกิดความปลอดภัยแก่ประชาชนผู้ใช้รถ ใช้ถนนภายในเขตเทศบาลเมือง กาฬสินธุ์	- ผู้ปฏิบัติงานบาง รายขาดทักษะ ความรู้ในการ ปฏิบัติงาน	- ออกบริการ แก้ไขปัญหาความ เดือดร้อนเกี่ยวกับ การซ่อมบำรุง ถนนให้ตรงต่อ ความต้องการของ หน่วยงานอื่นๆ และประชาชน เป็นหลัก	- สำรวจความพึง พอใจของ ประชาชนจาก โปรแกรมงาน บริการสำหรับ ประชาชน OBS Mobile Application	- ผู้ปฏิบัติงานบางรายขาด ความรู้ทักษะประสบการณ์ใน การปฏิบัติงาน และความรู้ใน การปฏิบัติงานยังคงใช้ หลักการตามความรู้เดิม	- ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อพัฒนา ทักษะความรู้ และเพิ่ม ประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของการ ปฏิบัติงาน	สำนักการช่าง ฝ่ายสาธารณูปโภค

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ควบคุมการติดตามงาน สวนสาธารณะ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้สวนสาธารณะภายในเขต เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ให้มีภูมิทัศน์ที่ สวยงาม มีพันธุ์ไม้ดอก ไม้ประดับ ได้รับ การดูแลและเอาใจใส่อย่างถูกวิธี ทำให้ คงสภาพสวยงามตามฤดูกาล	- บุคลากรมีไม่ เพียงพอ	- ออกคำสั่ง มอบหมายงาน กำหนดการงานให้ ผู้รับผิดชอบอย่าง ชัดเจน - การกำหนด แนวทางและ ควบคุมการ ปฏิบัติงานตาม หลักเกณฑ์ทั้ง ในทางทฤษฎีและ ทางปฏิบัติ	- ตรวจสอบ รายงานผลการ ปฏิบัติงานเป็น ประจำทุกสัปดาห์	- บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่ เพียงพอกับพื้นที่ที่รับผิดชอบ - งบประมาณยังไม่เพียงพอใน การดำเนินการ	- ขออัตรากำลังบุคลากร มาเพิ่ม - เพิ่มงบประมาณให้ เพียงพอกับการงานที่ รับผิดชอบ	สำนักการช่าง ฝ่ายสาธารณูปโภค

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> งานซ่อมบำรุงฟุตบอลและ ทางเท้า <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อรักษาทางให้คงรูปและมีสภาพดี และให้ผู้ใช้งานได้รับความสะดวก รวดเร็วและปลอดภัย	- อัตรากำลัง เจ้าหน้าที่มีไม่ เพียงพอกับปริมาณ งาน	- มีการติดตั้ง เครื่องหมายเตือน ในขณะปฏิบัติ หน้าที่	- การควบคุมที่มี อยู่ยังไม่ครอบคลุม	- อัตรากำลังเจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอกับปริมาณงาน - เจ้าหน้าที่ขาดความไม่เข้าใจ ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมที่กำหนด	- สรรหาบุคลากร เพิ่มเติม - กำชับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และวิธีการควบคุมอย่าง เคร่งครัด	สำนักการช่าง ฝ่ายสาธารณูปโภค

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การสำรวจซ่อมแซม บำรุงรักษารถยนต์/เครื่องจักรกล <u>วิสาหกิจ</u> - เพื่อให้รถยนต์/เครื่องจักรกลของ สำนักการช่าง มีสภาพดีพร้อมใช้งานได้ ตามปกติและให้ทันต่อการแก้ไขปัญหา ความเดือดร้อนของประชาชน	- รถยนต์และ เครื่องจักรกล เสื่อมสภาพตาม อายุการใช้งาน	- จัดให้มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ซ่อมแซม บำรุงรักษารถยนต์ และเครื่องจักรกล อย่างสม่ำเสมอ เป็นประจำ	- ตรวจสอบการใช้ รถยนต์และ เครื่องจักรกลที่ใช้ งานเป็นประจำ อย่างสม่ำเสมอ	- รถยนต์และเครื่องจักรกล ส่วนมากจะมีอายุการใช้งาน มานาน ทำให้ชำรุดและการ การเสื่อมสภาพการใช้งาน - เจ้าหน้าที่ได้ทำการซ่อมแซม บ่อยครั้ง ทำให้สิ้นเปลือง งบประมาณในการซ่อมแซม แต่ละปีเป็นจำนวนมากๆ	- ควรให้การตรวจสอบ สภาพรถทุก ๑ เดือน - อบรม/ชี้แจง ผู้ปฏิบัติงาน เรื่อง ใช้ วัสดุ-อุปกรณ์ รถยนต์/ เครื่องจักรกล - ตรวจสอบและรายงาน ผลการปฏิบัติงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบเป็น ประจำทุกสัปดาห์	สำนักการช่าง ฝ่ายศูนย์ เครื่องจักรกลและ ระบบจราจร

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติดเจ้าหน้าที่ในสังกัด <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อหยุดยั้งเจ้าหน้าที่ไม่ให้เข้าไปยุ่ง เกี่ยวกับยาเสพติด - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยา เสพติดในกลุ่มเจ้าหน้าที่ - เพื่อให้เข้าใจภัยของสารเสพติดต่อ สุขภาพ โทษตามกฎหมายและโทษตาม ระเบียบวินัยของทางราชการ	- บุคลากรบางราย ยังไม่เข้าใจใน ผลร้ายจากการเสพ ยาเสพติด	- ให้ความรู้ทั่วไป เกี่ยวกับโทษภัย ของสารเสพติด เป็นรายการกลุ่ม - ตรวจคัดกรอง หาสารเสพติดใน ปัสสาวะ	- ตรวจหาสารเสพ ติดในปัสสาวะโดย ไม่แจ้งวันตรวจให้ ทราบ	- จากสภาพสังคมและสภาพ แวดล้อมของเจ้าหน้าที่บางคน อาจทำให้ผู้ที่ยังไม่เคยเสพ กลายเป็นผู้เสพรายใหม่ได้	- หากพบพฤติกรรม ผิดปกติรายงาน ผู้บังคับบัญชาพิจารณา โทษและประสานกับ เจ้าหน้าที่ตำรวจในการ ตรวจสอบ	สำนักงาน สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ฝ่ายส่งเสริมส่ง แวดล้อม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> ซ่อมแซมบำรุงรักษารถยนต์/ เครื่องจักร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้รถยนต์/เครื่องจักรกล สำนักงานสาธารณสุขฯ มีสภาพที่ดี พร้อมใช้งานและทันต่อการแก้ไขปัญหา ความเดือดร้อนของประชาชน	- รถยนต์และ เครื่องจักรกลส่วน ใหญ่มีอายุการใช้ งานมานาน	- มีคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ดูแลรถแต่ละคัน	- ตรวจสอบการใช้ งานรถยนต์และ เครื่องจักรกลที่ใช้ งานอย่างสม่ำเสมอ	- รถยนต์และเครื่องจักรกล ส่วนใหญ่มีอายุการใช้งานที่ ยาวนานมีสภาพชำรุด เสื่อมสภาพจากการใช้งาน	- ควรมีการตรวจสอบ สภาพรถยนต์อย่างน้อย เดือนละ ๑ ครั้ง - อบรม/ชี้แจง ผู้ปฏิบัติงาน เรื่อง การใช้ เครื่องมือ เครื่องใช้ อุปกรณ์ รถยนต์/ เครื่องจักรกล - ตรวจสอบและรายงาน ผลการปฏิบัติงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบเป็น ประจำวัน	สำนักงาน สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ฝ่ายส่งเสริมส่ง แวดล้อม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การรักษาความสะอาดถนน การเก็บขนขยะและเก็บขนกิ่งไม้ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้บ้านเมืองสะอาดมีความเป็น ระเบียบเรียบร้อย	- รถเก็บขนขยะ/กิ่ง ไม้มีอายุการใช้งาน มานาน	- มีการติดตาม ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบทุกวัน - มีการประชุม ชี้แจงแนวทางการ ปฏิบัติงานให้ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ สัปดาห์ละ ๒ ครั้ง	- จากการรายงาน การควบคุมการ ปฏิบัติงาน ประจำวัน	- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการ ปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอ - สภาพรถเก็บขนขยะ/กิ่งไม้ บางคันมีอายุการใช้งานมา นานต้องซ่อมแซมบ่อยครั้ง	- จัดเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเพิ่ม - จัดหารถเก็บขนขยะ/ กิ่งไม้ทดแทนคันที่มีอายุ การใช้งานมานาน	สำนักงาน สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ส่วนส่งเสริม สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ป้องกันและควบคุมโรคพิษ สุนัขบ้า วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการเกิดโรคพิษสุนัขบ้าใน เขตเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ - เพื่อให้สุนัขและแมวได้รับการฉีด วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าอย่างทั่วถึง และครอบคลุมในพื้นที่	- โรคพิษสุนัขบ้า ระบาดในช่วง อากาศร้อน	- บุคลากร เพียงพอต่อการ ให้บริการ (นายสัตวแพทย์/ สัตวแพทย์) - มีสถานพยาบาล สัตว์สำหรับให้ บริการในเชิงรับ - มีแผนออก รณรงค์ฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้าให้กับ สุนัข-แมว ในเชิง รุกทุกปี	- จัดทำรายงาน การให้บริการ ประจำวัน/เดือน/ปี - สรุปผลการออก รณรงค์ฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัข บ้า - เจ้าหน้าที่ เทศบาลออก สอบสวนโรค/ ควบคุมโรคร่วมกับ ปศุสัตว์อำเภอ เมือง/ปศุสัตว์ จังหวัด	- เจ้าของสุนัขและแมวบาง รายไม่ตระหนักถึงความสำคัญ ของการฉีดวัคซีนป้องกันโรค พิษสุนัขบ้า - ในช่วงออกรณรงค์สุนัข-แมว บางรายอายุยังไม่ถึงเกณฑ์ฉีด วัคซีน - เกิดโรคพิษสุนัขบ้าในพื้นที่ ใกล้เคียง แล้วเคลื่อนตัวเข้ามา ในเขตเทศบาลฯ	- มีการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบถึง อันตรายของพิษสุนัขบ้า - ส่งตัวแทนชุมชนเข้ารับ การอบรมเป็นอาสา สมัคกรปศุสัตว์ - ประสานงาน/ประสาน แผนกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง/อปท.ใกล้เคียง	สำนักการ สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ฝ่ายป้องกันและ ควบคุมโรค

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การควบคุมป้องกันการ ระบาดของโรคไข้เลือดออก วัตถุประสงค์ - เพื่อลดอัตราการเกิดโรคไข้เลือดออก ในพื้นที่ - เพื่อเฝ้าระวังการระบาดของโรค ไข้เลือดออก - เพื่อเน้นให้ชุมชนตระหนักถึง อันตรายของยุงลายและป้องกันการ ระบาดด้วยชุมชนเองมากขึ้น	- แหล่งแพร่พันธุ์ ยุงลาย มีเพิ่มขึ้นใน บริเวณน้ำขัง	- ให้ความรู้ ประชาชนผ่านสื่อ ต่างๆ และผ่าน อสม. - รมรณรงค์ทำลาย แหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลายในชุมชน - ฉีดยุงลายในฤดู ฝนและกรณีมี ผู้ป่วย	- โดยการรายงาน กิจกรรมการ ดำเนินงาน - จำนวนผู้ป่วยด้วย โรคไข้เลือดออกที่ เกิดขึ้นในพื้นที่	- การรณรงค์ทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลายในชุมชนยัง ไม่สม่ำเสมอ และบางชุมชน ดำเนินการไม่ครอบคลุม - การรายงานเมื่อมีผู้ป่วย ไข้เลือดออกในชุมชนยังไม่ รวดเร็วทำให้การควบคุมโรค ช้า	- รมรณรงค์ทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลายใน ชุมชนให้ดำเนินการอย่าง สม่ำเสมอและครอบคลุม ทุกชุมชน - ปรับปรุงระบบการ รายงานให้รวดเร็วขึ้นเมื่อ มีผู้ป่วยในชุมชน - ออกควบคุมโรคอย่าง รวดเร็วเมื่อได้รับรายงาน	สำนักการ สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ฝ่ายป้องกันและ ควบคุมโรค

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การฆ่าชำแหละสัตว์ในโรงฆ่า สัตว์เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้โรงฆ่าสัตว์ผ่านเกณฑ์การ ประเมินของกรมปศุสัตว์ - เพื่อให้ประชาชนได้บริโภคเนื้อสัตว์ที่ สะอาด ปลอดภัย - เพื่อให้บริการผู้ประกอบการได้ทัน ตามเวลาที่ต้องการ	- เครื่องมือในการ ฆ่าชำแหละสัตว์ มี อายุการใช้งานมา นาน	- มีนายสัตว แพทย์ควบคุม กำกับในการฆ่า ชำแหละสัตว์ - มีกล้องวงจรปิด สามารถตรวจ สอบจำนวนสัตว์ และขั้นตอนการ ทำงานทุกขั้นตอน ได้ - ดำเนินการฆ่า และชำแหละสัตว์ ของแต่ละรายตาม ความต้องการ	- จัดทำรายงาน การให้บริการ ประจำวัน/เดือน/ปี - มีการตรวจสอบ อุปกรณ์/เครื่องมือ และเครื่องจักร ให้ พร้อมใช้งานทุกวัน - มีการควบคุม การฆ่าสัตว์ทุก ขั้นตอนตาม หลักสูตรสุขา ภิบาล	- เครื่องมือ/เครื่องใช้บางอย่าง ชำรุดจากการใช้งานมานาน/ เสื่อมสภาพ บางครั้งใช้งาน ไม่ได้ - ระบบบำบัดน้ำเสียมี เครื่องมือ/เครื่องจักรชำรุด เสียหายบ่อย ทำให้ผลการ ตรวจคุณภาพน้ำเสียไม่ผ่าน เกณฑ์มาตรฐาน - มีผู้รับบริการบางราย ต้องการให้มีการฆ่าชำแหละ สัตว์ในช่วงใกล้รุ่ง ทำให้เป็น ปัญหาในกระบวนการฆ่า ชำแหละ	- ติดต่อบริษัทเพื่อทำ การซ่อมบำรุงเครื่องจักร ที่ชำรุดให้พร้อมในการใช้ งานอยู่เสมอ - มีการประชาสัมพันธ์ และทำความเข้าใจกับ ผู้รับบริการทุกราย - จัดหาเครื่องมือ/ อุปกรณ์ที่ชำรุดให้ เพียงพอต่อการใช้งาน	สำนักการ สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ฝ่ายบริการ สิ่งแวดล้อม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การฆ่าชำแหละสัตว์ในโรงฆ่า สัตว์เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้โรงฆ่าสัตว์ผ่านเกณฑ์การ ประเมินของกรมปศุสัตว์ - เพื่อให้ประชาชนได้บริโภคเนื้อสัตว์ที่ สะอาด ปลอดภัย - เพื่อให้บริการผู้ประกอบการได้ทัน ตามเวลาที่ต้องการ	- เครื่องมือในการ ฆ่าชำแหละสัตว์ มี อายุการใช้งานมา นาน	- มีนายสัตว แพทย์ควบคุม กำกับในการฆ่า ชำแหละสัตว์ - มีกล้องวงจรปิด สามารถตรวจ สอบจำนวนสัตว์ และขั้นตอนการ ทำงานทุกขั้นตอน ได้ - ดำเนินการฆ่า และชำแหละสัตว์ ของแต่ละรายตาม ความต้องการ	- จัดทำรายงาน การให้บริการ ประจำวัน/เดือน/ปี - มีการตรวจสอบ อุปกรณ์/เครื่องมือ และเครื่องจักร ให้ พร้อมใช้งานทุกวัน - มีการควบคุม การฆ่าสัตว์ทุก ขั้นตอนตาม หลักสูตรสุขา ภิบาล	- เครื่องมือ/เครื่องใช้บางอย่าง ชำรุดจากการใช้งานมานาน/ เสื่อมสภาพ บางครั้งใช้งาน ไม่ได้ - ระบบบำบัดน้ำเสียมี เครื่องมือ/เครื่องจักรชำรุด เสียหายบ่อย ทำให้ผลการ ตรวจคุณภาพน้ำเสียไม่ผ่าน เกณฑ์มาตรฐาน - มีผู้รับบริการบางราย ต้องการให้มีการฆ่าชำแหละ สัตว์ในช่วงใกล้รุ่ง ทำให้เป็น ปัญหาในกระบวนการฆ่า ชำแหละ	- ติดต่อบริษัทเพื่อทำ การซ่อมบำรุงเครื่องจักร ที่ชำรุดให้พร้อมในการใช้ งานอยู่เสมอ - มีการประชาสัมพันธ์ และทำความเข้าใจกับ ผู้รับบริการทุกราย - จัดหาเครื่องมือ/ อุปกรณ์ที่ชำรุดให้ เพียงพอต่อการใช้งาน	สำนักการ สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ฝ่ายบริการ สิ่งแวดล้อม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ป้องกันการออกใบอนุญาต และใบเสร็จตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการออกใบเสร็จและ ใบอนุญาตผิดประเภท - เพื่อป้องกันการทุจริตไม่นำส่งเงิน	- ออกใบอนุญาต และใบเสร็จผิด ประเภท	- ให้ความรู้ เจ้าหน้าที่ผู้ออก ใบอนุญาตสถาน ประกอบการ	- เจ้าหน้าที่ออก ใบเสร็จและใบ อนุญาตได้ถูกต้อง - สุ่มตรวจ ใบอนุญาตและ ใบเสร็จทุกวัน จันทร์,วันศุกร์	- กรณีเจ้าหน้าที่อื่นปฏิบัติงาน แทนมีการออกใบอนุญาตและ ใบเสร็จผิดประเภท - มีผู้มาใช้บริการจำนวนมาก ทำให้การออกใบอนุญาตและ ใบเสร็จผิดพลาด	- อบรมให้ความรู้เรื่องที่มี การปฏิบัติงาน ผิดพลาด เช่น การออก ใบอนุญาตและใบเสร็จ เสร็จผิดประเภท - จัดเก็บข้อมูลด้วยระบบ คอมพิวเตอร์เพื่อให้เกิด ความมั่นใจ	สำนักการ สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ฝ่ายป้องกันและ ควบคุมโรค

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การให้บริการทันตกรรม วิสาหกิจ - เพื่อให้ประชาชนได้รับบริการด้าน ทันตกรรมสาธารณสุขอย่างทั่วถึง	- ไม่มีบุคลากร ทางด้านทันต สาธารณสุขโดยตรง	- ประสานขอรับ การสนับสนุน ทันตแพทย์จาก โรงพยาบาล กาฬสินธุ์มาช่วย ปฏิบัติงานที่ศูนย์ บริการสาธารณสุข เทศบาลฯ ทั้ง ๒ แห่ง - ขอรับการ สนับสนุน วัสดุ อุปกรณ์ทาง ทันตกรรมจาก โรงพยาบาล กาฬสินธุ์	- รายงานผู้มารับ บริการทันตกรรม ประจำเดือน - รายงานผลการ ดำเนินงาน/ กิจกรรมที่ ให้บริการทั้งในเชิง รับ (ในศูนย์บริการ สาธารณสุข) และ เชิงรุก (ในโรงเรียน /ศพด./ชุมชน)	- ขาดแคลนบุคลากรทางด้าน ทันตสาธารณสุข	- สรรหาบุคลากร ตำแหน่งทันตสาธารณสุข มาดำรงตำแหน่งที่ เทศบาล (กำหนด ตำแหน่งไว้แล้ว)	สำนักการ สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ฝ่ายบริการ สาธารณสุข

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การดูแลและส่งเสริมผู้สูงอายุ ในเขตเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ วัตถุประสงค์ - เพื่อสำรวจข้อมูลและคัดกรองภาวะ สุขภาพของผู้สูงอายุในเขตเทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ - เพื่อจัดกิจกรรมในการป้องกัน ส่งเสริมและฟื้นฟูภาวะสุขภาพผู้สูงอายุให้ เหมาะสมในแต่ละกลุ่ม และช่วงวัย - เพื่อพัฒนาระบบบริการการดูแล ผู้สูงอายุให้มีศักยภาพมากยิ่งขึ้น	- ระบบบริการ การ ดูแลผู้สูงอายุยังเข้า ไม่ถึงผู้รับบริการ - ขาดบุคลากรใน การปฏิบัติงาน	- มีการคัดกรอง สุขภาพทุก ๖ เดือน - มีการจัด กิจกรรมการ ป้องกันส่งเสริม และฟื้นฟูสุขภาพ ของผู้สูงอายุโดย จัดให้เหมาะสมกับ กลุ่มและช่วงวัย - มีการให้ความรู้ เกี่ยวกับการดูแล ผู้สูงอายุให้กับ เจ้าหน้าที่ อสม. , อพส. , CG และ CM	- มีการติดตามและ ประเมินผลภาวะ สุขภาพของ ผู้สูงอายุทุก ๖ เดือน - มีการติดตามและ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของ อสม. , อพส. , CG และ CM ทุก ๖ เดือน - ติดตามและ ประเมินผลระบบ บริการดูแล ผู้สูงอายุทุกปี	- การคัดกรองภาวะสุขภาพ ของผู้สูงอายุยังไม่ครบทุกราย - เจ้าหน้าที่ อสม. , อพส. CG และ CM ยังขาดความรู้ใหม่ๆ ในการดูแลผู้สูงอายุ - ระบบบริการ การดูแล ผู้สูงอายุยังเข้าไม่ถึง ผู้รับบริการ - ขาดบุคลากรในการ ปฏิบัติงานเฉพาะทาง (นวด แผนไทย)	- อบรมให้ความรู้แก่ เจ้าหน้าที่ อสม. , อพส. , CG และ CM ทุกๆปี เพื่อให้ตระหนักถึง ความสำคัญของการคัด กรองภาวะสุขภาพของ ผู้สูงอายุ	สำนักการ สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ส่วนบริการ สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษาและแผนปฏิบัติการประจำปี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อพัฒนากระบวนการทำงานการ จัดทำแผนฯ ของสำนักงานการศึกษาให้มี แบบแผนและมีความเป็นมาตรฐาน	- สถานศึกษาใน สังกัดส่งแผนฯ ล่าช้าไม่เป็นไปตาม กำหนด	- มีหนังสือสั่งการ - มีปฏิทินการ จัดทำแผนที่ ชัดเจน	- ประชุมซักซ้อม แนวทางการจัดทำ แผนฯ ให้กับ สถานศึกษาใน สังกัด - ตรวจสอบ ติดตามการจัดทำ แผน ตามแนวทาง การจัดทำแผนฯ ที่ กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น กำหนด	- การจัดทำแผนของ สถานศึกษาบางแห่งยังไม่ตรง ตามระยะเวลาที่กำหนดตาม หนังสือสั่งการทำให้การจัดทำ แผนฯ ของสำนักงานการศึกษา ล่าช้า	- แจ้งกำชับสถานศึกษา ให้จัดทำแผนฯ ให้เป็นไป ตามกำหนด	สำนักการศึกษา ฝ่ายแผนงานและ โครงการ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดเก็บเอกสารให้เป็น หมวดหมู่ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บเอกสารของแต่ละ ฝ่าย/งาน เรียบร้อยเป็นระบบหมวดหมู่ ง่ายต่อการค้นหา	- การค้นหาเอกสาร ที่ดำเนินการเสร็จ สิ้นแล้วใช้เวลานาน หรืออาจไม่พบ เนื่องจากการ จัดเก็บเอกสารไม่ เป็นระบบระเบียบ	- มีการอบรม ระเบียบ กฎหมาย หรือหนังสือสั่ง การต่างๆ ที่ เกี่ยวข้องกับงาน สารบรรณ - เจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานธุรการ แต่ละฝ่าย/งาน ของสำนักฯ ลงทะเบียนคุม หนังสือราชการ เก็บเอกสารเข้า แฟ้มตามหมวดหมู่	- ตรวจสอบสมุด การรับ-ส่ง เอกสาร ทะเบียนคุมเอก สาร - การค้นหาเอก สารใช้ระยะเวลา น้อยลง	- เอกสารมีจำนวนมากตู้เก็บ เอกสารมีไม่เพียงพอ พื้นที่ จัดเก็บไม่เพียงพอ	- จัดหาตู้เก็บเอกสาร หรือกล่องพลาสติกขนาด ใหญ่ และสถานที่เก็บจัด ให้เป็นระเบียบ สะดวก ในการค้นหา - ส่งบุคลากรที่ ปฏิบัติงานธุรการของแต่ละ ฝ่าย/งาน เข้าอบรม เพิ่มประสิทธิภาพ - กำชับ ตรวจสอบการ จัดเก็บเอกสารให้เป็น หมวดหมู่ ง่ายต่อการ ค้นหา	สำนักการศึกษา ฝ่ายแผนงานและ โครงการ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การปฏิบัติงานด้านการเงิน และพัสดุ ของสำนักงานการศึกษาในสังกัด เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงิน และพัสดุ ของสำนักงานการศึกษาและ สถานศึกษาในสังกัด เป็นไปด้วยความ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและ หนังสือสั่งการของทางราชการ	- มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ เช่น การย้ายหรือ ลาออก ทำให้การ ปฏิบัติงานไม่ ต่อเนื่อง - การขออนุมัติ จัดซื้อจัดจ้างของ โครงการกระชั้นชิด ทำให้การปฏิบัติ งานเร่งรีบอาจเกิด ความผิดพลาดได้	- มีคำสั่ง มอบหมายการ ปฏิบัติงานที่ ชัดเจน - มีการปฏิบัติตาม ระเบียบการรับ เงิน การเบิก จ่ายเงินและการ เก็บรักษาเงิน - มีการปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย พ.ร.บ.การจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐฯ	- ตรวจสอบ ติดตามและ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ ของสถานศึกษาใน สังกัด และรายงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เป็นประจำ	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุขาดทักษะ ประสบการณ์เกี่ยวกับเรื่อง การเบิกจ่าย และ พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	- ส่งเสริมและสนับสนุน ให้เจ้าหน้าที่ได้เข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูน ความรู้เกี่ยวกับวิธี ปฏิบัติงานด้านการเงิน และพัสดุ ให้ถูกต้องตาม กฎหมาย ระเบียบ ที่ เกี่ยวข้อง - ออกตรวจติดตามและ ให้คำแนะนำมากกว่าปี ละ ๒ ครั้ง - ผู้บังคับบัญชา ติดตาม ตรวจสอบการปฏิบัติงาน เป็นประจำอย่าง สม่ำเสมอ	สำนักงานการศึกษา ฝ่ายแผนงานและ โครงการ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การใช้รถยนต์ของสำนัก การศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อควบคุมดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับ การบริหารงานบุคคลในสำนักการศึกษา	- การบันทึกใบขอ อนุญาตใช้รถ ส่วนกลาง ตาม แบบ ๓ และแบบ ๔ ไม่เป็นปัจจุบัน	- มีคำสั่งมอบ หมายการปฏิบัติ งานที่ชัดเจน - มีการปฏิบัติตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และ รักษารถยนต์ของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘	- ตรวจสอบ ติดตามการใช้ รถยนต์เป็นประจำ	- การบันทึกใบขออนุญาตใช้ รถส่วนกลาง (แบบ ๓) และ บันทึกการใช้รถ (แบบ ๔) ไม่ เป็นปัจจุบัน	- ผู้บริหารกำกับดูแล ควบคุมและตรวจสอบ การใช้รถส่วนกลาง - การขออนุญาตใช้รถ ส่วนกลางต้องบันทึกใบ ขออนุญาต ตามแบบ ๓ ทุกครั้ง	สำนักการศึกษา ฝ่ายแผนงานและ โครงการ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ - เพื่อควบคุมดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลในสำนักงานการศึกษา	- บุคลากรมีไม่เพียงพอต่อปริมาณที่เพิ่มขึ้น	- มีการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย พ.ร.บ.การ บริหารงานบุคคล ของครูและ บุคลากรทางการ ศึกษา - ประชุมชี้แจง การปฏิบัติงาน ให้กับผู้รับผิดชอบ - สร้างขวัญและ กำลังใจในการ ปฏิบัติงาน	- ติดตาม ประเมินผลจากการ ดำเนินงานตาม กำหนดและ รายงานให้ ผู้บังคับบัญชา ทราบทุก ๖ เดือน	- ขาดบุคลากรครูช่วงเปิดภาคเรียน กรณีรับนักเรียนเพิ่มขึ้น - มีการปรับเปลี่ยนตำแหน่งพนักงานจ้าง เช่น ลาออกหรือบรรจุใหม่ - การพิจารณาปรับโอน-ย้าย การพิจารณาความดีความชอบของพนักงาน ครูไม่ทันตามห้วงกำหนด	- หัวหน้าฝ่าย/งาน ติดตาม กำชับ ดูแลอย่างต่อเนื่อง - ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการอบรม - ปฏิบัติให้ทันตามห้วงกำหนด	สำนักงานการศึกษา ฝ่ายการเจ้าหน้าที่

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การออกนิเทศ ติดตามและ ประเมินผลการจัดการเรียน การสอน ของสถานศึกษาสังกัดเทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพและ ยกระดับคุณภาพการศึกษาด้วยเทคนิค วิธีการสอนที่หลากหลายของครูที่สอน ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามตัวชี้วัด	- ครูบางรายยัง จัดทำแผนการสอน และสอนไม่ตรงตาม หลักสูตรที่ทาง สถานศึกษาจัดทำ ขึ้น	- มีคำสั่ง มอบหมายหน้าที่ การสอนตามราย ชั่วโมงของครูแต่ละ คน - มีการออกนิเทศ ติดตามและ ประเมินผลจัดการ เรียนการสอนภาค เรียนละ ๑ ครั้ง	- ติดตาม ประเมินผลการ จัดการเรียนการ สอนของครูและ นักเรียน ตามแบบ ปถ.๐๕ - ติดตามการส่ง แผนการจัดการ เรียนรู้ของครูผู้สอน ตามแบบนิเทศ ติดตาม	- การออกนิเทศติดตาม และ ประเมินผลการจัดการเรียน การสอนมีเจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอ - ครูบางรายไม่จัดทำแผนการ สอนและสอนไม่ตรงตาม หลักสูตรที่ทางสถานศึกษา จัดทำขึ้น	- มีคำสั่งแต่งตั้งผู้บริหาร สถานศึกษาร่วมออก นิเทศ ติดตามการสอน การจัดการเรียนการสอน ของครู พร้อมกับหน่วย ศึกษานิเทศก์ - กำชับครูผู้สอนให้จัดทำ แผนการสอน และสอน ให้ตรงตามหลักสูตรที่ สถานศึกษาจัดทำขึ้น - จัดให้มีการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ เพื่อ Active Learning สำหรับพนักงานครูทุก กลุ่มสาระฯ พร้อม ศึกษานิเทศก์วัดผลและ ประเมินผลครูผู้สอน	สำนักการศึกษา หน่วยศึกษานิเทศก์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> พัฒนากผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนของผู้เรียน O-NET ป.๖ , ม.๓ , ม.๖ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อพัฒนาระดับผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนของผู้เรียนให้ตรงตาม มาตรฐานตัวชี้วัดการสอน O-NET ป.๖ , ม.๓ , ม.๖	- ผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนของ ผู้เรียน O-NET ป.๖ , ม.๓ , ม.๖ อยู่ใน ระดับต่ำ	- มีคำสั่ง มอบหมายหน้าที่ การสอนตามราย ชั่วโมงของครูแต่ละ คน - มีการออกนิเทศ ติดตามและ ประเมินผลจัดการ เรียนการสอนภาค เรียนละ ๑ ครั้ง	- ออกนิเทศ ติดตามการจัดการ เรียนการสอน - ทดสอบ ประเมินผลการ เรียนของผู้เรียน เป็นประจำ	- ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของ ผู้เรียน O-NET ป.๖ , ม.๓ , ม.๖ อยู่ในระดับต่ำ (ระดับ หน่วยงานสังกัดอื่น)	- ส่งเสริมให้ครูจัดการ เรียนการสอนให้ตรงตาม มาตรฐานตัวชี้วัดใน หน่วยการเรียนรู้ในการ สอบ O-NET ป.๖ , ม.๓ , ม.๖ - นิเทศก์ครูให้เกิด พฤติกรรมที่จะช่วย ให้นักเรียนเกิดองค์ความรู้ ในการคิดวิเคราะห์ สังเคราะห์ ที่หลากหลาย	สำนักงานการศึกษา หน่วยศึกษานิเทศก์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเป็นการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดในพื้นที่เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ - เพื่อตอบสนองนโยบายของรัฐบาลและวาระของจังหวัดกาฬสินธุ์	- บุคลากรบางรายยังไม่เข้าใจในผลร้ายเมื่อเสพสารเสพติด	- มีการสุ่มตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดกับพนักงานลูกจ้างประจำและพนักงานจ้าง - กำชับไม่ให้บุคลากรยุ่งเกี่ยวกับสารเสพติดทุกประเภท	- รายงานผลการตรวจปัสสาวะให้ผู้บังคับบัญชาทราบ	- บุคลากรบางรายไม่ให้ความร่วมมือในการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเท่าที่ควร	- สุ่มตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเป็นประจำทุกๆ ๒ เดือน - มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด - จัดอบรมให้ความรู้เรื่องสารเสพติด	สำนักการศึกษา ฝ่ายกีฬาและนันทนาการ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การเสริมทักษะการเรียนรู้การ สอน วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาผลการสอบ O-NET ของ นักเรียนชั้น ป.๖ - เพื่อพัฒนาทักษะการคิดวิเคราะห์ สังเคราะห์และคุณลักษณะอันพึง ประสงค์	- ความพร้อมและ ศักยภาพของ นักเรียนที่แตกต่าง กันมีผลต่อ พัฒนาการของ นักเรียนส่งผลให้ ผลสัมฤทธิ์ไม่เป็นไป ตามเกณฑ์ที่กำหนด - เทคนิคการสอน ของครูบางเนื้อหา ยังใช้แบบเดิมๆ ทำ ให้นักเรียนได้รับ ความรู้ไม่เต็มที่	- มอบหมายให้ครู รับผิดชอบตัว นักเรียนเสริมใน ชั่วโมงเรียนแรก ของทวนวันจันทร์ ถึงวันศุกร์ วันละ ๑ ชั่วโมง มีตัว เตอร์มาติวเข้มให้ นักเรียนเพื่อเพิ่ม ทักษะในกลุ่ม สาระต่างๆ	- รายงานผลการ สอบ O-NET ให้ ผู้บริหารทราบปีละ ๑ ครั้ง - สรุปผลการ ประเมินการคิด วิเคราะห์ สังเคราะห์ ให้ผู้บริหารทราบ ปีละ ๑ ครั้ง	- นักเรียนชั้นประถมศึกษาปีที่ ๖ มีผลสอบ O-NET ได้ คะแนนไม่ถึงเกณฑ์ตามที่ โรงเรียนและหน่วยงานต้น สังกัดกำหนด - นักเรียนบางคนขาดทักษะ การคิดวิเคราะห์ สังเคราะห์ ขาดระเบียบวินัยความ รับผิดชอบในการทำงานและ ขาดความมุ่งมั่นใฝ่รู้ใฝ่เรียน	- ส่งเสริมให้ครูเข้ารับ การอบรมเพื่อพัฒนา ตนเองและนำความรู้มา ปรับใช้ในการจัดกิจ กรรมการเรียนการสอน - ส่งเสริมให้นักเรียนได้ ฝึกประสบการณ์ที่ หลากหลาย เช่น ร่วม แข่งขันการทดสอบทาง วิชาการของหน่วยงาน หรือสถาบันอื่นๆ - นิเทศภายในสถาน ศึกษาภาคเรียนละ ๑ ครั้ง	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		- ส่งเสริมและ สนับสนุนพัฒนา ครูในแต่ละกลุ่ม สาระจัดทำแผน การจัดการเรียนรู้ เน้นผู้เรียนได้คิด วิเคราะห์ สังเคราะห์	- จัดทำสรุป โครงการ/กิจกรรม ในการส่งเสริม สนับสนุนพัฒนา วิชาการ มีการ ประเมินโครงการ/ กิจกรรมเสนอ ผู้บริหารโรงเรียน เพื่อหาแนวทาง แก้ไขและปรับปรุง พัฒนาในการจัด กิจกรรมครั้งต่อไป			

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การเบิกจ่าย วิสาหกิจ - เพื่อให้การเบิกจ่ายถูกต้องตาม ระเบียบ	- การเบิกจ่ายบาง รายการไม่ถูกต้อง ตามระเบียบ	- ส่งครูและ บุคลากรที่ รับผิดชอบงาน ธุรการการเงิน และพัสดุเข้ารับ การอบรมอย่าง สม่าเสมอ - เจ้าหน้าที่จาก เทศบาลมาให้ คำแนะนำในการ ดำเนินการจัดซื้อ/ จัดจ้าง ตาม ระเบียบอย่าง สม่าเสมอ	- มีการติดตามและ ประเมินผลการ ดำเนินงานอย่าง สม่าเสมอ - มีการตรวจสอบ ข้อบกพร่องต่างๆ ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เป็นแนวทาง ในการดำเนินการ ควบคุมต่อไป	- บุคลากรสนับสนุนการสอน ไม่เข้าใจในขั้นตอนการ เบิกจ่ายให้ถูกต้องตาม ระเบียบ	- เจ้าหน้าที่จากเทศบาล มาให้คำแนะนำการ เบิกจ่ายให้ถูกต้องตาม ระเบียบ	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การอบรมคุณธรรมจริยธรรม วิสาหกิจ - เพื่อส่งเสริมให้นักเรียนมีพฤติกรรมที่ดีมีระเบียบ วินัย มีสมาธิในการเรียน และไม่ยุ่งเกี่ยวกับสิ่งเสพติด	- สภาพความเป็นอยู่ของ ครอบครัวและการ อบรมเลี้ยงดูมีผล ต่อพฤติกรรม นักเรียน - เด็กใช้สื่อ เทคโนโลยีไม่ เหมาะสมกับวัย	- นักเรียนเข้าร่วม อบรมโครงการ การศึกษาเพื่อ ต่อต้านยาเสพติด ในเด็กนักเรียน (D.A.R.E.) - ร่วมรณรงค์ ต่อต้านยาเสพติด อย่างสม่ำเสมอ และจัดโครงการ ต่อต้านยาเสพติด ในสถานศึกษา - ตรวจสอบสารเสพติด กับนักเรียนกลุ่ม เสี่ยง	- สังเกต สัมภาษณ์ สอบถาม พฤติกรรมของ ผู้เรียน โดยครู ผู้ปกครอง เพื่อน และบุคคลในชุมชน - รายงานผลการ ดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ สม่ำเสมอ - ให้การช่วยเหลือ ดูแลนักเรียนอย่าง ต่อเนื่องและเป็น ระบบ	- นักเรียนอาจตกเป็นเหยื่อ จากการล่อลวงหรือชักชวน จากเพื่อน บุคคลในครอบครัว ให้ไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด และพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม - นักเรียนใช้สื่อโซเชียลที่ไม่ เหมาะสมโดยรู้เท่าไม่ถึงการณ์ ทำให้มีอิทธิพลต่อการดำเนิน ชีวิตประจำวัน - นักเรียนมีพื้นฐานมาจาก ครอบครัวที่แตกต่างกันและ ส่วนใหญ่มาจากครอบครัวที่ แยกแยก พ่อแม่หย่าร้าง แยกกันอยู่ส่วนมากได้รับการ ดูแลจากญาติผู้ใหญ่ เช่น ลุง ป้า ปู่ ย่า ตา ยาย	- จัดกิจกรรมการอบรม เป็นประจำทุกระดับชั้น - ติดต่อสอบถาม ผู้ปกครองถึงพฤติกรรม ของเด็กอย่างสม่ำเสมอ - นำนักเรียนร่วมทำบุญ และปฏิบัติธรรมที่วัด ต่างๆ	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีห์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		- ครูออกเยี่ยมบ้านนักเรียนในโครงการพ่อครูแม่ครู และขอความร่วมมือจากผู้ปกครองให้ดูแลสอดส่องการเล่นโซเชียลของเด็กอย่างใกล้ชิด - สำนักรวณนักเรียนที่นำโทรศัพท์มือถือมาโรงเรียนและให้นำฝากไว้กับครูประจำชั้นเพื่อป้องกันการเล่นโทรศัพท์ระหว่างเรียนและให้รับคืนหลังเลิกเรียน	- สรุปโครงการ/กิจกรรม ในการส่งเสริมสนับสนุนพัฒนาวิชาการ มีการประเมินโครงการ/กิจกรรมเสนอผู้บริหารโรงเรียนเพื่อหาแนวทางแก้ไขปรับปรุง พัฒนาในการจัดโครงการ/กิจกรรม ครั้งต่อไป			

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การสอนภาษาอังกฤษ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้กิจกรรมการเรียนการสอน ภาษาอังกฤษมีประสิทธิภาพมากขึ้น	- ครูสอน ภาษาอังกฤษมีไม่ เพียงพอ	- จัดหาครู ต่างชาติโดย ร่วมมือกับองค์กรอื่น - มอบหมายครูที่มี ความรู้ความ สามารถด้าน ภาษาอังกฤษทำ การสอนนักเรียน ในระดับชั้นที่ไม่ เพียงพอตาม โครงสร้างของ หลักสูตร	- นิเทศการสอน โดยผู้บริหาร สถานศึกษาภาค เรียนละ ๑ ครั้ง - สรุปรายงานผล การดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบภาค เรียนละ ๑ ครั้ง	- กิจกรรมการเรียนการสอน และการสื่อสารด้านภาษาของ ครูต่างชาติกับนักเรียนยังไม่ ค่อยเข้าใจกัน ทำให้นักเรียน บางคนไม่กล้าพูดกล้า แสดงออกเท่าที่ควร - ได้รับจัดสรรอัตราจ้างครู ไม่ตรงกับความต้องการของ โรงเรียน	- ขออัตรากำลังครูสาขา วิชาเอกที่ไม่เพียงพอต่อ ต้นสังกัด	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีห์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การตรวจคัดกรองหาสารเสพติด วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นการป้องกันยาเสพติดในเขตเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ - ตอบสนองนโยบายของรัฐและวาระของจังหวัดกาฬสินธุ์	- ผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะยังไม่แน่นอน - บุคลากรบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือในการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเท่าที่ควร	- ตรวจคัดกรองปัสสาวะในตัวบุคลากรในสถานศึกษา - กำชับไม่ให้บุคลากรยุ่งเกี่ยวกับสารเสพติดทุกชนิด - มีการตรวจปัสสาวะในตัวบุคลากรในโรงเรียนอย่างน้อยภาคเรียนละ ๑ ครั้ง	- รายงานผลการตรวจปัสสาวะของบุคลากรให้ผู้บังคับบัญชาทราบ	- ผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะของบุคลากรได้ข้อมูลคือไม่มีสารเสพติดแต่มีบุคลากรบางรายไม่ได้รับการตรวจปัสสาวะเนื่องจากติดภารกิจการเรียนการสอนและลาปฏิบัติราชการทำให้ไม่ทราบข้อมูลการตรวจคัดกรองที่ชัดเจน	- ประชุมแก้ไขปัญหายาเสพติดในสถานศึกษา - จัดอบรมให้ความรู้เรื่องสารเสพติดทุกชนิด - มีบทลงโทษผู้เสพสารเสพติดโดยให้ร่วมเป็นวิทยากรในการให้ความรู้เกี่ยวกับสารเสพติด	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม กิจกรรมการซ่อมแซมอาคาร สถานที่ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้อาคารเรียนและอาคาร อเนกประสงค์อยู่ในสภาพคงทนถาวร พร้อมใช้งานในการจัดกิจกรรมการเรียน การสอนและการจัดกิจกรรมต่างๆ	- อาคารเรียนและ อาคารอเนก ประสงค์ก่อสร้างมา นาน ในฤดูฝนมีน้ำ รั่วซึมไหลลงมาจาก เพดานและมีกลิ่น มูลนก	- ฝ่ายบริหารและ ฝ่ายอาคารสถานที่ ได้ติดตามดูแล อย่างใกล้ชิดรวม ทั้งรายงานต่อ ผู้บังคับบัญชา ขั้นต้นเป็นระยะๆ - ประสานไปยัง บริษัท ผู้รับเหมาก่อสร้าง อาคารและช่างให้ มาทำการซ่อม แซมแก้ไขปัญห ารอยรั่วที่เกิดขึ้นทั้ง สองอาคาร	- มีการติดตาม ประเมินผลการ ดำเนินงานด้าน อาคารสถานที่ อย่างสม่ำเสมอ - สรุปผลการ ดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชา ทราบตามลำดับ เพื่อแก้ไขปรับปรุง เกี่ยวกับงานด้าน อาคารสถานที่ ต่อไป	- ในฤดูฝนอาคารราชพฤกษ์มี น้ำรั่วซึมจากเพดานไหลลงมา ข้างกำแพงทำให้มีน้ำขังเฉอะ แฉะในห้องเรียน - อาคารเฟื่องฟ้าห้องน้ำชั้น สามรั่วซึมมีน้ำไหลลงมาห้อง น้ำชั้นสองและมีกลิ่นเหม็น - ภายในอาคารอเนกประสงค์ มีกลิ่นเหม็นจากการประกอบ อาหารของแม่ค้าที่ขายของอยู่ ด้านนอกโรงเรียนกลิ่นเหม็น จากมูลนกอากาศไม่ถ่ายเท ร้อนอบอ้าวไม่เหมาะสมใน การจัดกิจกรรมต่างๆ	- รายงานสภาพอาคาร เรียนต่อสำนักงานการศึกษา เพื่อหาทางช่วยเหลือ แก้ไขปัญหที่เกิดขึ้น ต่อไป	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		- ทำความสะอาด อาคารเอนก ประสงค์ก่อนจัด กิจกรรมและเปิด พัดลมดูดสาห กรรมตามจุดต่างๆ เพื่อช่วยระบาย ความร้อนและ กลิ่นไม่พึง ประสงค์		- สีทาภายในและภายนอก อาคารเรียน อาคารเพื่องฟ้า และพุทธรักษา มีสีหลุดลอก สกปรกมีคราบเชื้อรา อาจทำ ให้นักเรียนติดเชื้อโรคได้		

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> ส่งเสริมการวิจัย การผลิตสื่อ นวัตกรรม การใช้เทคโนโลยี การอบรม เทคนิคการสอนกระบวนการคิด <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อพัฒนากระบวนการจัดการ เรียนรู้ และยกระดับผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนของนักเรียนให้สูงขึ้น	- ผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนของ นักเรียนต่ำ	- การส่งเสริมให้ ครูทำวิจัยในชั้น เรียน - การใช้สื่อ เทคโนโลยีในการ เรียนการสอน - จัดอบรมเทคนิค การสอนแบบ กระบวนการคิด	- วัดผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนของ นักเรียน	- ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำ - ครูไม่ได้รับการพัฒนา กระบวนการจัดการเรียนการ สอนและการทำวิจัยในชั้น เรียน - ครูไม่ได้รับการพัฒนาการ จัดทำสื่อนวัตกรรมและการใช้ เทคโนโลยีทางการศึกษา	- ส่งเสริมให้ครูเข้ารับ การอบรมเทคนิคการ สอนกระบวนการคิด - ส่งเสริมให้ครูทำวิจัยใน ชั้นเรียน - ส่งเสริมให้ครูใช้สื่อ เทคโนโลยีในการเรียน การสอน	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การรณรงค์ป้องกันยาเสพติด วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันไม่ให้นักเรียนยุ่งเกี่ยวกับ สารเสพติด	- นักเรียนและ บุคลากรอาจตก เป็นเหยื่อจากการ ล่อลวงหรือชักชวน จากบุคคลใน ครอบครัวให้ไปยุ่ง เกี่ยวกับสารเสพติด	- การรณรงค์ ต่อต้านยาเสพติด อย่างสม่ำเสมอ - ให้ความ ช่วยเหลือให้ คำปรึกษานักเรียน ทุกคน	- สังเกตพฤติกรรม นักเรียนโดยครู ผู้ปกครองและ เพื่อน	- นักเรียนอาจถูกชักชวนให้ ลองสารเสพติดจากเพื่อนได้ ง่าย - สภาพแวดล้อมของตัว นักเรียนทำให้เกิดความเสี่ยง กับสิ่งเสพติด	- จัดกิจกรรมรณรงค์ ต่อต้านยาเสพติดให้บ่อย ขึ้น - ควรให้คำปรึกษา นักเรียนกลุ่มเสี่ยงเป็น อันดับแรก	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม พัฒนาการปฏิบัติงานด้าน พัสดุตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เจ้าหน้าที่พัสดุมีความรู้ ความ เข้าใจในระเบียบและวิธีการดำเนินงาน การเบิกจ่าย และการจัดซื้อจัดจ้างตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	- ผู้ปฏิบัติงานด้าน พัสดุขาดความรู้ เรื่อง การพัสดุตาม กฎกระทรวงฯ และ พ.ร.บ.การจัดซื้อจัด จ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	- ตรวจสอบและ ควบคุมการ ปฏิบัติงานด้าน พัสดุให้เป็นไปตาม ระเบียบอย่าง ถูกต้องและเป็น ระบบ	- ตรวจสอบ รายงานวิธีการ ดำเนินการ เบิกจ่ายและการ จัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ตาม พ.ร.บ.การ จัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	- เจ้าหน้าที่พัสดุขาดความ เข้าใจในการปฏิบัติงานที่ ถูกต้องตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	- จัดทำระบบงานพัสดุให้ เป็นปัจจุบันและสามารถ ตรวจสอบได้ - ส่งบุคลากรเข้าร่วม อบรมเรื่องเกี่ยวกับการ พัสดุตามกฎกระทรวง และ พ.ร.บ.การจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การจัดหาบุคลากรในรายวิชา ที่ขาดแคลน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อจัดหาบุคลากรในรายวิชาสังคม ศึกษาและวิชาศิลปะ	- ขาดแคลนครูสอน รายวิชาสังคมศึกษา และวิชาศิลปะ	- มอบหมายงาน ให้บุคลากรตรงกับ ความรู้ ความสามารถ และความถนัด	- ตรวจสอบการ ดำเนินงานและมี การรายงานผลการ ดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ	- ขาดบุคลากรในรายวิชา สังคมศึกษาและวิชาศิลปะ	- ขออนัตรากำลังเพิ่มเติม ในสาขาวิชาสังคมศึกษา และวิชาศิลปะ	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา
<u>กิจกรรม</u> การปรับปรุงอาคารเรียนและ อาคารอเนกประสงค์ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้อาคารสถานที่มีความ ปลอดภัยเพียงพอต่อการบริการ	- การจัดหาที่พัก นักกีฬาและอาคาร สถานที่ให้พอต่อ การใช้งาน - ประตุอาคาร อเนกประสงค์ชำรุด ใช้งานไม่ได้	- จัดทำแผนการ บริหารอาคาร สถานที่เพื่อให้ พร้อมต่อการใช้ งาน	- รายงานสภาพ อาคารและทำการ ปรับปรุงให้มีสภาพ เอื้อต่อการ ให้บริการ	- นักกีฬาไม่มีที่พักเป็นสัดส่วน อย่างเหมาะสม	- จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ ใน การปรับปรุงที่พัก นักกีฬาให้เหมาะสมและ ปลอดภัย - จัดทำแผนการบริหาร อาคารสถานที่เพื่อให้ เพียงพอต่อการใช้งาน และเอื้อต่อการเรียนรู้	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การสร้างความเข้าใจกับ ผู้ปกครอง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้ปกครอง ชุมชน โรงเรียน มี ส่วนร่วมในกิจกรรมที่โรงเรียนจัดขึ้น	- ผู้ปกครอง ชุมชน ไม่เข้าร่วมกิจกรรม ที่โรงเรียนจัดขึ้น	- การประสานงาน ระหว่างโรงเรียน ผู้ปกครองและ ชุมชน - การมีส่วนร่วม ของชุมชนในการ จัดกิจกรรมที่ โรงเรียนจัดขึ้น	- การมีส่วนร่วมใน การจัดกิจกรรม ระหว่างโรงเรียน ผู้ปกครองและ ชุมชน - การวัดประเมิน ผลความพึงพอใจ ของผู้ปกครองและ ชุมชน ในการจัด กิจกรรมของ โรงเรียน	- ผู้ปกครอง ชุมชน ไม่ ตระหนักและไม่เล็งเห็น ความสำคัญในกิจกรรมที่ทาง โรงเรียนจัดขึ้น - ผู้ปกครองส่วนใหญ่ต้อง ประกอบอาชีพจึงไม่มีเวลา ให้กับทางโรงเรียน	- เพิ่มช่องทาง ประชาสัมพันธ์และ ประสานงานกับ ผู้ปกครองและชุมชนให้มี ส่วนร่วมในกิจกรรมของ โรงเรียนมากยิ่งขึ้น	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การจัดทำแบบประเมิน พัฒนาการนักเรียน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อจัดทำแบบสรุปโครงการ/ กิจกรรมได้ถูกต้อง	- ครูขาดความรู้ ความเข้าใจในการ ประเมินแบบ ประเมินพัฒนาการ นักเรียน	- ฝ่ายวิชาการ โรงเรียนให้คำแนะนำ ติดตามการ กรอกแบบประ เมินพัฒนาการ นักเรียน	- มีการติดตามผล การตรวจสอบโดย หัวหน้างานวิชา การในการกรอก แบบประเมิน พัฒนาการของ นักเรียน	- แบบประเมินพัฒนาการของ นักเรียนเป็นการประเมินแบบ ใหม่ของกรมส่งเสริมการ ปกครองส่วนท้องถิ่น	- ให้ครูผู้จัดทำแบบ ประเมินพัฒนาการ นักเรียน เก็บรวบรวมไว้ ที่งานสารบรรณกลาง	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การเบิกจ่ายงบประมาณตาม แผนปฏิบัติงานประจำปี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายงบประมาณ ถูกต้องตามระเบียบการเงิน/พัสดุ	- ครุสรุปโครงการ/ กิจกรรม ลำช้าไม่ เป็นไปตามแผนการ ปฏิบัติงานประจำปี	- จากการ ตรวจสอบเอกสาร ทางการเงินและ สรุปผลทางการ เงิน - ขอคำแนะนำ จากเจ้าหน้าที่การ คลังเทศบาลเมือง กาฬสินธุ์	- ประชุมชี้แจง รูปแบบการสรุป โครงการ/กิจกรรม ที่ถูกต้องและกำชับ ให้ครูส่งให้ทันตาม กำหนด	- ครูมีภาระงานเพิ่มมากขึ้น - เอกสารสรุปโครงการ/ กิจกรรม ประกอบการส่งใช้ เงินยืมแล้วเสร็จไม่ทันตาม กำหนด	- ติดตาม ตรวจสอบ รวบรวมการจัดทำ รายงานโครงการ กิจกรรมให้ถูกต้องและ เป็นปัจจุบัน	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การเพิ่มประสิทธิภาพ บุคลากร วัตถุประสงค์ - เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ในเรื่อง ชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC	- ครู/บุคลากร ขาด ความรู้ ขาดทักษะ ความชำนาญในการ ทำงาน เรื่อง ชุมชน การเรียนรู้ทาง วิชาชีพ PLC	- มีการอบรมให้ ความรู้ วิธีการ ปฏิบัติงาน เรื่อง ชุมชนการเรียนรู้ ทางวิชาชีพ PLC หน่วยงานต้น สังกัดและ หน่วยงานอื่น	- ติดตามผล ประเมินผลการ ปฏิบัติ เรื่อง ชุมชน การเรียนรู้ทาง วิชาชีพ PLC	- ครู/บุคลากร บางรายไม่มี ความเข้าใจ การทำงาน เรื่อง ชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC	- จัดให้มีการอบรมลงมือ ปฏิบัติจริงจากวิทยากรผู้ มีความสามารถสร้าง เครือข่ายชุมชนการ เรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ
กิจกรรม การปรับปรุงสภาพแวดล้อม ในโรงเรียน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีอาคาร สถานที่เอื้อต่อการ จัดการเรียนการสอนในโรงเรียน	- โรงเรียนไม่มีโรง อาหาร	- จัดสถานที่ บริเวณลานอเนก ประสงค์โดยจัด โต๊ะ เก้าอี้ ให้เพียง พอต่อจำนวน นักเรียนที่ รับประทานอาหาร	- นำเสนอโครงการ ของงบประมาณใน การก่อสร้างโรง อาหารจาก หน่วยงานต้นสังกัด	- นักเรียนไม่มีสถานที่ในการ รับประทานอาหารที่เป็น สัดส่วนและถาวร	- ส่งผลสำรวจข้อมูลของ ผู้บริหารต้นสังกัดเพื่อ พิจารณาปรับปรุงแก้ไข	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> ส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม เรื่องระเบียบวินัยและประสพการณ์การ เรียนรู้ เรื่อง ยาเสพติดให้กับนักเรียน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อส่งเสริมให้นักเรียนมีคุณธรรม จริยธรรม เรื่อง ระเบียบวินัยและได้รู้ถึง โทษและการป้องกันตนเองจากสิ่งเสพ ติด	- นักเรียนบางส่วน ขาดการอบรมเอา ใจใส่จากครอบครัว	- ส่งเสริม โครงการ/กิจกรรม ให้ความรู้โทษของ ยาเสพติด - ส่งเสริมกิจกรรม กีฬาอย่างต่อเนื่อง	- สรุปผลการ ดำเนินโครงการ/ กิจกรรมแล้วนำผล การประเมินพัฒนา ปรับปรุงและแก้ไข ต่อไป	- นักเรียนบางส่วนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจคุณธรรม จริยธรรม ด้านระเบียบวินัย และยังไม่ทราบถึงโทษภัย ของยาเสพติดบางชนิด เช่น ยาไอซ์ เป็นต้น	- จัดให้มีโครงการ/ กิจกรรมรณรงค์ต่อต้าน ยาเสพติด อย่างต่อเนื่อง - ส่งเสริมกิจกรรมให้ เวลาว่างให้เป็น ประโยชน์ เช่น การออก กำลังกาย การเล่นกีฬา	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ส่งเสริมสุขภาพ วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานเฝ้าระวังป้องกันและ ควบคุมโรค มือ เท้า ปาก ไม่ให้ แพร่กระจายและลดการป่วยของเด็ก เล็กไม่ให้เกิดการแพร่ระบาดในโรงเรียน	- โรงเรียนเป็น สถานที่เด็กอยู่ ร่วมกันเป็นจำนวน มาก เมื่อเด็กเล็ก เจ็บป่วย อาจแพร่ เชื้อโรคติดต่อสู่กัน ได้ง่าย	- จัดโครงการ/ กิจกรรมส่งเสริม สุขภาพ - การให้ความรู้ใน การดูแลสุขภาพ แก่เด็กและ ผู้ปกครอง	- ติดตามสรุปผล การดำเนิน โครงการ/กิจกรรม แล้วนำผลการ ประเมินมาพัฒนา ปรับปรุงและแก้ไข ต่อไป	- เด็กเล็กมีภูมิต้านทานต่ำจะ ป่วยได้บ่อย เช่น โรคติดเชื้อ ทางเดินหายใจ โรคมือ เท้า ปาก เป็นต้น ส่งผลกระทบต่อ พัฒนาการสุขภาพโดยรวม ของเด็ก การระบาดของโรค มือ เท้า ปาก อาจต้องปิด โรงเรียน	- จัดกิจกรรมเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุม โรคติดต่อในเด็กอย่าง ต่อเนื่อง - ควบคุมโรคที่มี ประสิทธิภาพโดยการ แยกเด็กป่วย และทำ ความสะอาดห้องเรียน ของเล่น ที่นอนรวมทั้ง อุปกรณ์เครื่องใช้ภายใน โรงเรียน	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การสร้างความเข้าใจกับ ผู้ปกครอง วัตถุประสงค์ - เพื่อสร้างความเข้าใจเรื่องบทบาท หน้าที่ของผู้ปกครอง	- ผู้ปกครองขาด ความรู้ความเข้าใจ การจัดการศึกษา และการอบรมเลี้ยง ดูลูก	- จัดโครงการ ประชุมผู้ปกครอง - โครงการออก เยี่ยมบ้านนักเรียน - สารเพื่อรายงาน ข่าวแก่ผู้ปกครอง โดยการส่งสารถึง ผู้ปกครอง	- ติดตามสรุปผล การประเมิน โครงการประชุม ผู้ปกครอง - ติดตามออกเยี่ยม บ้านตามโครงการ ออกเยี่ยมบ้าน นักเรียน	- ผู้ปกครองส่วนใหญ่ไป ประกอบอาชีพต่างจังหวัด นักเรียนอาศัยอยู่กับผู้สูงอายุ	- ประชุมชี้แจงผู้ปกครอง ตระหนักถึงบทบาท หน้าที่ของตนเอง	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม กระบวนการจัดการเรียนการสอน Active Learning (Thinking School) วัตถุประสงค์ - เพื่อให้นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนดีขึ้น	- นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด	- จัดโครงการเสริมสร้างการเรียนรู้ผ่านการสืบค้นด้วยสื่อเทคโนโลยี - โครงการพัฒนาข้าราชการครู	- ติดตามประเมินผลการนิเทศการจัดการเรียนการสอนของครู	- นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด	- จัดกิจกรรมการเรียนรู้ที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญโดยใช้สื่อเทคโนโลยีสารสนเทศ (DLIT)	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ
กิจกรรม พัฒนาการปฏิบัติงานการเงินและด้านพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เจ้าหน้าที่การเงินและเจ้าหน้าที่พัสดุมีความรู้และความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	- ผู้ปฏิบัติงานขาดความเข้าใจในระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ	- ปฏิบัติงานตามแผนงานและคำสั่งที่ได้รับมอบหมายให้ถูกต้องตามระเบียบ	- รายงานทางการเงินและรายงานการจัดซื้อจัดจ้างเป็นประจำทุกเดือน	- เจ้าหน้าที่การเงินและเจ้าหน้าที่พัสดุยังขาดความเข้าใจใน ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	- ส่งเจ้าหน้าที่การเงินและเจ้าหน้าที่พัสดุเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การฝึกอบรมพัฒนาครู/ บุคลากรและการตรวจคัดกรองปัสสาวะ หาสารเสพติดในครู/บุคลากร <u>วิสาหกิจ</u> - เพื่อพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถในการจัดการเรียนการ สอน Active Learning (Thinking School) โดยใช้สื่อเทคโนโลยีสารสนเทศ	- ครูขาดทักษะใน การจัดการเรียน การสอน Active Learning (Thinking School) โดยใช้สื่อ เทคโนโลยี สารสนเทศ - ครูขาดความรู้ เรื่องสารเสพติดบาง ชนิด	- จัดโครงการ ฝึกอบรมครู บุค การและศึกษาดู งานด้านการจัด กระบวนการ เรียนรู้ Active Learning (Thinking School) - ตรวจคัดกรอง ปัสสาวะให้กับครู และบุคลากร	- รายงานสรุป โครงการ/กิจกรรม - การนิเทศภายใน - ผลการตรวจ ปัสสาวะครูและ บุคลากร	- ครู/บุคลากรขาดทักษะใน การจัดการเรียนการสอนที่ เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ โดยใช้ สื่อเทคโนโลยีสารสนเทศ - ครูขาดความรู้เรื่องสารเสพติดให้โทษบางชนิด	- จัดอบรมศึกษาดูงาน ด้านการจัดกระบวนการ เรียนรู้ Active Learning (Thinking School) - ฝึกอบรมให้ความรู้เรื่อง สารเสพติดให้โทษ - ตรวจคัดกรองปัสสาวะ ให้กับครู และบุคลากร อย่างสม่ำเสมอ	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การพัฒนาคุณภาพชีวิตของ นักเรียน วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของนักเรียน ให้ดีขึ้นและห่างไกลยาเสพติด	- นักเรียนบางคนมี ปัญหาด้านการ ปรับตัวและมี พฤติกรรมเสี่ยง - ด้านหน้าโรงเรียน มีการจราจรแออัด เสี่ยงต่อการเกิด อุบัติเหตุ	- บริการให้ คำปรึกษากับ นักเรียน กิจกรรม ออกเยี่ยมบ้าน และมอบทุน การศึกษา	- รายงานการออก เยี่ยมบ้านอย่าง ต่อเนื่องสม่ำเสมอ	- นักเรียนมีปัญหาด้านการ ปรับตัวและมีพฤติกรรมเสี่ยง - ด้านหน้าโรงเรียนมีการ จราจรแออัดเสี่ยงต่อการ เกิดอุบัติเหตุ	- ฝึกอบรมพัฒนาทักษะ ชีวิตโครงการรณรงค์ ป้องกันยาเสพติดใน สถานศึกษา การสอน ตามโครงการครู DARE และบริการให้คำปรึกษา กับนักเรียน	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ
กิจกรรม การปรับปรุงภูมิทัศน์อาคาร เรียนอาคารประกอบและสภาพแวดล้อม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้เรียนมีห้องเรียนและ ห้องปฏิบัติการ อาคารประกอบและ สภาพแวดล้อมที่เอื้อต่อการเรียนรู้	- อาคารเรียนมี จำนวนห้องปฏิบัติ การไม่เพียงพอ	- ปรับปรุงอาคาร เรียน อาคาร ประกอบและ สภาพแวดล้อม และจัดบรรยากาศ ให้เอื้อต่อการ เรียนรู้	- รายงานสภาพ ของอาคารเรียน และทำให้การ ปรับปรุงให้มีสภาพ ที่เอื้อต่อการเรียนรู้ และมีความ ปลอดภัย	- อาคารเรียนมีจำนวน ห้องปฏิบัติการไม่เพียงพอ	- จัดห้องปฏิบัติการและ สภาพแวดล้อมบรรยากาศ ให้เอื้อต่อการเรียนรู้ ตามหลักปรัชญาของ เศรษฐกิจพอเพียง	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การมีส่วนร่วมในการจัด การศึกษาและการประชาสัมพันธ์ วัตถุประสงค์ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัด การศึกษาและสร้างความนิยมให้กับ ผู้ปกครองนักเรียน	- สถานศึกษายัง ขาดการ ประชาสัมพันธ์ผล การดำเนินงานและ ผลงานของโรงเรียน อย่างหลากหลาย	- ประชาสัมพันธ์ ผลการจัดการ ศึกษาและผลงาน ของนักเรียนต่อ ชุมชนและผู้มีส่วน เกี่ยวข้อง	- รายงานผลการ จัดการศึกษาอย่าง สม่ำเสมอและขอ ความร่วมมือของ องค์กร ภาควิ เคราะห์ในการจัด การศึกษา	- สถานศึกษายังขาดการ ยอมรับจากผู้ปกครองในการ ส่งบุตรหลานเข้าเรียน	- ส่งเสริมการมีส่วนร่วม ในการจัดการศึกษาโดย ใช้โรงเรียนเป็นฐานใน การพัฒนาท้องถิ่น	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ส่งเสริมและพัฒนางาน วิชาการ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อปรับปรุงหลักสูตรสถานศึกษาให้มีความทันสมัยอยู่เสมอ - เพื่อให้ครูนำสื่อที่มีอยู่มาใช้ ประกอบการสอนเพื่อประโยชน์สูงสุด - เพื่อเพิ่มศักยภาพเจ้าหน้าที่งานวิชาการ	- การพัฒนาการศึกษายังไม่พอ - ลูกจ้างไม่ได้เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับหลักสูตรศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - การจัดการเรียนการสอนยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร	- ดำเนินการติดตามการใช้หลักสูตรสถานศึกษาอย่างต่อเนื่อง - การนิเทศกำกับติดตามประเมินผลการบริหารหลักสูตรสถานศึกษา	- ประเมินผลการดำเนินงานตามหลักสูตรและนิเทศติดตามกระบวนการเรียนการสอนทุก ๖ เดือน	- ครูบางส่วนไม่มีวุฒิทางการศึกษาและไม่มีความเข้าใจในหลักสูตรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	- กำกับติดตามดำเนินการหลักสูตรอย่างต่อเนื่องและปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัยอยู่เสมอ - มีการนิเทศติดตามกระบวนการเรียนการสอนโดยใช้สื่อการสอนให้มากขึ้น - รวบรวมข้อมูลกฎหมายภายนอกระเบียบ กฎและการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับงานวิชาการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดการเรียนการสอน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อพัฒนาการจัดการเรียนการสอน ตามกลุ่มสาระการเรียนรู้ - เพื่อพัฒนา พัฒนาการทั้งสี่ด้านของ ผู้เรียน	- ผลสัมฤทธิ์ของ การจัดการเรียน การสอนยังไม่ดี เท่าที่ควร	- ติดตามการจัด ประสบการณ์การ จัดการเรียนการ สอนตามกลุ่ม สาระการเรียนรู้ - กำกับดูแล กิจกรรมทาง วิชาการและ กิจกรรมอื่นๆ ที่ อยู่ในความ รับผิดชอบ	- ประเมินพัฒนา การจัดกิจกรรมการ เรียนการสอนจาก ผู้เรียน - ประเมิน พัฒนาการทั้งสี่ด้าน ของผู้เรียน	- การจัดการเรียนการสอนยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร	- จัดกิจกรรมการเรียน การสอนให้เหมาะสมกับ วัย	สำนักการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> ส่งเสริมความรู้ความเข้าใจ เรื่องการเงิน การบัญชี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้เจ้าหน้าที่ได้ปฏิบัติงานด้วยความถูกต้องตามระเบียบว่าด้วยการเงิน การบัญชี การพัสดุ - เพื่อให้พนักงานครูเข้าใจในแนวทางการใช้งบประมาณและปฏิบัติตามระเบียบอย่างถูกต้อง	- ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ โดยตรง	- ควบคุมการทำงานให้เป็นไปตามระเบียบ	- ตรวจสอบการปฏิบัติงานการเงิน การพัสดุเป็นประจำทุกวัน	- ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ โดยตรง - บุคลากรมีภาระงานที่รับผิดชอบมาก	- ได้รับคำแนะนำจากเจ้าหน้าที่การคลังและเจ้าหน้าที่สำนักการศึกษาเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์เข้ามามีส่วนดูแลงานการเงินและพัสดุ - ได้แต่งตั้งผู้รับผิดชอบดูแลงานพัสดุ - ให้บุคลากรร่วมอบรมในโครงการต่างๆ ที่เกี่ยวกับเรื่อง การเงิน การบัญชี และการพัสดุ	สำนักการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดหาบุคลากรให้ เหมาะสมกับงาน วัตถุประสงค์ - เพื่อสร้างเสริมการทำงานของครู อย่างมีประสิทธิภาพ - เพื่อลดภาระงานครู	- บุคลากรที่มีอยู่ บางส่วนไม่มีวุฒิ ทางการศึกษา ปฐมวัย	- ประชุมชี้แจง การปฏิบัติงาน ให้กับผู้ที่เกี่ยวข้อง กับงานนั้นๆ ได้ ทราบและถือ ปฏิบัติ - แต่งตั้งบุคลากร ให้เหมาะสมกับ งานที่รับผิดชอบ	- วัดผลการปฏิบัติ งาน	- ขาดแคลนครูผู้ดูแลเด็กตาม จำนวนเด็กเล็กที่เพิ่มขึ้น	- นิเทศติดตามผลการ ปฏิบัติงาน - ขออัตรากำลังครูผู้ดูแล เด็กให้ได้มาตรฐานกับ จำนวนเด็กเล็กที่เพิ่มขึ้น - ประชุมชี้แจงการ ปฏิบัติงานให้กับผู้ที่มี ส่วนเกี่ยวข้องกับการ นั้นๆ ได้ทราบและถือ ปฏิบัติ	สำนักการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดอาคารสถานที่ วิสาหกิจ - เพื่อจัดบรรยากาศที่เอื้อต่อการ เรียนรู้ของผู้เรียน - เพื่อให้อาคารสถานที่มีความ ปลอดภัยในการใช้งานทั้งภายในและ ภายนอกอาคารและบริเวณศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	- ไม่มีหลังคาคลุม ทางเดินและหลังคา เชื่อมต่ออาคาร เรียน - เครื่องเล่นสนาม ชำรุด	- มีการดำเนินการ กำกับดูแลแก้ไข ปรับปรุงให้มี ความปลอดภัย อยู่เสมอ - นำโครงการทำ หลังคาคลุม ทางเดินและ หลังคาเชื่อมต่อ อาคารให้ ครอบคลุมเข้าใน แผนพัฒนาการสี่ปี พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔	- สำรวจรอบ บริเวณอาคาร สถานที่ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กเทศบาล เมืองกาฬสินธุ์ ๑ เป็นประจำทุกวัน ทำการ	- ไม่มีหลังคาคลุมทางเดินและ หลังคาเชื่อมต่ออาคารเรียน - เครื่องเล่นเด็กเล็กชำรุด	- ซ่อมแซมเครื่องเล่นที่ ชำรุดให้อยู่ในสภาพที่ใช้ การได้ดี - ทำหลังคาคลุมทางเดิน และหลังคาเชื่อมต่อ อาคารให้ครอบคลุม - เพิ่มมาตรการในการ รักษาความปลอดภัย	สำนักการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การสร้างระเบียบวินัยให้กับ เด็กเล็ก <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อส่งเสริมให้เด็กเล็กมีคุณธรรม จริยธรรมรู้จักรักษาขนบธรรมเนียม ประเพณีไทย และการแสดงออกถึง วัฒนธรรมอันดีงาม - เพื่อส่งเสริมให้กับเด็กเล็กมีวินัยและ ความซื่อสัตย์	- ผู้ปกครองยังไม่ให้ ความร่วมมือในบาง กิจกรรม	- จัดกิจกรรม โครงการส่งเสริม คุณธรรม จริยธรรม - โครงการพ่อแม่ คนที่สอง	- จัดทำแบบสอบ ถามเพื่อประเมิน ผลการพัฒนาการ เด็ก - ออกเยี่ยมบ้าน ผู้ปกครอง	- เด็กนักเรียนขาดระเบียบ วินัย - ผู้ปกครองยังไม่ให้ความ ร่วมมือในบางกิจกรรม	- จัดทำสานสัมพันธ์ถึง ผู้ปกครองและออกเยี่ยม บ้านตามโครงการพ่อแม่ คนที่สอง - มีการประชาสัมพันธ์ การจัดกิจกรรมล่วงหน้า	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การสร้างความสัมพันธ์ ผู้ปกครองและเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการช่วยเหลือ ผู้ปกครองและเด็กเล็ก - เพื่อสร้างความสัมพันธ์ระหว่างศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ผู้ปกครองและเด็กเล็ก	- ชุมชนและ ผู้ปกครองยังให้ ความร่วมมือไม่มาก เท่าที่ควร	- จัดอบรมเรื่อง การอบรมเลี้ยงดู เด็กและจัดทำสาน สัมพันธ์เพื่อ รายงานข่าวแก่ ผู้ปกครอง - โครงการประชุม ผู้ปกครอง	- จัดทำแบบสอบถาม ความคิดเห็น ของผู้ปกครอง เกี่ยวกับการประชา สัมพันธ์ของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑	- ชุมชนและผู้ปกครองยังให้ ความร่วมมือไม่มากเท่าที่ควร	- จัดอบรมเรื่องการ อบรมเลี้ยงดูเด็ก - มีการประชาสัมพันธ์ การจัดกิจกรรมล่วงหน้า - ขอความร่วมมือกับ ผู้ปกครองในการร่วมกัน พัฒนาศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก เพื่อให้เกิดความรัก และความผูกพันร่วมกัน - ให้ผู้ปกครองเข้าร่วม โครงการประชุม ผู้ปกครอง	สำนักการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> ตรวจสอบคัดกรองหาสารเสพติด ของบุคลากร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเป็นการป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติดในพื้นที่เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ - เพื่อตอบสนองนโยบายของรัฐบาล และวาระของจังหวัดกาฬสินธุ์	- ผลการตรวจ ปัสสาวะยังไม่ แน่นอน	- ตรวจปัสสาวะ คัดกรองหาสาร เสพติด พนักงาน ครู/พนักงานจ้าง - กำชับไม่ให้ บุคลากรยุ่งเกี่ยว กับยาเสพติดทุก ประเภท	- ผลการตรวจ ปัสสาวะของ พนักงานครู/ พนักงานจ้าง ในแต่ละครั้ง	- บุคลากรบางรายยังไม่มี ความรู้ความเข้าใจในโทษภัย ของยาเสพติดบางชนิด	- จัดอบรมให้ความรู้ของ สารเสพติด - มีบทลงโทษสำหรับผู้ เสพสารเสพติด - ตรวจปัสสาวะคัดกรอง หาสารเสพติดอยู่สม่ำเสมออย่างเข้มงวดทุก ๓ เดือน	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑
<u>กิจกรรม</u> การตรวจโรคประจำปีของ บุคลากร (โรคไวรัสตับอักเสบบี ชนิด บี , วัณโรค) <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ได้ตามมาตรฐานศูนย์พัฒนา เด็กเล็กแห่งชาติ - เพื่อป้องกันการระบาดของโรคติดต่อ ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	- บุคลากรยังไม่มี การตรวจโรคครบ ทุกคน	- บุคลากรทุกคน ตรวจสุขภาพ ประจำปี โดยเฉพาะโรค ไวรัสตับอักเสบบี ชนิด บี , วัณโรค	- ผลการตรวจโรค จากโรงพยาบาล (ใบรับรองแพทย์)	- บุคลากรยังไม่มี การตรวจ โรคครบทุกคน	- กำชับให้บุคลากรมีการ ตรวจโรคประจำปีทุกคน	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> อบรมครูและบุคลากรทางการศึกษา <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ผู้ช่วยธุรการมีทักษะและประสบการณ์ความรู้ความเข้าใจการปฏิบัติงานด้านธุรการ การเงินและพัสดุ	- ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ	- ส่งผู้ช่วยธุรการเข้ารับการอบรมทักษะและประสบการณ์ความรู้ความเข้าใจการปฏิบัติงานด้านธุรการ การเงินและพัสดุ	- นิเทศติดตามผลการปฏิบัติงานและการนิเทศจากหน่วยงานต้นสังกัด	- ผู้ช่วยธุรการขาดทักษะและประสบการณ์ ความรู้ความเข้าใจการปฏิบัติงานด้านธุรการ การเงินและพัสดุ	- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒
<u>กิจกรรม</u> การป้องกันยาเสพติด <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเป็นการป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติดในพื้นที่เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ - เพื่อตอบสนองนโยบายของรัฐบาลและวาระของจังหวัดกาฬสินธุ์	- บุคลากรบางรายยังไม่เข้าใจผลร้ายจากการเสพสารเสพติด	- ตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติด	- รายงานผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะ	- บุคลากรบางรายมีพฤติกรรมเสี่ยงต่อการติดสารเสพติด	- จัดอบรมให้ความรู้เรื่องโทษของยาเสพติด - มีบทลงโทษสำหรับผู้ที่ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การบริหารงานบุคคล <u>วิสาหกิจ</u> - เพื่อให้การบริหาร การปฏิบัติงาน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเกิดความ คล่องตัวและมีเสถียรภาพ	- ครู/บุคลากรไม่มี วุฒิการศึกษา ปฐมวัยโดยตรง	- ส่งครู/บุคลากร เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับการดูแล เด็ก/การจัดการ ประสบการณ์การ เรียนรู้	- นิเทศติดตามผล การปฏิบัติงาน และการนิเทศจาก หน่วยงานต้นสังกัด	- ครู/บุคลากร ขาดทักษะ ประสบการณ์ในการจัดการ เรียนรู้สำหรับเด็กปฐมวัย	- จัดอบรมเพื่อให้มี ความรู้ในด้านการดูแล เด็กเล็ก	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๒

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การพัฒนาปรับปรุงอาคาร เรียนและสถานที่ทำกิจกรรม <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อพัฒนาปรับปรุงอาคารเรียนที่ เอื้อต่อการจัดบรรยากาศในการจัดการ เรียนการสอนและสถานที่ทำกิจกรรม	- ห้องน้ำ/ห้องส้วม และอุปกรณ์ภายใน อาคาร ศพด.๒ ไม่ เอื้อต่อการใช้งาน ตามพัฒนาการของ เด็กเล็ก	- จัดกิจกรรม ภายในอาคาร เรียน	- นิเทศติดตามผล การปฏิบัติงานและ การนิเทศจาก หน่วยงานต้นสังกัด	- ห้องน้ำห้องส้วมไม่เพียงพอ ต่อจำนวนเด็กและยังไม่ได้ มาตรฐาน - ที่สำหรับแปรงฟันอ่างล้าง หน้า อ่างล้างภาชนะต่างๆ สำหรับเด็กเล็กยังไม่ได้ มาตรฐาน	- รายงานหน่วยงานต้น สังกัดเพื่อดำเนินการขอ งบประมาณสนับสนุน การปรับปรุงภายใน อาคารศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กเทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๒	สำนักการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๒
กิจกรรม การให้ความรู้เกี่ยวกับ โรคติดต่อที่ไม่สามารถควบคุมได้ตาม ฤดูกาล <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ครู/ผู้ปกครองได้มีความรู้และ ป้องกันโรคติดต่อตามฤดูกาลที่ถูกต้อง	- โรคติดต่อและโรค ที่เกิดจากการ เปลี่ยนแปลงตาม ฤดูกาลไม่สามารถ ควบคุมได้	- ส่งครู/บุคลากร เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับโรคตาม ฤดูกาลที่ไม่ สามารถควบคุมได้	- นิเทศติดตามผล การปฏิบัติงานและ การนิเทศจาก หน่วยงานต้นสังกัด	- โรคติดต่อและโรคที่เกิดจาก การเปลี่ยนแปลงตามฤดูกาล อาจทำให้เด็กเล็กที่มีภูมิ ต้านทานต่ำจะป่วยได้บ่อย	- จัดกิจกรรมเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุม โรคติดต่อในเด็กอย่าง ต่อเนื่อง	สำนักการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๒

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม อบรมครูและบุคลากรทางการศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ลูกจ้างตำแหน่งผู้ดูแลเด็กมีประสบการณ์ ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน	- ครู/บุคลากรไม่มีวุฒิการศึกษา ปฐมวัยโดยตรง	- จัดกิจกรรมการเรียนการสอนตามหลักสูตร	- นิเทศติดตามผลการปฏิบัติงานและการนิเทศจากหน่วยงานต้นสังกัดและแบบสอบถาม	- บุคลากรยังขาดความรู้เรื่อง การปฏิบัติงาน	- จัดอบรมให้ความรู้และ ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๒

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการ พัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อสร้างเสริมเครือข่ายศูนย์พัฒนา เด็กเล็กอำเภอเมืองกาฬสินธุ์	- ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กไม่ได้เข้าร่วม กิจกรรมเครือข่าย	- เครือข่ายศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก อำเภอเมือง กาฬสินธุ์มี กิจกรรมปีละ ๑ ครั้ง คือ กีฬา เครือข่ายศูนย์	- นิเทศติดตามผล การปฏิบัติงานและ การนิเทศจาก หน่วยงานต้นสังกัด	- เครือข่ายศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อำเภอเมืองกาฬสินธุ์มีการ จัดการกิจกรรมร่วมกันน้อย	- ส่งเสริม สนับสนุนและ เข้าร่วมกิจกรรมอย่าง ต่อเนื่อง	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๒

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเป็นการป้องกันและแก้ไขปัญหาสารเสพติดในพื้นที่เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ - เพื่อตอบสนองนโยบายของรัฐบาลและวาระของจังหวัดกาฬสินธุ์	- บุคลากรอาจไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด	- คัดกรองและค้นหาผู้เสพติดซึ่งถือว่าเป็นผู้ป่วยต้องรับการบำบัด - กำชับไม่ให้บุคลากรยุ่งเกี่ยวกับสารเสพติดทุกประเภท - ประชุมหาแนวทางแก้ไขปัญหาทุกเดือน	- รายงานผลการตรวจปัสสาวะ - จากผู้ผ่านการบำบัดแล้วต้องเฝ้าติดตามพฤติกรรมโดยไม่กลับไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติดอีก	- ผลของการตรวจคัดกรองปัสสาวะยังไม่แน่นอน - บุคลากรบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร - ผู้เสพไม่เข้าใจว่าตนเป็นผู้ป่วยต้องเข้ารับการรักษาและฟื้นฟู	- จัดอบรมให้ความรู้ของสารเสพติด - ตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่เสมอ - มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด	กองวิชาการและแผนงาน ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การประชาคมปัญหาความ ต้องการของประชาชน วัตถุประสงค์ - เพื่อนำปัญหาความต้องการของ ประชาชนมาจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปี	- ประชาชนใน ชุมชนไม่ตื่นตัวใน การเข้าร่วม ประชาคม	- จัดอบรม คณะกรรมการ ชุมชนและผู้นำ ชุมชน - ประชาสัมพันธ์ การออกประชา คมในการจัดทำ แผนพัฒนา - มีการออก ประชาคมพร้อม ทั้งมีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	- จัดลำดับ ความสำคัญของ ปัญหาในแต่ละ กลุ่มชุมชน - เปรียบเทียบ จำนวนผู้เข้าร่วม ประชาคมใน จำนวนประชากร ในพื้นที่	- ผู้แทนของชุมชนที่เสนอ ปัญหาอาจจะยังไม่ตรงกับ สภาพปัญหาที่แท้จริงของ ชุมชน - ผู้เข้าร่วมประชาคมมีจำนวน น้อยเมื่อเทียบกับจำนวน ประชากรทั้งหมดในพื้นที่	- พัฒนาผู้นำชุมชนให้มี ความเข้มแข็งที่พึ่งตนเอง ได้ - สร้างแรงจูงใจในการ เข้าร่วมประชาคม - ให้ประชาชนตระหนัก ถึงความสำคัญในการมี ส่วนร่วมในการจัดทำ แผนพัฒนา	กองวิชาการและ แผนงาน ฝ่ายวิเคราะห์ นโยบายและแผน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อทำแผนพัฒนาและจัดทำ งบประมาณให้มีประสิทธิภาพตอบสนอง ความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง	- แผนงาน/ โครงการบาง โครงการยังไม่มี ความชัดเจน	- สำนักรวบรวม ต้องการของ ชุมชน - จัดลำดับความ ต้องการสำคัญ เร่งด่วนเพื่อเข้า แผนพัฒนา	- การประชุมคณะ กรรมการสนับสนุน พัฒนาการจัดทำ แผน - การสอบทาน แผนงาน/โครงการ ในพื้นที่ชุมชน	- โครงการพัฒนาอาจซ้ำซ้อน หรือพื้นที่ไม่ตรงตามความเป็น จริง - การเสนอแผนงาน/โครงการ บางโครงการยังไม่ตอบสนอง ความต้องการของชุมชน	- สนับสนุนให้พนักงาน ร่วมอบรม - ให้ความรู้เกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ของ ประชาชนในการจัดทำ แผนชุมชน	กองวิชาการและ แผนงาน ฝ่ายวิเคราะห์ นโยบายและแผน
<u>กิจกรรม</u> การใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ	- การโอน งบประมาณซ้ำซ้อน	- ควบคุมการโอน งบประมาณ ใช้จ่ายให้ถูกต้อง ตามระเบียบ	- เปรียบเทียบ จำนวนครั้งในการ โอนงบประมาณใน แต่ละปี	- การโอนงบประมาณรายจ่าย บางรายการยังไม่ครอบคลุม วัตถุประสงค์การใช้จ่ายตาม รายการ - มีการโอนงบประมาณ ใช้จ่ายหลายครั้งในแต่ละปี	- กำชับให้แต่ละสำนัก/ กอง สำนักรวบรวม ที่ต้องการะโอน งบประมาณให้พร้อม เปรียงกันในแต่ละเดือน เพื่อลดจำนวนครั้งในการ โอนงบประมาณ	กองวิชาการและ แผนงาน ฝ่ายวิเคราะห์ นโยบายและแผน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การสร้างการรับรู้ในข้อมูล ข่าวสาร วัตถุประสงค์ - เพื่อสร้างการรับรู้ที่ถูกต้องและให้ ประชาชนเข้าใจและรับรู้ได้ทุกพื้นที่	- ประชาชนเข้าถึง ข้อมูลข่าวสารของ เทศบาลไม่ทั่วถึง	- การจัดทำข้อมูล ข่าวสารเผยแพร่ ฝ่ายสื่อต่างๆ	- รายงานข้อมูล สถิติผู้เข้าชมข้อมูล ข่าวสารเป็นราย เดือน	- ข้อมูลข่าวสารที่เผยแพร่อาจ ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์	- กำกับดูแลและ ตรวจทานความถูกต้อง ของข้อมูลก่อนออก ประชาสัมพันธ์ตามสื่อ ต่างๆ - จัดอบรมเจ้าหน้าที่ เครือข่ายในการจัดทำสื่อ พร้อมเสนอข่าว	กองวิชาการและ แผนงาน ฝ่ายบริการและ เผยแพร่วิชาการ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การวิเคราะห์ปัญหา ข้อเท็จจริงและข้อกฎหมายไม่ตรงกัน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อวิเคราะห์และตอบข้อปัญหา ทางด้านกฎหมายให้ถูกต้อง	- การให้ข้อมูล ข้อเท็จจริงที่ไม่ ครบถ้วน	- การประสานขอ ข้อเท็จจริงที่ กระทำเพื่อให้ ความเห็นตาม ระเบียบกฎหมาย	- สรุปรายงานผล การดำเนินงานใน แต่ละเรื่องให้ ผู้บังคับบัญชา ทราบภายใน ๓ วัน นับแต่ดำเนินการ เสร็จสิ้น	- ข้อเท็จจริงอาจแตกต่างกัน ในแต่ละประเด็น - ขาดการประสานงานกัน ระหว่างส่วนราชการที่ เกี่ยวข้องและการศึกษา กฎหมายไม่มีความละเอียด รอบคอบ	- จัดส่งบุคลากรแต่ละ ส่วนการทำงานเข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับการใช้ กฎหมายในการปฏิบัติ หน้าที่อย่างสม่ำเสมอ - จัดอบรมส่วนการทำงาน เกี่ยวกับการใช้กฎหมาย ในการปฏิบัติงาน	กองวิชาการและ แผนงาน ฝ่ายนิติการ
<u>กิจกรรม</u> การแก้ไขปัญหาข้อร้องเรียน ร้องทุกข์ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อแก้ไขปัญหาความเดือนร้อน ให้กับประชาชนในเขตเทศบาลให้เสร็จ สิ้นไปโดยเร็ว	- การรายงานผลให้ ส่วนราชการและผู้ ร้องล่าช้า	- การติดตามผล การแก้ไขปัญหา ความเดือนร้อน ของประชาชน พร้อมแจ้งผู้ร้องให้ ทราบภายใน ๑๕ วัน	- สรุปรายงานผล การแก้ไขปัญหา ความเดือนร้อน ของประชาชน ประจำเดือน	- การรายงานผลความคืบหน้า หรือผลการแก้ไขปัญหาแก่ผู้ ร้องหรือหน่วยงานที่ส่งเรื่องไม่ ทันภายใน ๑๕ วัน	- ติดตามการแก้ไข ปัญหาทุก ๗ วัน - แจ้งส่วนราชการให้ รายงานผลการแก้ไข ปัญหาในทุกๆ เดือน	กองวิชาการและ แผนงาน ฝ่ายนิติการ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การควบคุมในเรื่องบทบาทหน้าที่ของท้องถิ่น ในภารกิจการถ่ายโอนอำนาจ ซึ่งมีผลต่อการเบิก-จ่ายเงินอุดหนุน/เงินสงเคราะห์โครงการต่างๆ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การดำเนินงานในเรื่องการเบิก-จ่ายเงินอุดหนุน/เงินสงเคราะห์โครงการต่างๆ ถูกต้องตามระเบียบฯ หนังสือสั่งการ - เพื่อให้รู้ถึงบทบาทอำนาจหน้าที่ของท้องถิ่นที่ได้รับการถ่ายโอนภารกิจมานั้นได้เบิกจ่ายถูกต้องตามระเบียบฯ	- บุคลากรขาดทักษะประสบการณ์ในการทำงาน	- ควบคุมในเรื่องบทบาทหน้าที่ของท้องถิ่นที่ได้รับการถ่ายโอนการเงินอุดหนุนภารกิจในการจ่ายเงินอุดหนุนโครงการต่างๆ ให้ถูกต้องแม่นยำ	- จัดเก็บเอกสารที่มีความสำคัญในเรื่องหนังสือสั่งการต่างๆ ระเบียบการเบิก-จ่าย - แจกเอกสารให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานได้ศึกษาแนวทางและทำความเข้าใจในระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆ	- บุคลากรยังไม่เข้าใจในบทบาทหน้าที่ของท้องถิ่นที่ได้รับการถ่ายโอนภารกิจในการจ่ายเงินอุดหนุนตามโครงการต่างๆ และการจัดซื้อจัดจ้าง การเบิกจ่ายให้ถูกต้องตามระเบียบ	- ส่งเจ้าหน้าที่/บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในเรื่องระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน - จัดให้มีการประชุมชี้แนะแนวทางให้คำปรึกษาแนะนำในเรื่องเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เข้าใจในเนื้อหาของงานที่จะต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบและแม่นยำรวดเร็ว	กองสวัสดิการสังคม ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม โครงการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติดในชุมชน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ชุมชนเกิดภูมิคุ้มกันในการ ต้านยาเสพติดและไม่ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพ ติด	- ชุมชนขาดความ สามัคคี	- ชุมชนให้ความ ร่วมมือในการ ป้องกันยาเสพติด โดยการเฝ้าระวังของ คณะกรรมการชุมชน และแจ้งเบาะแส การค้ายาเสพติด - ชุมชนติดตั้งตู้แดง เพื่อรับข้อมูลด้านยา เสพติด - จัดทำโครงการ ณรงค์ให้ความรู้แก่ ประชาชนโดยเฉพาะ กลุ่มเสี่ยง - มีการ Re-X-Ray เพื่อค้นหาผู้เสพ ผู้ติด ยาเสพติดในชุมชน ทุกๆ ๖ เดือน	- จัดประชุม ประชาคมครอบ ครวไม่ยุ่งเกี่ยวกับ ยาเสพติด - มอบธงขาวให้กับ ครวเรือนที่ปลอด ยาเสพติด - รวบรวมการแจ้ง เบาะแสแจ้งให้ ศพส. และ ทกส.	- ประชาชนในชุมชนบาง รายการไม่ให้ความร่วมมือใน การป้องกันและแก้ไขปัญห ยาเสพติดในชุมชน - ชุมชนไม่กล้าแจ้งเบาะแส สำหรับผู้ค้า ผู้เสพ เพราะกลัว ผู้มีอิทธิพล	- จัดกิจกรรมอบรมให้ ความรู้ความเข้าใจในการ แก้ไขปัญหาและพิชภัย จากยาเสพติด - จัดกิจกรรมให้ชุมชนมี ส่วนร่วมและเข้ามามี บทบาทในโครงการต่างๆ - มีการสร้างเครือข่ายกัน ในชุมชนสร้างความรัก ความสามัคคีให้เกิดขึ้น ในชุมชน	กองสวัสดิการ สังคม ฝ่ายส่งเสริม สวัสดิการสังคม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม โครงการบำบัดฟื้นฟูผู้ติดยา เสพติด วัตถุประสงค์ - เพื่อไม่ให้ผู้ติดยาเสพติดกลับไปเสพยาเสพติดอีก - เพื่อให้มีการรณรงค์อย่างต่อเนื่องทุกปีในการลดปริมาณผู้เสพ - เพื่อสร้างความสามัคคีในชุมชนในการสร้างเครือข่ายผู้มีจิตอาสาชุมชน	- ชุมชนขาดความรู้ความเข้าใจในพิษภัยผลร้ายที่จะเกิดขึ้น	- นำผู้ที่ผ่านเวทีประชาคมในการลงพื้นที่ Re-X-Ray เข้าสู่กระบวนการบำบัดรักษา ตามกระบวนการบำบัด ฟื้นฟูของกระทรวงสาธารณสุขสำหรับผู้เสพพร้อมทั้งส่งฝึกอบรมอาชีพ	- ชุมชนมีภูมิคุ้มกันเพื่อให้เกิดความรักความสามัคคีในชุมชน - ชุมชนมีการสร้างจิตอาสา - ไม่ให้มีผู้ป่วยที่เคยเสพยากลับไปเสพอีก - ชุมชนมีการจัดตั้งตาสับปรดในการให้ข้อมูลข่าวสารต่างๆ แก่ทางราชการ - มีการติดตามผู้ผ่านการบำบัดฟื้นฟูเดือนละ ๑ ครั้ง	- ชุมชนให้ความร่วมมือร่วมใจเอาใจใส่ชุมชนตนเองน้อย - ชุมชนขาดความไว้วางใจเชื่อใจกันและกัน	- จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจพิษภัยผลร้ายที่เกิดจากยาเสพติด - จัดสร้างความเข้าใจในชุมชนเกิดความรักชุมชนห่วงใยกันในชุมชน เข้าร่วมกิจกรรมด้วยกันเพื่อเพิ่มความรักความสามัคคีในชุมชน	กองสวัสดิการสังคม ฝ่ายส่งเสริมสวัสดิการสังคม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การตรวจสอบสารเสพติดใน สำนักงาน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเป็นการป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติดในพื้นที่เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ - เพื่อตอบสนองนโยบายของรัฐบาล และวาระของจังหวัดกาฬสินธุ์	- บุคลากรบางราย ยังไม่เข้าใจใน ผลร้ายของยาเสพติด	- ตรวจคัดกรอง ปัสสาวะของ พนักงาน/ พนักงานจ้าง เป็น ประจำอย่าง สม่ำเสมอ	- รายงานผลการ ตรวจปัสสาวะให้ ผู้บังคับบัญชา ทราบ	- ผลการตรวจปัสสาวะยังไม่ แน่นอน - บุคลากรบางรายทราบ ล่วงหน้าว่าจะมีการตรวจ ปัสสาวะหาสารเสพติด	- จัดอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจพิษภัยผลร้าย ที่เกิดจากยาเสพติด - ตรวจปัสสาวะคัดกรอง หาสารเสพติดอยู่ สม่ำเสมออย่างเข้มงวด - มีบทลงโทษสำหรับผู้ เสพสารเสพติด	กองสวัสดิการ สังคม ฝ่ายส่งเสริม สวัสดิการสังคม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ถ่ายโอนภารกิจหอพัก วัตถุประสงค์ - เพื่อควบคุมกำกับดูแลผู้ประกอบการ กิจกรรมหอพักในเขตเทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ในส่วนการต่อใบอนุญาต,การ ออกใบอนุญาต,การยกเลิก/ถอน ใบอนุญาต และภารกิจอื่นๆ ให้เป็นไป ตาม พ.ร.บ.หอพัก พ.ศ.๒๕๕๘	- ผู้ประกอบการ หอพักบางรายยังไม่ เข้าใจในภารกิจถ่าย โอนหอพักให้กับ อปท.	- ออกตรวจตาม หอพักภายในเขต เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ให้ เป็นไปตาม พ.ร.บ. หอพัก พ.ศ. ๒๕๕๘ - ออกใบอนุญาต/ ยกเลิก/ถอน ใบอนุญาต	- สรุปรายงาน ประกอบกิจการ ดำเนินกิจการตาม พ.ร.บ.หอพัก พ.ศ. ๒๕๕๘ ให้นาย ทะเบียนและผู้ว่า ราชการจังหวัด ทราบทุกครั้งที่มี การประกอบ กิจกรรมหอพักและ ต่อใบอนุญาต หอพัก	- มีการถ่ายโอนภารกิจหอพัก ให้กับ อปท. ผู้ประกอบ กิจกรรมยังไม่เข้าใจถึงการ บริการและประสานงานของ ท้องถิ่นและผู้ประกอบการ ยึดข้อกฎหมายเดิมทำให้ไม่ เข้าใจกฎ ระเบียบใหม่ - ขาดการติดต่อประสานงาน ระหว่างผู้ประกอบการและ ท้องถิ่น	- เพิ่มการประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้แก่ ผู้ประกอบการกิจการ หอพักให้มากขึ้น	กองสวัสดิการ สังคม ฝ่ายส่งเสริม สวัสดิการสังคม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม กองทุนสวัสดิการชุมชน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ชุมชนรู้จักการออมวันละนิด ชีวิตมั่นคง - เพื่อช่วยเหลือเกื้อกูลกันตั้งแต่แรก เกิดจนถึงเสียชีวิตของคนในชุมชน - เพื่อสร้างสัมพันธ์ที่ดีมีน้ำใจไว้ใจซึ่ง กันและกันของคนในชุมชน - เพื่อให้ชีวิตเป็นอยู่ดีขึ้นโดยการพึ่งพา ซึ่งกันและกันของชุมชน	- สมาชิกบางรายยังไม่เข้าใจในสิทธิ์ประโยชน์ที่จะได้รับ	- ตัวแทนหรือเครือข่ายกองทุนสวัสดิการชุมชนแจ้งให้สมาชิกทราบถึงเงื่อนไขและรายละเอียดของสวัสดิการที่จะได้รับจากกองทุนฯ	- จัดประชุมพัฒนาศักยภาพ คณะทำงานและตัวแทนเครือข่าย - ให้ความรู้เรื่องกฎระเบียบ กองทุนสวัสดิการชุมชน - ประชาสัมพันธ์ประสานกับ เครือข่ายในชุมชน	- สมาชิกไม่ส่งเงินตาม ระยะเวลาที่กำหนด - คณะทำงานไม่เข้าใจระบบ การทำงานไม่ไปเก็บเงิน ทำให้ การส่งเงินไม่เป็นไปตามที่ กำหนด - ขาดการประชาสัมพันธ์ด้าน ความเข้าใจในสิทธิ์ประโยชน์ที่ สมาชิกจะได้รับ - ตัวแทนหรือเครือข่ายเก็บ เงินส่งกองทุนไม่ตรงตาม กำหนดเวลา	- จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ สิทธิประโยชน์ที่จะได้รับให้กับสมาชิก ได้รับทราบรายละเอียดของกองทุนสวัสดิการชุมชน - เพิ่มการประชาสัมพันธ์ทุกทาง ทุกรูปแบบ ทั้ง กระจายชุมชน หนังสือ แผ่นพับ ข่ายเคเบิลทีวี - จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้กับตัวแทน เครือข่ายเป็น ประจำเดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น	กองสวัสดิการ สังคม ฝ่ายพัฒนาชุมชน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้ พิการตามโครงการนโยบายเร่งด่วนของ รัฐบาลในการจ่ายเบี้ยยังชีพ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ที่รับเบี้ยยัง ชีพได้รับสวัสดิการอย่างทั่วถึง ตรงตาม กำหนดระยะเวลาทุกเดือน - เพื่อให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการที่มีคุณสมบัติ ครบถ้วน ขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ถูกต้องไม่ตกหล่น	- เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานขาด ความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบการ จ่ายเงินเบี้ยยังชีพ และการขึ้น ทะเบียนเบี้ยยังชีพ	- ให้เจ้าหน้าที่ ศึกษาถึงระเบียบ หนังสือสั่งการ ต่างๆ อย่าง ละเอียด - มีการ ประชาสัมพันธ์ให้ ผู้มีคุณสมบัติใน การขึ้นทะเบียน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการมาขึ้น ทะเบียนให้ ครบถ้วนตามเวลา ที่กำหนด	- ตรวจสอบ คุณสมบัติผู้สูงอายุ ผู้พิการที่มากขึ้น ทะเบียนเพื่อขอรับ เบี้ยยังชีพให้ ถูกต้องตาม ระเบียบ - รายงานข้อมูล การขึ้นทะเบียน ผู้ ขอรับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการให้ ผู้บังคับบัญชา ทราบ	- ผู้ขึ้นทะเบียนขอรับเบี้ยยัง ชีพรายใหม่ยังไม่ได้เปิดบัญชี เงินฝากธนาคารเพื่อให้ เทศบาลโอนเงินเข้าบัญชี	- ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้านการ เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพเข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อให้เกิด ความเข้าใจในระเบียบได้ อย่างถูกต้องแม่นยำ และสามารถตรวจสอบ ข้อมูลเบี้ยยังชีพได้อย่าง ถูกต้องเป็นปัจจุบัน - แจ้งให้ผู้รับเบี้ยยังชีพ เปิดบัญชีเงินฝาก ธนาคารเพื่อให้เทศบาล โอนเงินเข้าบัญชีให้เกิด ความสะดวกรวดเร็วกับ ผู้สูงอายุ	กองสวัสดิการ สังคม ฝ่ายสังคม สงเคราะห์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		- มีการตรวจสอบความล่าช้าที่เป็นสาเหตุของการจ่ายเบี้ยไม่ตรงตามกำหนด - มีการตรวจเช็คเป็นประจำในการมีชีวิตอยู่ของผู้สูงอายุไม่ให้เกิดความซ้ำซ้อน				กองสวัสดิการสังคม ฝ่ายสังคม สงเคราะห์

(ลงชื่อ).....

(นายจารุวัฒน์ บุญเพิ่ม)

นายกเทศมนตรีเมืองกาฬสินธุ์

๔ ตุลาคม ๒๕๖๒