

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>สำนักปลัดเทศบาล</u> <u>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การตรวจสอบเอกสารสำคัญของบุคลากร ๑.๒ การดูแลอาคารสำนักงานและอาคารสำนักทะเบียนให้มีความคงทนถาวร ๑.๓ การดูแลห้องน้ำ อาคารธรรมศาลา ๑.๔ การดูแลบ้านพักเทศบาล และแฟลตเทศบาล ๑.๕ การควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล รถยนต์สำนักปลัดเทศบาลและความเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุ <u>ฝ่ายอำนวยการ</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กำหนดให้มีการควบคุมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลประเภทเงินเดือน ค่าจ้าง และประโยชน์ตอบแทนอื่น โดยการควบคุมซึ่งกำหนดไว้ในกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายกำหนดไว้ ๑.๒ การออกใบเสร็จค่าบริการทางการแพทย์ กองทุนสวัสดิการรักษายาบาลสิทธิ อปท.	- ตรวจสอบประวัติและคัดกรองเอกสารสำคัญก่อนเข้าเป็นพนักงานเทศบาลและการต่อสัญญาจ้างทุกครั้งจะมีการตรวจสอบประวัติ - มีบทลงโทษสำหรับผู้ติดสารเสพติด - มีการควบคุมและรักษาความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ - มีการออกคำสั่งสำนักปลัดเทศบาล มอบหมายงานในหน้าที่โดยระบุหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน - ดูแลและบำรุงรักษารถยนต์ให้อยู่ในสภาพที่ใช้การได้ดีอยู่เป็นประจำ - มีการจัดทำแผนอัตรากำลัง ๓ ปี เพื่อเป็นการกำหนดกรอบอัตรากำลัง สำหรับการควบคุมภายในค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของเทศบาลประเภทเงินเดือน ค่าจ้าง และประโยชน์ตอบแทนอื่นให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ. ๒๕๔๒ มาตรา ๓๕ ที่กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นแต่ละแห่งจะกำหนดสูงกว่าร้อยละ ๔๐ ของเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่ได้ - เมื่อ สปสช.แจ้งโอนเงินค่าบริการทางการแพทย์ ผ่านระบบรายงานการโอนเงิน (NHSO Budget) เจ้าหน้าที่จะออกใบเสร็จรับเงินให้กับ สปสช. และบันทึกข้อมูลรายงานการนำส่งเงินเข้าระบบบันทึกบัญชี e-LAAS ให้ถูกต้องครบถ้วนทุกครั้ง

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	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 มีรถยนต์ดับเพลิง อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑.๔ มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานที่ชัดเจน ในหน่วยงาน ๑.๕ การตรวจสอบและรายงานปริมาณน้ำฝน/ ระดับน้ำขึ้นลงในช่วงฤดูฝน	- การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่เทศกิจต้องได้รับการ ฝึกอบรมด้านกฎหมายเบื้องต้น เช่น พ.ร.บ.รักษาความ สะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัด ระเบียบทางเท้า พ.ร.บ.จราจรทางบก ฯลฯ - เจ้าหน้าที่เทศกิจได้รับการอบรมวิธีการสัญญาณมือ สัญญาณนกหวีด และความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับ พ.ร.บ. จราจรทางบก พร้อมทั้งจัดหาอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ เช่น กรวยยาวสะท้อนแสง แผงกั้นจราจร เสื้อสะท้อน แสง กระบองไฟเพื่อใช้ป้องกันการเกิดอุบัติเหตุขณะ ปฏิบัติหน้าที่ - มีการควบคุมและรักษาดูแลอย่างสม่ำเสมอ - มีการจัดชุดเจ้าหน้าที่ออกสำรวจพื้นที่ที่อาจเป็นจุด เสี่ยงภัย เช่น การออกสำรวจชุมชนที่มีบ้านเรือนของ ประชาชนอยู่ในพื้นที่ราบลุ่มเสี่ยงต่อการเกิดน้ำท่วมเป็น ประจำทุกปีในฤดูฝน เพื่อหาแนวทางการป้องกันปัญหา น้ำท่วมซ้ำซาก หรือสำรวจพื้นที่ของออกสำรวจชุมชนที่มี บ้านเรือนของประชาชนอยู่อย่างชุมชนที่มีการปลูกสร้าง บ้านพักอาศัยของประชาชนที่หนาแน่นซึ่งเสี่ยงต่อการ เกิดอัคคีภัย

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป</u> ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ รดยนต์ส่วนกลางของสำนักปลัดเทศบาลมีการใช้งานอยู่เป็นประจำทำให้รดยนต์บางส่วนมีสภาพชำรุด ๒.๒ การตรวจคัดกรองสารเสพติดยังไม่แน่นอนและบุคลากรไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร <u>ฝ่ายอำนวยการ</u> ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การขออัตรากำลังของแต่ละสำนัก/กอง ยังไม่เหมาะสมกับปริมาณงานจริง 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	- ออกคำสั่งมอบหมายงานให้รับผิดชอบในการดูแลรดยนต์ - รายงานผลการตรวจปัสสาวะให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ - ควบคุมการขอกำหนดตำแหน่งของแต่ละสำนัก/กองไม่ให้เกินตามแผนอัตรากำลัง - มีป้ายประกาศชี้แจงรายละเอียด อัตราค่าธรรมเนียมการใช้หอประชุม และค่าบริการอื่นๆ ไว้ให้ผู้มาขอใช้ได้เห็นชัดเจนเพื่อความเข้าใจถูกต้องตรงกัน - มีป้ายประกาศและพนักงานชี้แจงอัตราและประเภทค่าธรรมเนียมไว้ให้ประชาชนและเจ้าหน้าที่ได้เห็นชัดเจนเพื่อความเข้าใจที่ถูกต้องตรงกัน - หลังจากการประชุมอบรมพนักงานและติดตามงานด้านการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมเดือนละ ๒ ครั้ง - จัดทำแบบสอบถามความคิดเห็นของประชาชน ผู้รับบริการเพื่อรวบรวมรายงานผู้บังคับบัญชาทุกเดือน ได้รับการตอบรับแสดงความคิดเห็นจากประชาชน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

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 สาธารณภัยสามารถเกิดขึ้นได้จากความประมาทความรู้เท่าไม่ถึงการณ์ และยังไม่สามารถคาดการณ์เกิดเหตุได้อย่างแน่นอน ๒.๒ เจ้าหน้าที่ป้องกันฯ บางรายยังขาดทักษะ ความรู้ ความรอบครอบ ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒.๓ เครื่องมือและอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ / ชำรุด / สูญหาย	- จัดทำประกาศประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือในการจัดระเบียบการตั้งวางสิ่งของหรือสินค้าบนทางเท้าและผิวจราจรบริเวณหน้าบ้านหรืออาคาร ร้านค้าของประชาชน - จัดชุดเจ้าหน้าที่เทศกิจออกตรวจสอบ/ตรวจตราการตั้งวางสิ่งของหรือสินค้าบนทางเท้าและผิวจราจรตามถนนสายต่างๆ พร้อมแจ้งเตือนและขอความร่วมมือจากประชาชนเมื่อพบเห็นผู้ฝ่าฝืน - รายงานผลการทำงานระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV ให้ผู้บังคับบัญชาทราบอย่างสม่ำเสมอ - มีการซ่อมแซมอย่างสม่ำเสมอ/มีการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ - ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อรณรงค์การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป</u> ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หมั่นตรวจตราดูแลอาคารสำนักงานและอาคารทะเบียนเป็นประจำ ๓.๒ หมั่นตรวจตราดูแลบ้านพักและแฟลตเทศบาลเป็นประจำ ๓.๒ มีสมุดควบคุมการใช้รถยนต์ของพนักงานขับรถยนต์ทุกคัน ๓.๓ ตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดก่อนเข้าเป็นพนักงานเทศบาล และการต่อสัญญาจ้างทุกครั้งจะมีการตรวจสารเสพติด ๓.๔ มีการจ้างบุคคลเพื่อรักษาความปลอดภัย ๓.๕ มีการออกคำสั่งสำนักปลัดเทศบาล โดยมอบหมายงานในหน้าที่โดยระบุหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร <u>ฝ่ายอำนวยการ</u> ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กำหนดโครงสร้างกรอบอัตรากำลังของพนักงานและลูกจ้างสำหรับควบคุมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของเทศบาล ๓.๒ หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ ตรวจใบเสร็จรับเงินและเอกสารที่เกี่ยวข้องเพื่อตรวจสอบความถูกต้องในทุกครั้ง ๓.๓ ออกใบเสร็จรับเงินและคำร้องขอใช้หอประชุมให้กับผู้มาชำระเงินค่าเช่าหอประชุมทุกครั้ง ๓.๔ ออกใบเสร็จรับเงินให้กับผู้ที่มาชำระค่าธรรมเนียมสมัครสอบทุกครั้ง	- ดูแลและบำรุงรักษารถยนต์ให้อยู่ในสภาพที่ใช้การได้ดีอยู่เป็นประจำและมีสมุดควบคุมการใช้รถยนต์ของพนักงานขับรถยนต์ทุกคัน - จัดให้มีการสุ่มตรวจปัสสาวะของพนักงานเทศบาล/พนักงานจ้าง เพื่อตรวจหาสารเสพติด - ให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องลงนามในคำร้องการขอใช้หอประชุมใบเสร็จรับเงิน และเก็บหลักฐานใบนำส่งเงินจากระบบ e-LAAS - ตรวจสอบความถูกต้องในใบเสร็จรับเงินทุกครั้ง - การนำส่งเงินเป็นไปด้วยความถูกต้อง หากมีการมาชำระหลังจากที่คลังปิดรับเงินไปแล้ว จะนำส่งในวันทำการถัดไปโดยเร็ว

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>ฝ่ายทะเบียนราษฎรและบัตรฯ</u> ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หัวหน้าฝ่ายทะเบียนราษฎรและบัตรฯ ตรวจใบเสร็จรับเงินบันทึกเปรียบเทียบปรับ และเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการรับเงินเพื่อตรวจสอบความถูกต้อง ๓.๒ กำหนดช่วงเวลาในการทำงานคือข้อมูล e-LAAS ระหว่างเวลา ๑๔.๐๐ – ๑๔.๒๐ น. ก่อนนำส่งเงินและใบเสร็จให้สำนักงานคลังทุกวันทำการ <u>ฝ่ายรักษาความสงบ</u> ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ จัดอบรมให้ความรู้ด้านกฎหมาย ระเบียบฯ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่เทศกิจ เช่น พ.ร.บ.รักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดระเบียบทางเท้า ๓.๒ จัดอบรมวิธีการใช้สัญญาณมือ สัญญาณนกหวีดและความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับ พ.ร.บ.จราจรทางบกโดยเจ้าพนักงานจราจร พร้อมทั้งจัดอุปกรณ์จราจร เช่น กรวยยาว แผงกัน ฯลฯ เครื่องแต่งกาย เช่น เสื้อสะท้อนแสง กระบองไฟ ฯลฯ ให้แก่เจ้าหน้าที่เทศกิจ ๓.๓ จัดให้มีเจ้าหน้าที่ดูแลระบบและตรวจสอบการทำงานของระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV เป็นประจำทุกวัน	- ให้พนักงานที่เป็นข้าราชการทำหน้าที่ตรวจสอบและเป็นผู้เรียกเก็บค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และค่ารับรองต่างๆ และลงนามในเอกสารใบเสร็จรับเงินทุกราย - ตรวจสอบรายการเปรียบเทียบปรับค่าธรรมเนียมและค่ารับรองทุกสัปดาห์ - จัดพิมพ์หลักฐานใบนำส่งเงินโดยระบบ e-LAAS จัดเก็บไว้เป็นหลักฐานทุกวัน - จัดชุดเจ้าหน้าที่เทศกิจออกตรวจสอบ/ตรวจตราการตั้งวางสิ่งของหรือสินค้าบนทางเท้าและฝักรจราจรตามถนนสายต่างๆ พร้อมแจ้งเตือนและขอความร่วมมือจากประชาชน เมื่อพบเห็นผู้ฝ่าฝืน - ตั้งงบประมาณรายจ่ายเพื่อดำเนินการซ่อมแซมระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV เพื่อให้สามารถใช้ได้ตามปกติ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีการจัดฝึกอบรมเพิ่มเติมความรู้ ทักษะด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยภายในหน่วยงาน และจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมกับหน่วยงานอื่นๆ ๓.๒ มีการควบคุมตรวจสอบ ให้คำปรึกษาโดยผู้บังคับบัญชาแจ้งให้บุคลากรที่ปฏิบัติงานได้ดำเนินการให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ โดยเคร่งครัด เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง ๓.๓ รายงานผลการตรวจคัดกรองปีสภาวะยังไม่แน่นอน บุคลากรไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร ๓.๔ มีการวางระบบในการปฏิบัติงานและมีการประชุมปรึกษาหารือในการออกปฏิบัติงานทุกครั้ง และติดตามผลในระหว่างการทำงาน ตามแผนดำเนินงานที่กำหนด	- จัดเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ พร้อมอุปกรณ์และเครื่องมือเข้าร่วมฝึกซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยร่วมกับหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น เข้าร่วมฝึกซ้อมแผนป้องกันและลดอุบัติเหตุในช่วงเทศกาลปีใหม่และสงกรานต์ ตามที่จังหวัดจัดขึ้นประจำปี เข้าร่วมฝึกซ้อมแผนป้องกันและระงับอัคคีภัยบนตึกสูง โดยร่วมกับโรงพยาบาลกาฬสินธุ์ สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดกาฬสินธุ์ สถานีตำรวจภูธรจังหวัดกาฬสินธุ์ มูลนิธิต่างๆ ฯลฯ เข้าร่วมฝึกซ้อมแผนป้องกันการก่อวินาศกรรม โดยมีสถานีตำรวจภูธรจังหวัดกาฬสินธุ์เป็นผู้ดำเนินการซักซ้อมแผน - จัดฝึกอบรมทบทวนความรู้แก่อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ทั้งรุ่น ๑๑ เป็นประจำปี ปีละไม่น้อยกว่า ๕๐ คน เพื่อเพิ่มความรู้และทักษะด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อเป็นกำลังสนับสนุนเจ้าหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ - จัดเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ เข้าร่วมฝึกซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยระดับจังหวัดและระดับเขตปีละ ๒ ครั้ง - จัดหาเครื่องมือ เครื่องใช้ที่ทันสมัย และตรวจสอบบำรุงรักษาซ่อมแซมเครื่องมือ เครื่องใช้ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป</u> ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ มีการแจ้งเวียนหนังสือสั่งการและหนังสือต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้ทุกหน่วยงานเพื่อแจ้งพนักงานและลูกจ้าง พนักงานจ้างในสังกัดทราบและถือปฏิบัติ ๔.๒ มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารทางโซเชียลมีเดียให้ประชาชนทราบ <u>ฝ่ายอำนวยการ</u> ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดทำประกาศอัตราค่าธรรมเนียมและค่าบริการอื่นๆ ปิดไว้ให้ประชาชนทราบ และประกาศลงเว็บไซต์เทศบาลหรือในเพจ Facebook เทศบาล ๔.๒ ผู้บริหารมีการเรียกประชุมทุกครั้งที่มีการกำหนดตำแหน่งใหม่เพื่อกำหนดการกำหนดตำแหน่งต่างๆ ว่ามีความเหมาะสมมากน้อยเพียงใดโดยเฉพาะเรื่องของการใช้จ่ายจะต้องไม่เกินร้อยละ ๔๐ ของเงินงบประมาณ <u>ฝ่ายทะเบียนราษฎรและบัตรฯ</u> ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดทำประกาศอัตราค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่าบริการต่างๆ ปิดไว้ให้ประชาชนทราบและจัดทำข้อมูลลงเว็บไซต์ของเทศบาล <u>ฝ่ายรักษาความสงบ</u> ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดทำประกาศขอความร่วมมือในการจัดระเบียบการตั้งวางสิ่งของหรือสินค้าบนทางเท้าและผิวจราจรบริเวณหน้าบ้านหรืออาคารร้านค้าของประชาชน ๔.๒ ประชุมชี้แจงแนวทางการปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่เทศกิจ ๒ ครั้ง ต่อเดือน	- มีการสื่อสารเกี่ยวกับการมอบหมายอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้ทราบโดยทั่วกัน - งานธุรการ สำนักปลัดเทศบาล เป็นผู้รับผิดชอบ - มีป้ายประกาศชี้แจงรายละเอียด อัตราค่าธรรมเนียม การใช้หอประชุม และค่าบริการอื่นๆ ไว้ให้ผู้มาขอใช้ได้เห็นชัดเจนเพื่อความเข้าใจถูกต้องตรงกัน - สุ่มตรวจใบเสร็จรับเงินว่าถูกต้องตามประกาศอัตราค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และค่าบริการต่างๆ - จัดทำแบบสอบถามประชาชนผู้มาขอรับบริการ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<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 ๕.๓ รายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำทุกเดือน <u>ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การประเมินการควบคุมด้วยตนเอง คือ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปีละ ๑ ครั้ง ๕.๒ ประเมินจากสถิติการเกิดสาธารณภัยเทียบกับปีที่ผ่านมา ๕.๓ ทดสอบความรู้ความสามารถของบุคลากรในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยทุก ๓ เดือน	- สุ่มตรวจใบเสร็จรับเงินว่าถูกต้องตามประกาศอัตราค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และค่ารับรองต่างๆ - ผลการประเมิน พนักงานปฏิบัติตามคำสั่งมอบหมายงานอย่างถูกต้อง การนำส่งเงินถูกต้องตามระเบียบ - สาธารณภัยสามารถเกิดขึ้นได้จากความประมาทและความรู้เท่าไม่ถึงการณ์ - เจ้าหน้าที่ป้องกันฯ ยังขาดความรู้ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>สำนักคลัง</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ มีคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน ๑.๒ พนักงานมีความรู้ ทักษะ และความสามารถในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายให้เป็นไปตามปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร เพื่อให้ภารกิจขององค์กร สำเร็จตามวัตถุประสงค์และปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ พนักงาน/พนักงานจ้างบางราย ยังไม่เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นจากยาเสพติด และเมื่อเสพแล้วต่อ ยอดเป็นผู้ค้ารายย่อย ๒.๒ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ยังปรับการใช้งานบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP ให้ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างฯ และ พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒.๓ ผู้ทรงใช้กรมารับเช็คแล้วไม่นำเช็คไปขึ้นเงิน ทำให้เช็คหมดอายุเป็นภาระทางบัญชี ๒.๔ มีการเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์ในแปลงที่ดินตลอดเวลา ๒.๕ ประชาชนมาทำสัญญาเช่า และค้ำค่าเช่า หรือชำระค่าเช่าไม่เป็นไปตามกำหนด ๒.๖ ข้อมูลทรัพย์สินทางแผนที่ภาษี มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์อยู่ตลอดจึงต้องปรับปรุงข้อมูลอยู่เป็นประจำเสมอ	สำนักการคลัง ประกอบด้วย ๗ ฝ่าย คือ - ฝ่ายบริหารงานทั่วไป - ฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน - ฝ่ายสถิติการคลัง - ฝ่ายการเงินและบัญชี - ฝ่ายพัฒนารายได้ - ฝ่ายผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์ - ฝ่ายแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - มีการออกคำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบและให้มีการรายงานการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย อย่างต่อเนื่องและเป็นประจำ - หน่วยงานของสำนักการคลัง ประกอบด้วย ๒ ส่วนบริหารและ ๗ ฝ่าย สถานที่ทำงานไม่เป็นเอกเทศ และไม่เป็นสัดส่วน ทำให้การบริหารงานในแต่ละฝ่ายและการควบคุมรักษาข้อมูลต่างๆ ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร - ดำเนินการเป็นไปตามมาตรฐานของควบคุมภายใน - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดสม่ำเสมอ - ได้ดำเนินการตามข้อระเบียบ กฎหมาย ในทุกด้านไม่เกิดความเสียหายกับทางราชการ ตามผลการตรวจสอบในข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของ ส.ต.ง. ในการเข้าตรวจสอบปีงบประมาณ ๒๕๖๔

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ตรวจสอบสถานะพนักงาน/พนักงานจ้าง เป็นประจำทุกเดือน ๓.๒ จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้การจัดหาพัสดุได้ทันภายในระยะเวลาที่ต้องการตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปี (ผด.๒) และแผนปฏิบัติการการจัดซื้อจัดจ้าง (ผด.๕) ๓.๓ บันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP ให้ถูกต้องครบถ้วนทุกรายการ ๓.๔ ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการติดต่อเจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิ์รับเงินมารับเช็ค ๓.๕ กำหนดนโยบายหรือแผนการเร่งรัดจัดเก็บภาษีให้ชัดเจน ๓.๖ สรุปรวและจัดทำรายชื่อผู้มาทำสัญญากับเทศบาลฯ 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	การควบคุมภายในของสำนักคลัง จะมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์ต่อหน่วยงาน จะต้องมียุทธศาสตร์ที่เหมาะสมกับปริมาณงาน ที่ต้องคอยให้บริการแก่ประชาชนในแต่ละวัน และต้องปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้การสนับสนุนการปฏิบัติงานของทุกฝ่ายในสำนักการคลัง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สำนักยังสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จลุล่วงไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ แต่ยังคงมีความเสี่ยงที่จะต้องนำไปปรับปรุงตามแบบประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ต่อไป

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๔.๕ มีการประชาสัมพันธ์ทางสื่อประเภทต่างๆ เช่น เสียงตามสาย เว็บไซต์ของเทศบาล เคเบิลทีวี วารสารของเทศบาล และหนังสือแจ้งเตือนให้ผู้ประกอบการมาชำระภาษีตามวันเวลาที่กำหนด ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ แจ้งผลการตรวจปัสสาวะของพนักงาน/พนักงานจ้างเป็นประจำทุกเดือน ๕.๒ การควบคุมการปฏิบัติงาน ติดตามผลในระหว่างการทำงานตามแผนที่วางไว้ โดยผู้อำนวยการสำนักงานการคลัง และผู้บังคับบัญชาระดับสูงขึ้นไป ๕.๓ ประเมินการควบคุมด้วยตนเองปีละครั้ง ๕.๔ ประเมินโดยผู้ตรวจสอบภายในปีละครั้ง ๕.๕ สรุปผลรายงานผู้ชำระภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ และภาษีป้าย ประจำเดือน ๕.๖ ตรวจสอบระยะเวลาสิ้นสุดสัญญาเช่าแต่ละประเภท ๕.๗ มีการตรวจสอบผู้ค้างชำระค่าเช่าแต่ละประเภท	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>สำนักช่าง</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 และขาดการประสานงานกับหัวหน้างานในบางครั้งทำให้เกิดการคุมงานผิดพลาด ๒.๕ ผู้ขออนุญาตก่อสร้างจัดเตรียมเอกสารไม่ครบถ้วนและขออนุญาตก่อสร้างไม่ตรงตามแบบแปลนที่ได้รับอนุญาต ๒.๖ บุคลากรบางรายขาดความรู้ทักษะประสบการณ์ด้านไฟฟ้า ๒.๗ บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น	สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักช่างได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในที่ปรากฏตามคำสั่ง 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 นโยบายของผู้บริหาร ตามโครงสร้างขององค์กร มีการมอบอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบเหมาะสม

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๘ ผู้ปฏิบัติงานบางรายขาดทักษะความรู้ในการปฏิบัติงาน ๒.๙ รถยนต์และเครื่องจักรกลส่วนมากมีอายุการใช้งานมานานและเกิดการเสื่อมสภาพและชำรุดจากการใช้งาน ๒.๑๐ บุคลากรไม่เพียงพอและขาดความรู้ทักษะในการปฏิบัติงานด้านการบริการสาธารณะทั่วไป เช่น การจัดสถานที่ , การติดตั้งไฟฟ้าแสงสว่างและไฟสัญญาณจราจร ๓. กิจกรรมควบคุม ๓.๑ ตรวจสอบการร้องเรียนเป็นประจำทุกเดือนและคาดโทษพนักงาน/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 ฝ่ายสาธารณสุข โภค และฝ่ายศูนย์เครื่องจักรกลและระบบจราจร ซึ่งมีการติดตามตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ความเสี่ยงลดลง - ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมพอเพียง และมีประสิทธิผลพอสมควรในสำนักการช่าง พบว่า กิจกรรมควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแนวทางที่ถูกต้องตามเกณฑ์ทั้งทางทฤษฎีและทางปฏิบัติ ผู้บังคับบัญชานำระเบียบหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานที่ถูกต้องให้กับผู้ปฏิบัติงาน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ประชุมให้คำแนะนำให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและประสานงานในการแก้ไขปัญหาในการทำงานร่วมกัน ๔.๒ แจกเวียนหนังสือราชการ คำสั่ง ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้ทราบเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ ๔.๓ นำแบบ INTERNET มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการทำให้การบริหารมีประสิทธิภาพ สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้รวดเร็ว ทันเวลา ตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบ 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 สรุปผลการประเมิน โครงสร้างการควบคุมภายในของสำนักงาน เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ มีประสิทธิภาพในการทำงานสามารถแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนได้อย่างทั่วถึง มีการประสานงานที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานภายใน และภายนอกอย่างเป็นระบบ มีการพัฒนาบุคลากรในทุกด้านที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ภารกิจที่ได้รับมอบหมายบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่ง ทั้งนี้ ยังต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</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 - มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมและสร้างเสริมสุขภาพประชาชน โดยเจ้าหน้าที่ของเทศบาลดำเนินการเองและมีการจัดหน่วยเคลื่อนที่เชิงรุกเข้าไปในชุมชน เพื่อสร้างเสริมสุขภาพและรักษาพยาบาลเคลื่อนที่ นอกจากนั้นยังมีภาคประชาชนที่มีความรู้ด้านสุขภาพให้กับประชาชนในชุมชน แม้จะไม่ครอบคลุมทั้งหมดประชาชนที่ไม่เข้าร่วมกิจกรรมส่วนใหญ่เป็นผู้ที่มีอาชีพรับราชการ ทำงานนอกบ้านหรือหอบหิดในพื้นที่

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.๕ ป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดสำหรับเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน 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 หลังจากเลิกยาแล้วกลับมาเสพอีกครั้ง และอาจทำให้เพื่อนร่วมงานเสพด้วย นำมาสู่การเสียสุขภาพ การลักขโมยสิ่งของของทางราชการ ผิดกฎหมายและผิดวินัยของทางราชการ ๒.๒ รถยนต์และเครื่องจักรกลส่วนใหญ่มีอายุการใช้งานมานานและเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน	- เมื่อมีการตรวจหาสารเสพติดในปัสสาวะพบว่า มีเจ้าหน้าที่ภาคสนามงานรักษาความสะอาดบางคนพบสารเสพติด แม้เทศบาลได้ส่งไปเข้าค่ายบำบัดคืนคนดีให้สังคมแล้วก็ตาม ก็ยังถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ต้องแก้ไขและเฝ้าระวังการกลับมาเสพอีก

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๓ โรคพิษสุนัขบ้าเกิดขึ้นในเขตเทศบาลในปี ๒๕๖๔ เนื่องจากเจ้าของสุนัขขาดความรู้ความเข้าใจในการฉีดวัคซีนป้องกันโรคว่าต้องฉีดทุกปี เมื่อสุนัขแสดงอาการของโรคพิษสุนัขบ้า เจ้าหน้าที่จะต้องออกสอบสวนโรคและควบคุมโรคตามแนวทางที่กำหนด รวมทั้งบูรณาการร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบวิธีปฏิบัติถูกต้องทางเสี่ยงตามสาย หอกระจายข่าว เฟสบุ๊ก/Line ๒.๔ เครื่องมือ/เครื่องใช้ บางอย่างชำรุดจากการใช้งานมานาน/เสื่อมสภาพ บางครั้งใช้งานไม่ได้ ระบบบำบัดน้ำเสียมีเครื่องมือ/เครื่องจักรชำรุดเสียหายบ่อย ทำให้ผลการตรวจคุณภาพน้ำเสียไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน ท่อประปาอุดตัน แตกรั่วบริเวณใกล้เคียงทำให้น้ำไหลเข้าระบบการฆ่าสัตว์ไม่เพียงพอ และมีผู้รับบริการบางรายต้องการให้มีการฆ่าชำแหละสัตว์ในช่วงใกล้รุ่ง ทำให้เป็นปัญหาในกระบวนการฆ่าชำแหละสัตว์ ๒.๕ ประชาชนมีโอกาสเจ็บป่วยด้วยโรคไข้เลือดออกมากขึ้นและเป็นไปได้ทุกฤดูกาลจากเชื้อไข้เลือดออกพัฒนาสายพันธุ์ไปเรื่อยๆ ทำให้รักษายากกว่าเดิมผู้ป่วยมีอาการรุนแรงกว่าเดิม ปัจจุบันยุงลายที่เป็นพาหะนำโรคไข้เลือดออกยังเป็นพาหะนำโรคไข้ช้ำอีกด้วย ๒.๖ การรณรงค์ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในชุมชนยังไม่สม่ำเสมอและบางชุมชนดำเนินการไม่ครอบคลุม การรายงานเมื่อมีผู้ป่วยไข้เลือดออกในชุมชนยังไม่รวดเร็วทำให้การควบคุมโรคช้า ๒.๗ การออกใบอนุญาตและใบเสร็จตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุขฯ ช่วงเวลาเร่งรัดมีผู้ขอใบอนุญาตจำนวนมาก อาจทำให้การออกใบอนุญาตและใบเสร็จเกิดโอกาสผิดพลาดได้	สรุปผลการประเมิน โครงสร้างการควบคุมภายในของสำนักงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเพียงพอ สามารถให้บริการประชาชนตามอำนาจหน้าที่และภารกิจงานได้อย่างไม่มีความเสี่ยง การประสานงานกับหน่วยงานอื่นเพื่อให้การทำงานสำเร็จลุล่วงประสานได้เป็นอย่างดี การพัฒนาบุคลากรให้มีศักยภาพในการปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานที่เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์กำหนดไว้ การสร้างเสริมสุขภาพประชาชนตามกลุ่มวัยดำเนินการได้ครบทุกกลุ่ม อย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยงที่ต้องทำการปรับปรุงการควบคุมภายใน ๑๑ กิจกรรม ดังนี้ ๑. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาหยาเสพติดเจ้าหน้าที่ในสังกัด ๒. กิจกรรมการซ่อมแซม บำรุงรักษารถยนต์/เครื่องจักร ๓. กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ๔. กิจกรรมการฆ่าชำแหละสัตว์ในโรงฆ่าสัตว์เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๕. กิจกรรมการควบคุมป้องกันการระบาดของโรคไข้เลือดออก ๖. กิจกรรมการป้องกันการออกใบอนุญาตและใบเสร็จตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข ๗. กิจกรรมการให้บริการทันตกรรม ๘. กิจกรรมการดูแลและส่งเสริมผู้สูงอายุในเขตเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๙. การรักษาความสะอาดถนน การเก็บขนขยะ และการเก็บกักน้ำ ๑๐. กิจกรรมการรักษาความสะอาดโรงฆ่าสัตว์เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๘ การดูแลสุขภาพด้านทันตสาธารณสุขเป็นสิ่งจำเป็นและจะต้องดูแลตั้งแต่เด็กจนถึงผู้สูงอายุ ปัจจุบันบุคลากรด้านทันตสาธารณสุขมีไม่เพียงพอ ๒.๙ การคัดกรองภาวะสุขภาพของผู้สูงอายุยังไม่ครบทุกราย เจ้าหน้าที่ อสม. อพส. CG และ CM ยังขาดความรู้ใหม่ๆ ในการดูแลผู้สูงอายุ ระบบบริการการดูแลผู้สูงอายุยังเข้าไม่ถึงผู้รับบริการ และยังขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานเฉพาะทาง (นวดแผนไทย) ตามสาย หอกระจายข่าว เฟสบุ๊ก/ไลน์ ๒.๑๐ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอ และรถเก็บขนขยะ/กึ่งไม่มีอายุการใช้งานมานาน ๒.๑๑ เครื่องมือเครื่องใช้บางอย่างชำรุดจากการใช้งานมานาน/เสื่อมสภาพ ๒.๑๒ ประชาชนมีโอกาสดูแลผู้ป่วยด้วยโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ มากขึ้นและเป็นไปได้ในทุกฤดูกาล และเชื้อพัฒนาสายพันธุ์ไปเรื่อยๆ ทำให้รักษายากกว่าเดิมผู้ป่วยบางรายไม่แสดงอาการของโรคจึงยากที่จะสังเกต ทำให้มีโอกาสนำเข้าเชื้อโรคแพร่กระจายสู่ผู้อื่นได้ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีมาตรการหรือกิจกรรมให้เจ้าหน้าที่ที่เคยเสพยาเสพติดได้ปรับเปลี่ยนพฤติกรรมให้ลด ละ เลิก ยาเสพติด มาดำเนินชีวิตเป็นคนดีของสังคม หากพบพฤติกรรมผิดปกติ ประธานเจ้าหน้าที่ตำรวจในการตรวจสอบอย่างจริงจัง และรายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อพิจารณาลงโทษตามแนวทางของราชการ ๓.๒ มีคำสั่งแต่งตั้งผู้ดูแลรถแต่ละคัน	๑๑. กิจกรรมการควบคุมโรคโควิด ๑๙ ในสถานประกอบการ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๓ การป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า มีบุคลากรเพียงพอต่อการให้บริการ (นายสัตวแพทย์/สัตวบาล) มีสถานพยาบาลสัตว์สำหรับให้บริการในเชิงรับ และมีแผนออกรณรงค์ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ให้กับสุนัข-แมวในเชิงรุกทุกปี ๓.๔ มีนายสัตวแพทย์ควบคุมกำกับในการฆ่าชำแหละสัตว์ ดำเนินการฆ่าและชำแหละสัตว์ของแต่ละรายตามความต้องการ มีกล้องวงจรปิดสามารถตรวจสอบจำนวนสัตว์และขั้นตอนการทำงานได้ และมีระบบบำบัดน้ำเสียแบบตะกอนเร่ง ๓.๕ ควบคุมลูกน้ำยุงลายอันเป็นพาหะนำโรค ใช้เลือดออกให้ทั่วถึงและสม่ำเสมอ โดยให้ภาคประชาชนมีส่วนร่วมดำเนินการทั้งในด้านการประชาสัมพันธ์ การปฏิบัติการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุง และการแจ้งข่าวหากมีผู้ป่วยเกิดขึ้นเพื่อควบคุมการระบาดให้เร็วที่สุด ๓.๖ ให้ความรู้เจ้าหน้าที่ผู้ออกไปอนุญาตสถานประกอบการและใบเสร็จฯ ๓.๗ ประสานขอรับการสนับสนุนทันตแพทย์จากโรงพยาบาลกาฬสินธุ์มาช่วยปฏิบัติงานที่ศูนย์บริการสาธารณสุขเทศบาลฯ ทั้ง ๒ แห่ง และขอรับการสนับสนุนวัสดุ อุปกรณ์ทางทันตกรรมจากโรงพยาบาลกาฬสินธุ์ ๓.๘ มีการคัดกรองสุขภาพของผู้สูงอายุทุก ๖ เดือน จัดกิจกรรมการป้องกันส่งเสริมและฟื้นฟูสุขภาพของผู้สูงอายุ และให้ความรู้เกี่ยวกับการดูแลผู้สูงอายุให้กับเจ้าหน้าที่ อสม. อพส. CG และ CM ๓.๙ มีการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทุกวัน และมีการประชุมชี้แจงแนวทางการปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบสัปดาห์ละ ๒ ครั้ง	

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๑๐ มีแผนป้องกันและควบคุมโรคโดยใช้มาตรการ bubble and seal ของสถานประกอบการกลุ่มเสี่ยง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการดำเนินงานผ่านช่องทางต่างๆ ได้แก่ ในการประชุม ประจำเดือนของคณะกรรมการชุมชน ประชุม ประจำเดือนของ อสม. ในโรงเรียนผู้สูงอายุ โทรศัพท์ ทาง Application Line , Facebook , ประกาศทางหอกระจายข่าว และสื่อสิ่งพิมพ์ต่างๆ ๔.๒ การรายงานข้อมูลดำเนินงานสื่อสารผ่านทาง เอกสารหนังสือราชการ การลงข้อมูล online ใน โปรแกรมสำเร็จรูปตามระบบของทางราชการทุก ระบบ เช่น Hosxp ของหน่วยบริการปฐมภูมิ e-LAAS ของ หน่วยงานคลัง 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/รายกิจกรรม โดยเจ้าหน้าที่ รายงานความก้าวหน้าหรือรายงานผลการดำเนินงาน ๕.๒ ประเมินผลโดยใช้ปฏิทินการปฏิบัติงานตาม แผนงาน/โครงการในการควบคุมกำกับการทำงาน ๕.๓ ประเมินโดยการออกตรวจติดตามกำกับการ ดำเนินงาน ๕.๔ ประเมินโดยการประเมินความพึงพอใจประชาชน ต่อการดำเนินโครงการ/กิจกรรมต่างๆ	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>สำนักงานการศึกษา</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ผู้บริหารจัดให้มีโครงการสร้างองค์กร สายการ บังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายในได้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๒ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ในการปฏิบัติงานวัตถุประสงค์และแนวทางของการ ดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายของผู้บริหาร โดย ยึดถือระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงิน พัสดุ เช่น การย้าย หรือลาออก ทำให้การ ปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง ๒.๒ การขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างของโครงการกระชั้น ขัด ทำให้การปฏิบัติงานเร่งรีบเกิดความผิดพลาดได้ ๒.๓ สถานศึกษาในสังกัดส่งแผนพัฒนาการศึกษา และแผนปฏิบัติการประจำปี ล่าช้าไม่เป็นไปตามกำหนด ๒.๔ มีการเข้า-ออก ของพนักงานจ้างบ่อยครั้ง ทำให้ การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่องและมีความผิดพลาด ๒.๕ ครูบางรายยังจัดทำแผนการสอนและสอนไม่ ตรงตามหลักสูตรที่ทางสถานศึกษากำหนด ทำให้การ จัดการเรียนการสอนไม่ตรงตามหลักสูตรกำหนด ๒.๖ ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของผู้เรียน O-NET ชั้น ป.๖ , ม.๓ , ม.๖ อยู่ในระดับต่ำทุกระดับ (ระดับ หน่วยงานและสังกัดอื่น) ๒.๗ นักเรียนระดับชั้น ป.๑ มีผลการทดสอบการ อ่านในระดับดีแต่ยังไม่ครบ ๑๐๐%	<u>สรุปผลการประเมิน</u> สำนักงานการศึกษา มีโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๒ ส่วน ๖ ฝ่าย ดังนี้ ๑. ส่วนบริหารการศึกษา ๒. ส่วนส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ฝ่ายประกอบด้วย ๑. ฝ่ายการบริหารการศึกษา ๒. ฝ่ายวิชาการ ๓. ฝ่ายการศึกษานอกระบบและตามอัธยาศัย ๔. ฝ่ายส่งเสริมศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม ๕. ฝ่ายกิจกรรมเด็กและเยาวชน ๖. ฝ่ายแผนงานและโครงการ และหน่วยศึกษานิเทศก์ โดยมีผู้อำนวยการสำนัก การศึกษาเป็นผู้บังคับบัญชา มีการจัดทำคำสั่งมอบหมาย งานให้กับบุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ มีการกำหนด วัตถุประสงค์ แนวทางการดำเนินงานให้เป็นไปตาม นโยบายผู้บริหารโดยยึดถือระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน และมีการควบคุมภายในให้เป็นไป ตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมี ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานมีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๘ ขาดบุคลากรตำแหน่งนักวิชาการฯ ซึ่งเป็นเจ้าหน้าที่ดูแลพิพิธภัณฑสถานโดยตรง และขาดงบประมาณในการดูแล ปรับปรุงพัฒนาพิพิธภัณฑสถาน ๒.๙ ความปลอดภัยของทรัพย์สินภายในพิพิธภัณฑสถานยังไม่เพียงพอ ๒.๑๐ ผู้ประกอบการร้านค้าขาดความเชื่อมั่น ทำให้การกระตุ้นเศรษฐกิจชุมชนไม่ต่อเนื่องยั่งยืน ๒.๑๑ เจ้าหน้าที่ประจำสนามกีฬา มีภารกิจงานนอกเหนือจากงานประจำที่สนามกีฬากลาง ทำให้การปฏิบัติงานไม่เต็มประสิทธิภาพเท่าที่ควร ๒.๑๒ บุคลากรบางรายไม่ให้ความร่วมมือในการตรวจคัดกรองหาสารเสพติด ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีคำสั่งมอบหมายงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบการรับเงิน การเบิกจ่ายเงินฯ และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๓.๒ กำชับสถานศึกษาให้จัดทำแผนฯ ให้เป็นไปตามหัวกำหนด ๓.๓ กำกับติดตามการปฏิบัติงานของพนักงานจ้าง ปฏิบัติตามระเบียบ หลักเกณฑ์ ประชุมชี้แจงการปฏิบัติงาน สร้างขวัญกำลังใจตลอดจนส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม ๓.๔ มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่การสอนตามรายชั่วโมงของครูแต่ละคนมีการออกนิเทศ ติดตามประเมินผลจัดการเรียนการสอน ภาคเรียนละ ๑ ครั้ง ๓.๕ ส่งเสริมให้ครูจัดการเรียนการสอนให้ตรงตามมาตรฐานตัวชี้วัดในหน่วยการเรียนรู้ ในการสอบ O-NET ป.๖ ,ม.๓ ,ม.๖	- ผู้อำนวยการสำนักการศึกษา ผอ.ส่วน/หัวหน้าฝ่าย/งาน มีส่วนร่วมในการระบุ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาผลกระทบของความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสมกับกระบวนการทำงาน - การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น - ผู้อำนวยการสำนักการศึกษา ผอ.ส่วน/หัวหน้าฝ่าย/งาน มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ - การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ - มีการควบคุม กำกับ ดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๖ ส่งเสริมให้ครูประจำชั้นเน้นการจัดการเรียนการสอนที่เน้นการอ่านของผู้เรียน สร้างนวัตกรรมการอ่านออก-เขียนได้ เพื่อยกระดับคุณภาพของผู้เรียน ๓.๗ จัดหาบุคลากรในตำแหน่ง ภัณฑารักษ์ ขอรับสนับสนุนงบประมาณในการปรับปรุงพัฒนาพิพิธภัณฑ์ ๓.๘ ติดตั้งกล้องวงจรปิดเพิ่มเติม ๓.๙ ส่งเสริมผู้ประกอบการค้าในชุมชนนำสินค้ามาจำหน่าย มีกิจกรรมกระตุ้นแรงจูงใจ และขอความร่วมมือภาคีเครือข่ายเข้าร่วมอย่างต่อเนื่อง ๓.๑๐ มีคำสั่งมอบหมายงานชัดเจน ผู้บังคับบัญชาติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงานสนามอย่างใกล้ชิด ๓.๑๑ มีการสุ่มตรวจคัดกรองปัสสาวะหาสารเสพติดกับพนักงาน ลูกจ้างและพนักงานจ้าง กำชับไม่ให้บุคลากรไปยุ่งเกี่ยวกับสารเสพติด ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์ เช่น การสืบค้นข้อมูลระเบียบ หนังสือสั่งการ ๔.๒ มีการประชาสัมพันธ์ข่าวสาร ระเบียบ กฎหมาย แนวทางปฏิบัติผ่านเว็บไซต์ของสำนัก และประชาสัมพันธ์ในช่องทางอื่นๆ เช่น สื่อสิ่งพิมพ์ แผ่นพับ หนังสือแจ้งเวียน และให้คำปรึกษา แนะนำต่างๆ	- การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด - การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายใน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ มีการประเมินผล ติดตามการดำเนินโครงการ โดยจัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมโครงการต่างๆ ๕.๒ ออกติดตาม ตรวจสอบให้คำแนะนำอย่างต่อเนื่อง ๕.๓ ตรวจสอบจากการส่งรายงานประจำเดือนและประจำปี ๕.๔ ติดตามประเมินผลจากการประชุมประจำปี ๕.๕ สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับ เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข	แต่อย่างไรก็ตามยังพบความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ และยังสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จลุล่วงถูกต้องตามวัตถุประสงค์ขององค์กร จำนวน ๑๐ กระบวนงาน คือ (๑) การปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุของสำนักการศึกษาและสถานศึกษาในสังกัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ (๒) การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาและแผนปฏิบัติการประจำปี (๓) การบริหารงานบุคคลของพนักงานครูและบุคลากรทางการศึกษา (๔) การออกนิเทศติดตาม และประเมินผลการจัดการเรียนการสอนของสถานศึกษาสังกัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ (๕) พัฒนากผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของผู้เรียน O-NET ป.๖ , ม.๓ , ม.๖ (๖) พัฒนาระดับผลสัมฤทธิ์ด้านการอ่านของผู้เรียน (RT) ระดับชั้น ป.๑ (๗) การดูแลรักษาพิพิธภัณฑ์ของดีเมืองกาฬสินธุ์ (หอศิลป์) (๘) การดำเนินงานกิจกรรมฟื้นฟูวัฒนธรรม (ตลาดย่านเมืองเก่า) (๙) การดูแลรักษาสนามกีฬากลางจังหวัดกาฬสินธุ์ (๑๐) การตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร จึงต้องนำไปปรับปรุงตามแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ต่อไป

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีล ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑. จัดทำแผนปฏิบัติงานประจำปี มีคำสั่งมอบหมายงานที่รับผิดชอบของแต่งงานอย่างชัดเจน และมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน ๒. ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีต่อการดำเนินงานควบคุมภายใน มีคำสั่งโรงเรียนแต่งตั้งเจ้าหน้าที่มอบหมายงานที่ชัดเจน เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการและเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาตนเองให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงในยุคปัจจุบัน ๓. มีคำสั่งมอบหมายงานผู้ดำเนินการตรวจคัดกรองปัสสาวะของบุคลากรและรวบรวมข้อมูลที่ชัดเจน ๔. มีการดูแลรักษาการใช้ประโยชน์อาคารสถานที่ ๕. ปฏิบัติงานตามคำสั่ง และมีการควบคุมการดำเนินงานตามโครงการ/กิจกรรม ๒. การประเมินความเสี่ยง ๑. นักเรียนมีทักษะด้านการอ่านและการเขียนต่ำเนื่องจากปีการศึกษา ๒๕๖๔ นักเรียนเรียนผ่านคลิปการสอน ๒. ครูมีการผลิตสื่อการเรียนการสอนที่ยังไม่หลากหลายเท่าที่ควร ๓. บุคลากรสนับสนุนการสอนยังไม่เข้าใจหลักการจัดทำกรบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๔. บุคลากรสนับสนุนการสอนขาดความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบ กฎหมาย ที่ใช้ในการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ	ผลการประเมิน จากการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของโรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีล มีการดำเนินการตามแผนปฏิบัติงานประจำปี การควบคุมดูแลนักเรียนประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่ง ทั้งนี้ โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีล มีการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น ดังนี้ - กิจกรรมการจัดการเรียนการสอนที่หลากหลาย - กิจกรรมการจัดทำการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ - กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณ - กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติด - กิจกรรมการจัดหาลูกจ้างตำแหน่งครูปฏิบัติการสอน - กิจกรรมการซ่อมแซมอาคารสถานที่และปรับปรุงสิ่งแวดล้อมภายในโรงเรียน - กิจกรรมการเข้าร่วมกิจกรรมของบุคลากรกับชุมชนและหน่วยงานต้นสังกัด จึงต้องนำไปปรับปรุงตามแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ต่อไป

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. ผลการตรวจสอบปีสภาวะของบุคลากรได้ข้อมูล คือ ไม่พบสารเสพติด แต่มีบุคลากรบางรายไม่ได้รับการตรวจปีสภาวะเนื่องจากติดภารกิจการเรียนการสอนและลาปฏิบัติราชการทำให้ไม่ทราบข้อมูลการตรวจคัดกรองที่ชัดเจน ๖. ครูสายปฏิบัติการมีไม่เพียงพอ ๗. อาคารเรียนและอาคารอเนกประสงค์ก่อสร้างมานาน ในฤดูฝนมีน้ำรั่วซึมไหลมาจากเพดาน ๘. อาคารอเนกประสงค์มีกลิ่นจากการประกอบอาหารของแม่ค้าที่ขายของอยู่นอกโรงเรียน และมีกลิ่นมูลนกอากาศไม่ถ่ายเทไม่เหมาะสมในการจัดกิจกรรมต่างๆ ๙. มีนกมาอาศัยอยู่ภายในอาคารบานบุรีและบนต้นไม้ในโรงเรียน ทำให้อาคารเรียนและโรงเรียนสกปรกจากมูลนกและส่งกลิ่นเหม็น ๑๐. การเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานต้นสังกัดยังไม่เพียงพอ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๑. อบรมครูในการจัดทำสื่อการสอน ๒. ให้นักเรียนได้เรียนโดยใช้แบบฝึกควบคู่กับการใช้สื่อเทคโนโลยี ๓. ปรับเปลี่ยนการวัดผลประเมินผลให้หลากหลายและเหมาะสมในสถานการณ์ปัจจุบัน ๔. มีระเบียบ ข้อบังคับ เป็นแนวปฏิบัติ ๕. เข้ารับการอบรมการจัดทำหลักการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๖. เจ้าหน้าที่จากต้นสังกัดมาให้คำชี้แนะและตรวจสอบความถูกต้องอย่างสม่ำเสมอ ๘. ควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๙. เจ้าหน้าที่จากเทศบาลมาให้คำแนะนำในการดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง ตามระเบียบอย่างสม่ำเสมอ ๑๐. ตรวจคัดกรองปัสสาวะในตัวอย่างสุ่มในสถานศึกษา ๑๑. กำชับไม่ให้บุคลากรยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติดทุกชนิด ๑๒. มีการตรวจปัสสาวะในตัวอย่างสุ่มในโรงเรียนอย่างน้อยภาคเรียนละ ๑ ครั้ง ๑๓. มอบหมายงานให้ครูที่มีความรู้ความสามารถในสาขาวิชาที่ขาดแคลนรับผิดชอบทำการสอนแทน ๑๔. ฝ่ายบริหารและฝ่ายอาคารสถานที่ได้ติดตามดูแลอย่างใกล้ชิดรวมทั้งรายงานต่อผู้บังคับบัญชาขั้นต้นเป็นระยะๆ ๑๕. ทำความสะอาดอาคารอเนกประสงค์และโรงอาหารอย่างสม่ำเสมอเพื่อช่วยบรรเทากลิ่นอันไม่พึงประสงค์ ๑๖. จัดสรรบุคลากรที่มีชั่วโมงว่างเข้าร่วมกิจกรรม ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. มีระบบสารสนเทศที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่เหมาะสมและมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ ๒. มีไลน์กลุ่มห้องเรียน มีเว็บไซต์และ facebook ของหน่วยงานเพื่อประชาสัมพันธ์เผยแพร่กิจกรรมและบริการข้อมูลเกี่ยวกับงานโรงเรียน ๓. นำเอาเทคโนโลยีระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการปฏิบัติหน้าที่การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกโรงเรียน การติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. ประชาสัมพันธ์กิจกรรมของโรงเรียนทางเว็บไซต์ และ facebook ของหน่วยงาน ติดต่อประสานงานกับนักเรียนทางโทรศัพท์และไลน์กลุ่มห้องเรียน ๕. อบรมให้ความรู้เรื่องสารเสพติดโครงการรณรงค์ป้องกันยาเสพติดในสถานศึกษา ๖. จัดทำระบบสารสนเทศเกี่ยวกับบุคลากรในโรงเรียนเพื่อให้มีข้อมูลสะดวกในการสืบค้น ๗. ติดต่อประสานงานไปยังหน่วยงานต้นสังกัดและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๘. จัดทำระบบสารสนเทศ นำเทคโนโลยีระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการดำเนินงานในการบริหารและตัดสินใจ ๙. ติดต่อประสานงานไปยังหน่วยงานต้นสังกัดและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๑๐. มีการจัดทำระบบสารสนเทศเก็บรวบรวมข้อมูล ๑๑. มีการประชุม วางแผน ปรึกษาหารือ ประสานงานในการดำเนินกิจกรรมล่วงหน้า ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๑. รายงานการใช้สื่อการสอน ๒. รายงานผลสัมฤทธิ์การอ่านและการเขียนของนักเรียน ๓. มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ ๔. มีการตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆ ในการปฏิบัติงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการควบคุมต่อไป ๕. สัมภาษณ์ สอบถาม พฤติกรรมของผู้เรียนโดยครูผู้ปกครอง เพื่อน และบุคคลในชุมชน ๖. รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบอย่างสม่ำเสมอ	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๗. ให้การช่วยเหลือดูแลนักเรียนอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ ๘. รายงานผลการตรวจปัสสาวะในตัวบุคลากรให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ๙. ตรวจสอบประเมินผลการทำของนักรการภารโรงโดยหัวหน้าสายชั้นและผู้บริหารสถานศึกษา ๑๐. สรุปรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบอย่างสม่ำเสมอ ๑๑. มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานด้านอาคารสถานที่อย่างสม่ำเสมอ ๑๒. มีการรายงานข้อมูลด้านอาคารสถานที่ให้ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นทราบ ๑๓. สรุปผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อแก้ไขปรับปรุงเกี่ยวกับงานด้านสถานที่ต่อไป ๑๔. จัดทำแบบสอบถามการดำเนินกิจกรรม ๑๕. จัดทำสรุปรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อให้ข้อเสนอแนะในการจัดกิจกรรมในปีต่อไป	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม การดำเนินงานภายในโรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา มีสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ ๑.๑ มีการทำวิจัยในชั้นเรียน ๑.๒ มีการผลิตสื่อนวัตกรรมและการใช้เทคโนโลยี ๑.๓ มีกระบวนการจัดการเรียนการสอน ๑.๔ มีการรณรงค์ป้องกันยาเสพติด ๑.๕ มีการพัฒนาบุคลิกภาพของผู้เรียน ๑.๖ มีการจัดกิจกรรมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติด ๑.๗ มีการตรวจสอบ ควบคุมการปฏิบัติงานด้านพัสดุให้เป็นไปตามระเบียบอย่างถูกต้องและเป็นระบบ ๑.๘ มีการมอบหมายงานให้ตรงความรับผิดชอบในการสอน และจัดหาครูมาเพิ่มในรายวิชาที่ขาดแคลน ๑.๙ มีจัดทำแผนการบริหารอาคารสถานที่เพื่อให้พร้อมต่อการใช้งาน ๑.๑๐ มีการจัดกิจกรรมโดยการมีส่วนร่วมของผู้ปกครอง ชุมชน ๑.๑๑ มีการพัฒนาความเป็นเลิศด้านกีฬาวอลเลย์บอลและฟุตบอล ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของนักเรียนต่ำ ๒.๒ แผนการเรียนของระดับชั้นมัธยมศึกษาตอนปลายไม่สอดคล้องกับความต้องการของผู้เรียน ๒.๓ ครูไม่ได้รับการพัฒนากระบวนการจัดการเรียนการสอนและการทำวิจัยในชั้นเรียน ๒.๔ ขาดบุคลากรด้านวิทยาศาสตร์การกีฬาโดยตรง ๒.๕ ขาดครูที่มีความสามารถด้านกีฬาฟุตบอล	ผลการประเมิน จากการวิเคราะห์ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่า ผู้เรียนมีทักษะกระบวนการคิดตามตัวชี้วัดและมาตรฐานการเรียนรู้ของทุกรายวิชาตามกระบวนการวัดและประเมินผลของหลักสูตร ครูมีการทำวิจัยเพื่อพัฒนากระบวนการเรียนการสอน มีการจัดป้ายนิเทศให้ความรู้กับนักเรียนเกี่ยวกับสารเสพติด และร่วมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดกับหน่วยงานและองค์กรต่างๆ มีการปฏิบัติงานด้านการเงินและการพัสดุ ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ มีการปรับปรุงพื้นที่ในโรงเรียนด้วยการแบ่งเขตรับผิดชอบร่วมกัน มีการปรับปรุงอาคารสถานที่และมีการประชาสัมพันธ์งานโรงเรียน มีการควบคุมที่เพียงพอประสบผลสำเร็จและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ดังนี้ ๑. กิจกรรม การส่งเสริมการวิจัยการผลิตสื่อนวัตกรรม การใช้เทคโนโลยี การอบรมเทคนิคการสอน กระบวนการคิดและการปรับปรุงโครงสร้างหลักสูตร ๒. กิจกรรม พัฒนาความเป็นเลิศด้านกีฬาวอลเลย์บอลและฟุตบอล ๓. กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๔. กิจกรรม การเยี่ยมบ้านนักเรียน ๕. กิจกรรม การจัดทำบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ๖. กิจกรรม การพัฒนาข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๖ ขาดงบประมาณในการส่งเสริมด้านโภชนาการ กีฬา ๒.๗ นักเรียนอาจถูกชักชวนให้ลองเสพยาเสพติดจากเพื่อนได้ง่าย ๒.๘ นักเรียนบางคนติดเกมโซเชียลมีเดีย และมีค่านิยมที่ไม่พึงประสงค์ ๒.๙ ผู้ปกครองบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือกับครูในการดูแลนักเรียนเท่าที่ควร ๒.๑๐ ขาดแคลนบุคลากรสนับสนุนการสอนในการปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินและพัสดุ ๒.๑๑ ครูขาดทักษะการสร้างแบบทดสอบ และขาดแคลนครูสอนเอกพลศึกษาและเอกศิลปะ ๒.๑๒ การจัดหาที่พักนักกีฬา อาคารสถานที่ให้ปลอดภัยและเพียงพอต่อการใช้งาน ๒.๑๓ ฝ้าเพดานอาคารเรียนชำรุด ห้องน้ำห้องส้วมชำรุด และประตูรั้วโรงเรียนชำรุด ๒.๑๔ ผู้ปกครอง/ชุมชนไม่ตระหนักและเล็งเห็นความสำคัญในกิจกรรมที่ทางโรงเรียนจัดขึ้น ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ส่งเสริมให้ครูทำวิจัยในชั้นเรียน การใช้สื่อเทคโนโลยีในการเรียนการสอน จัดอบรมเทคนิคกระบวนการเรียนการสอนแบบกระบวนการคิด และนิเทศการสอน ๓.๒ สนับสนุนและพัฒนาโค้ชให้ได้รับประสบการณ์เพิ่มขึ้น และเพิ่มการสนับสนุนด้านวิทยาศาสตร์การกีฬาให้กลุ่มนักกีฬาเป้าหมาย ๓.๓ การรณรงค์ต่อต้านกัญยาเสพติดและให้คำปรึกษาและช่วยเหลือนักเรียนอย่างใกล้ชิด	๗. กิจกรรม การปรับปรุงอาคารเรียนและอาคารอเนกประสงค์ ๘. กิจกรรม การสร้างความเข้าใจกับผู้ปกครองและการประชาสัมพันธ์งานโรงเรียน จึงต้องนำไปปรับปรุงตามแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ต่อไป

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๔ จัดโครงการอบรมคุณธรรมจริยธรรม ๓.๕ ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุตามระเบียบที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด ๓.๖ เข้ารับการอบรมหลักการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๓.๗ เจ้าหน้าที่จากต้นสังกัดมาให้คำแนะนำและตรวจสอบความถูกต้องอย่างสม่ำเสมอ ๓.๘ จัดทำแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของครูและบุคลากรทางการศึกษา และกำหนด KPI เพื่อเก็บชั่วโมงการฝึกอบรม ๓.๙ จัดทำแผนการบริหารอาคารสถานที่เพื่อให้พร้อมต่อการใช้งาน และมีการตรวจสอบและดูแลในเรื่องของอาคารสถานที่เป็นประจำ ๓.๑๐ การประสานงานระหว่างโรงเรียน ผู้ปกครอง และชุมชน ให้เข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมที่โรงเรียนจัดขึ้น ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดกิจกรรมการเรียนรู้ โดยใช้กระบวนการเรียนการสอนและการวัดผลประเมินที่หลากหลาย ๔.๒ การใช้เทคโนโลยีการสื่อสาร ๔.๓ จัดทำฐานข้อมูลงานการเงินและพัสดุอย่างเป็นระบบ เพื่อง่ายต่อการตรวจสอบ ๔.๔ ประชาสัมพันธ์การดำเนินกิจกรรมล่วงหน้าและเป็นไปอย่างต่อเนื่อง ๔.๕ จัดทำฐานข้อมูลบุคลากรในโรงเรียนเพื่อง่ายต่อการสืบค้น ๔.๖ กำหนดให้มีการรายงานการดำเนินงานเพื่อใช้ในการบริหารงาน	

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔.๗ ติดต่อประสานงาน ขอความร่วมมือในการดำเนินงานจากหน่วยงานต้นสังกัดและหน่วยงานต่างๆ ๔.๘ แพร่ประชาสัมพันธ์งานโรงเรียนทางเว็บไซต์ www.tet2.org รายการรอบรู้โรงเรียนผ่านทาง MT เคเบิลทีวี และจัดป้ายนิเทศ ๔.๙ ประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมทุกประเภททางอินเทอร์เน็ต ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ ประเมินและวัดผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของนักเรียน ๕.๒ ทดสอบสมรรถนะด้านร่างกายนักกีฬาทุกสัปดาห์ ๕.๓ สำรวจความพึงพอใจของนักเรียนและผู้มีส่วนได้เสีย ๕.๔ ให้ครูที่ปรึกษาและเพื่อนร่วมห้องช่วยสังเกตพฤติกรรมของนักเรียน ๕.๕ ตรวจสอบรายงานวิธีการดำเนินการงานการเบิกจ่ายและการจัดซื้อจัดจ้างตาม ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และจัดทำรายงานทางการเงินส่งหน่วยงานต้นสังกัดทุกเดือน ๕.๖ สำรวจชั่วโมงการเข้ารับการฝึกอบรมของข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา ๕.๗ สำรวจดูแลอาคารสถานที่และรายงานสภาพของอาคารทำการปรับปรุงให้มีสภาพเอื้อต่อการให้บริการ ๕.๘ การวัดประเมินความพึงพอใจของผู้ปกครองและชุมชนในการจัดกิจกรรมของโรงเรียน	

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การจัดกิจกรรมทุกอย่างที่เกี่ยวกับการปรับปรุงพัฒนาการเรียนการสอนเพื่อให้เกิดการเรียนรู้ ๑.๒ การจัดกิจกรรมการเรียนรู้และส่งเสริมพัฒนาการของเด็กปฐมวัย ๑.๓ การพัฒนาหรือสร้างความรู้ความเข้าใจใน พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๑.๔ การเพิ่มประสิทธิภาพครู/บุคลากร ๑.๕ ส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม เรื่องระเบียบวินัย และประสบการณ์การเรียนรู้เรื่องยาเสพติดให้กับนักเรียน ๑.๖ ส่งเสริมให้ครู ผู้ดูแลเด็ก แม่บ้าน ผู้ปกครอง มีความรู้เรื่องโรคติดต่อและการป้องกันโรคที่เกิดกับนักเรียน ๑.๗ สร้างความเข้าใจกับผู้ปกครอง ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ครูบางคนขาดทักษะการใช้ภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสารสำหรับเด็กปฐมวัย ๒.๒ เด็กขาดทักษะด้านการฟัง พูด อ่าน เขียน อย่างต่อเนื่อง ๒.๓ บุคลากร สนับสนุนการสอนขาดทักษะประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ และการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ๒.๔ ครู/บุคลากร ขาดความรู้ขาดทักษะความชำนาญในการทำงาน เรื่องชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC	<u>ผลการประเมิน</u> จากสภาพแวดล้อมทางระบบการควบคุมภายในมีส่วนช่วยสร้างประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ตามนโยบายการจัดการศึกษา ครูทุกคนต้องจัดทำแบบสรุปผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม เพื่อพัฒนาหรือสร้างความรู้ความเข้าใจใน พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ โรงเรียนได้จัดประชาสัมพันธ์ สื่อสารกับผู้ปกครองทางแอปพลิเคชันไลน์ของแต่ละห้องเรียนในเฟสบุ๊คของโรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ และเว็บไซต์ของโรงเรียน https://thetsaban3watnuea.com/ เพื่อชี้แจงนโยบายการจัดการศึกษา ออกติดตามเยี่ยมบ้านนักเรียน เพื่อให้ความดูแลช่วยเหลือ ให้รู้จักการป้องกันตนเองให้ห่างไกลยาเสพติด และให้ความรู้เรื่องการป้องกันโรคติดต่อที่อาจเกิดกับนักเรียน จากการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษามีการระดมความคิด และมีคำสั่งมอบหมายงานให้รับผิดชอบตามภาระงานทั้ง ๖ งาน แต่ยังมีความเสี่ยงในเรื่อง ดังนี้ ๑. ส่งเสริมพัฒนาการจัดประสบการณ์การใช้ภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสารสำหรับเด็กปฐมวัย ๒. ส่งเสริมการจัดกิจกรรมการเรียนรู้และส่งเสริมพัฒนาการของเด็กปฐมวัย ๓. การเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนปฏิบัติงานประจำปี ๔. การเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากร ๕. การส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม และประสบการณ์การเรียนรู้เรื่องยาเสพติดให้กับนักเรียน

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๕ ครู/บุคลากรขาดทักษะการทำวิจัยในชั้นเรียน เพื่อนำมาแก้ไขเด็กที่มีปัญหา ๒.๖ นักเรียนบางส่วนยังขาดความรู้ ความเข้าใจ คุณธรรม จริยธรรม ด้านระเบียบวินัยและยังไม่ทราบถึงโทษภัยของยาเสพติดบางชนิด เช่น ยาไอซ์ เป็นต้น ๒.๗ โรงเรียนเป็นสถานที่เด็กเล็กอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อมีโรคระบาดเกิดขึ้นทำให้ติดต่อกันได้ง่ายและรวดเร็ว ๒.๘ ผู้ปกครองไม่มีความตระหนักในการควบคุมการป้องกันโรคเท่าที่ควร ๒.๙ ผู้ปกครองขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดการศึกษาและการอบรมเลี้ยงดูลูก ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ฝ่ายวิชาการโรงเรียนได้ประชุมทำแผนการจัดการ ประสพการณ์การใช้ภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสาร ร่วมกับครูชาวต่างชาติให้ครูประจำชั้นสอนพื้นฐาน ตัวอักษรภาษาอังกฤษพร้อมกับการออกเสียงตัวอักษร ๓.๒ ฝ่ายวิชาการออกแบบการจัดกิจกรรมการเรียน การสอน ให้กับเด็กโดยมอบหมายให้ครูที่จบเอก ภาษาไทยสอนเสริมทักษะ ด้านการฟัง พูด อ่าน เขียน ร่วมกับครูประจำชั้น ๓.๓ มีการตรวจสอบในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม ระเบียบ ข้อกฎหมาย ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน ๓.๔ มีการติดตามและประเมินผลการดำเนิน โครงการอย่างสม่ำเสมอ ๓.๕ รายงานการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ๓.๖ มีการอบรมให้ความรู้ วิธีการปฏิบัติงาน เรื่อง ชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC จากหน่วยงานต้น สังกัดและหน่วยงานอื่น	๖. ส่งเสริมสุขภาพและป้องกันโรคติดต่อและโรคอุบัติ ใหม่ (COVID-19) ๗. สร้างความเข้าใจกับผู้ปกครอง

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๗ มีการอบรมให้ความรู้การทำวิจัยโดยบุคลากรภายในโรงเรียนที่มีความรู้ความสามารถด้านการทำวิจัย ๓.๘ ส่งเสริมโครงการ/กิจกรรม ให้ความรู้โทษของยาเสพติดและส่งเสริมกิจกรรมกีฬาอย่างต่อเนื่อง ๓.๙ จัดโครงการ/กิจกรรม ส่งเสริมสุขภาพให้ความรู้ในการดูแลสุขภาพแก่เด็กและผู้ปกครอง ๓.๑๐ จัดมาตรการการป้องกันโรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่ เช่น โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ๓.๑๑ จัดโครงการประชุมผู้ปกครอง โครงการออกเยี่ยมบ้านนักเรียน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ประชุม ชี้แจง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานสอนของครู ๔.๒ ประชุม ชี้แจง ให้ความรู้เกี่ยวกับการสรุปโครงการ/กิจกรรม ๔.๓ แจ้งครู/บุคลากร เกี่ยวกับการอบรมและการศึกษาต่อ ๔.๔ ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ผู้ปกครองและนักเรียนในการดูแลป้องกันตนเองจากโรคติดต่อและโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ๔.๕ สานสัมพันธ์ระหว่างครูกับผู้ปกครองและออกเยี่ยมบ้านตามโครงการเยี่ยมบ้านนักเรียน ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ มีการติดตามผลการตรวจสอบ โดยหัวหน้างานวิชาการกรอกแบบประเมินพัฒนาการของนักเรียน ๕.๒ ติดตามผลการจัดกิจกรรมการเรียนรู้เพื่อแลกเปลี่ยนเรียนรู้รับฟังปัญหาอุปสรรคจากผู้ปกครองและปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕.๓ ตรวจสอบเอกสารทางการเงินและสรุปรายงานทางการเงิน ๕.๔ ขอคำแนะนำจากเจ้าหน้าที่การคลังเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๕.๕ ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน เรื่อง ชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC ๕.๖ จัดให้มีการอบรมการทำวิจัยในห้องเรียนสำหรับครู ๕.๗ สรุปผลการดำเนินกิจกรรม/โครงการ แล้วนำผลการประเมินมาพัฒนา ปรับปรุงและแก้ไขต่อไป ๕.๘ ติดตามสรุปผลการดำเนินงานและนำผลการประเมินมาพัฒนาปรับปรุงและแก้ไขต่อไป ๕.๙ ออกประเมินคุณภาพการจัดการเรียนการสอนให้เป็นไปตามมาตรการควบคุมโรคอุบัติใหม่และโรคติดต่อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ๕.๑๐ รายงานการตรวจ ATK ทุกสัปดาห์ของแต่ละห้องเรียน ๕.๑๑ ติดตามสรุปผลประเมินโครงการประชุมผู้ปกครอง	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ จัดโครงการเสริมสร้างการเรียนรู้ผ่านการสืบค้นด้วยสื่อเทคโนโลยี ๑.๒ ตรวจสอบและควบคุมการจัดทำบัญชีการเงินให้เป็นระบบ ถูกต้อง ๑.๓ จัดฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถในการจัดการเรียนการสอน จัดโครงการฝึกอบรมครู บุคลากรและการศึกษาดูงานด้านการจัดกระบวนการเรียนรู้ Active Learning (Thinking School) และการตรวจคัดกรองปัสสาวะของบุคลากร ๑.๔ จัดโครงการรณรงค์ป้องกันยาเสพติดในสถานศึกษา การสอนตามโครงการครู DARE และบริการให้คำปรึกษากับนักเรียนและมอบทุนการศึกษา ๑.๕ ปรับปรุงอาคารเรียนและจัดบรรยากาศให้เอื้อต่อการเรียนรู้ให้พร้อมใช้งานอยู่เสมอ ๑.๖ เพิ่มการประชาสัมพันธ์งานโรงเรียนและเน้นการมีส่วนร่วมขององค์กร ภาควิชา เครือข่ายในการจัดการศึกษา ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนดและขาดทักษะการใช้ภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสาร ๒.๒ บุคลากรสนับสนุนการสอนยังไม่เข้าใจหลักการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๒.๓ ครู/บุคลากรขาดทักษะการจัดการเรียนการสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญโดยใช้สื่อเทคโนโลยีสารสนเทศและครูขาดความรู้เรื่องสารเสพติดให้โทษบางชนิด	สรุปผลการประเมิน จากการวิเคราะห์ประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่า กิจกรรมกระบวนการจัดการเรียนการสอน กิจกรรมพัฒนาการปฏิบัติงานการเงินและพัสดุ กิจกรรมการพัฒนาบุคลากร กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพชีวิตของนักเรียน กิจกรรมการปรับปรุงอาคารเรียนและห้องเรียนพิเศษ และกิจกรรมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษา มีการควบคุมเพียงพอ ประสพผลสำเร็จและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน แต่อย่างไรก็ตามกิจกรรมดังกล่าวข้างต้น ยังมีความเสี่ยงในเรื่อง ดังนี้ ๑. กิจกรรมกระบวนการจัดการเรียนการสอน Active Learning (Thinking School) ๒. กิจกรรมพัฒนาการปฏิบัติงานการเงินและพัสดุ ๓. กิจกรรมการฝึกอบรมพัฒนาครู บุคลากรและการคัดกรองหาสารเสพติดในครูและบุคลากร ๔. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพชีวิตของนักเรียน ๕. กิจกรรมการปรับปรุงภูมิทัศน์อาคารเรียน อาคารประกอบและสภาพแวดล้อม ๖. กิจกรรมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้แหล่งเรียนรู้และภูมิปัญญาท้องถิ่น ทั้งนี้ในการประเมินความเสี่ยงบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการระบุนิยามความเสี่ยงและการจัดลำดับความสำคัญ รวมทั้งการจัดหรือลดความเสี่ยงและเพิ่มประสิทธิผลในการทำงานร่วมกันแก้ไขส่วนที่ผิดพลาดต่อไป

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๔ นักเรียนมีปัญหาด้านการปรับตัวและมีพฤติกรรมเสี่ยง และด้านหน้าโรงเรียนมีการจราจรแออัดเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุ ๒.๕ อาคารเรียนมีจำนวนห้องปฏิบัติการไม่เพียงพอ ประตู หน้าต่างห้องเรียนชำรุด ๒.๖ สถานศึกษายังขาดการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้แหล่งเรียนรู้และภูมิปัญญาท้องถิ่นอย่างหลากหลาย ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ นิเทศการสอน และรายงานผลการจัดกิจกรรมการเรียนการสอนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างสม่ำเสมอ ๓.๒ ประเมินผลการปฏิบัติงานธุรการ การเงินและพัสดุ อย่างสม่ำเสมอ ๓.๓ ประเมินผลการปฏิบัติงานครูอย่างสม่ำเสมอ ๓.๔ รายงานผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ประชาสัมพันธ์งานโรงเรียนลงในเว็บไซต์โรงเรียน ๔.๒ รวบรวมข้อมูลภายนอกด้านกฎระเบียบ และข้อกฎหมายที่เปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับงานโรงเรียน ๔.๓ แจ้งระเบียบและหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานในส่วนที่เกี่ยวข้องให้เจ้าหน้าที่ทราบ ๔.๔ ใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการสืบค้นข้อมูล	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ มีการติดตามรายงานผลการดำเนินงานด้านต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ ๕.๒ ตรวจสอบการทำเอกสารอย่างเป็นประจำ ๕.๓ มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน ๕.๔ สรุปผลการดำเนินงานเพื่อรายงานต่อผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขส่วนที่ผิดพลาดต่อไป	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
โรงเรียนเทศบาล ๖ ท่งศรีเมืองประชาวิทย์ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การจัดระบบการศึกษาให้มีประสิทธิภาพ ทั้งระดับปฐมวัย ประถมศึกษา และเด็กพิเศษ ๑.๒ ตรวจสอบและควบคุมการจัดทำบัญชีการเงินให้เป็นระบบ ถูกต้อง ๑.๓ จัดฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถในการจัดการเรียนการสอน ๑.๔ ส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม เรื่องระเบียบวินัย และประสบการณ์การเรียนรู้เรื่องยาเสพติดให้กับนักเรียน ๑.๕ ส่งเสริมให้ครู ผู้ปกครอง และนักเรียนมีความรู้เรื่องโรคติดต่อและการป้องกันโรค ๑.๖ ปรับปรุงอาคารเรียนและจัดบรรยากาศให้เอื้อต่อการเรียนรู้ให้พร้อมใช้งานอยู่เสมอ ๑.๗ สร้างความเข้าใจกับผู้ปกครอง ๑.๘ เพิ่มการประชาสัมพันธ์งานโรงเรียนและเน้นการมีส่วนร่วมขององค์กร ภาศึ เครือข่ายในการจัดการศึกษา ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ต่ำกว่าเกณฑ์และมีพัฒนาการที่ช้าไม่เป็นไปตามวัย ช่วยเหลือตนเองยังไม่ได้ ๒.๒ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะประสบการณ์ และยังไม่เข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยกำหนด ๒.๓ ครู/บุคลากรขาดทักษะการจัดการเรียนการสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ	สรุปผลการประเมิน จากการวิเคราะห์ประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่า กิจกรรมการจัดระบบการศึกษาให้มีประสิทธิภาพ กิจกรรมพัฒนาการปฏิบัติงานการเงิน กิจกรรมการพัฒนาบุคลากร กิจกรรมส่งเสริมคุณธรรม กิจกรรมส่งเสริมสุขภาพ กิจกรรมการปรับปรุงอาคารเรียน กิจกรรมสร้างความเข้าใจกับผู้ปกครอง และกิจกรรมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาและการประชาสัมพันธ์ มีการควบคุมเพียงพอ ประสบผลสำเร็จและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม แต่อย่างไรก็ตามกิจกรรมดังกล่าวข้างต้น ยังมีความเสี่ยงในเรื่อง ดังนี้ ๑. กิจกรรมการจัดระบบการศึกษาให้มีประสิทธิภาพ ๒. กิจกรรมพัฒนาการปฏิบัติงานการเงินด้านพัสดุ ๓. กิจกรรมการฝึกอบรมพัฒนาครูและบุคลากร ๔. กิจกรรมส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม และประสบการณ์การเรียนรู้เรื่องยาเสพติดให้กับนักเรียน ๕. กิจกรรมส่งเสริมสุขภาพ ๖. กิจกรรมการปรับปรุง ซ่อมแซมอาคารสถานที่ ๗. กิจกรรมการสร้างความเข้าใจกับผู้ปกครอง ๘. การมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาและการประชาสัมพันธ์ ทั้งนี้ในการประเมินความเสี่ยงบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการระบุมความเสี่ยงและการจัดลำดับความสำคัญ รวมทั้งการขจัดหรือลดความเสี่ยงและเพิ่มประสิทธิผลในการทำงานร่วมกัน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๔ นักเรียนบางส่วนยังขาดความเข้าใจในการรักษาระเบียบวินัย คุณธรรม จริยธรรม และยังไม่ทราบถึงโทษภัยของยาเสพติด ๒.๕ โรงเรียนเป็นสถานที่ที่ได้ก่ออยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมากเมื่อเจ็บป่วยอาจแพร่เชื้อโรคติดต่อสู่กันได้ง่าย ๒.๖ อาคารเรียนและอาคารประกอบมีความชำรุดทรุดโทรมอาจเกิดอันตรายและไม่ปลอดภัยสำหรับนักเรียน ๒.๗ ผู้ปกครองขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดการศึกษาและการอบรมเลี้ยงดูบุตรหลาน ๒.๘ สถานศึกษายังขาดการยอมรับจากผู้ปกครองในการส่งบุตรหลานเข้าเรียน ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ จัดโครงการค่ายวิชาการเสริมทักษะในกลุ่มสาระต่างๆ ๓.๒ จัดการเรียนการสอนตามแนววิถีใหม่ให้มีประสิทธิภาพ ๓.๓ ปฏิบัติงานตามแผนงานและคำสั่งที่ได้รับมอบหมายให้ถูกต้องตามระเบียบ ๓.๔ จัดโครงการฝึกอบรมครูและบุคลากรด้านการจัดการเรียนการสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ ๓.๕ ส่งเสริมโครงการ/กิจกรรมให้ความรู้เรื่องโทษของยาเสพติดและกัญชาอย่างต่อเนื่อง ๓.๖ จัดโครงการ/กิจกรรมส่งเสริมสุขภาพให้ความรู้ในการดูแลสุขภาพแก่เด็กและผู้ปกครอง ๓.๗ จัดมาตรการการป้องกันโรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่ เช่น โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-19)	

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๘ ฝ่ายบริหารและฝ่ายอาคารสถานที่ได้ติดตามดูแลอย่างใกล้ชิด รวมทั้งรายงานต่อผู้บังคับบัญชาขั้นต้นเป็นระยะๆ ๓.๙ จัดทำโครงการของบประมาณ ปรับปรุงอาคารสถานที่โรงเรียนพัฒนา ซ่อมแซมให้อยู่ในสภาพมั่นคงปลอดภัย ๓.๑๐ ให้ความรู้ความเข้าใจสร้างจิตสำนึกในการใช้ประโยชน์การดูแลรักษาอาคารสถานที่ ๓.๑๑ จัดประชุมผู้ปกครองและจัดทำสานสัมพันธ์เพื่อรายงานแก่ผู้ปกครอง ๓.๑๒ ประชาสัมพันธ์ผลการจัดการศึกษาและผลงานนักเรียนต่อชุมชนและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ประชุมชี้แจง ให้ความรู้ เกี่ยวกับการสรุปโครงการ/กิจกรรม ๔.๒ จัดประชุมผู้ปกครองผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์เพื่อรายงานแก่ผู้ปกครอง ๔.๒ ประชุมชี้แจง การเบิกจ่ายงบประมาณและการจัดซื้อจัดจ้าง ตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๔.๓ แจ้งครู บุคลากร เกี่ยวกับการอบรมและการศึกษาต่อ ๔.๔ สารสัมพันธ์ระหว่างครูกับผู้ปกครองและออกเยี่ยมบ้านตามโครงการเยี่ยมบ้านนักเรียน ๔.๕ มีเพจ facebook ของหน่วยงานเพื่อประชาสัมพันธ์เผยแพร่กิจกรรมและบริการข้อมูลเกี่ยวกับงานโรงเรียน	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ มีการติดตามรายงานผลการดำเนินงานด้านต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ ๕.๒ ตรวจสอบการทำเอกสารอย่างเป็นประจำ ๕.๓ มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน ๕.๔ สรุปผลการดำเนินงานเพื่อรายงานต่อผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขส่วนที่ผิดพลาดต่อไป ๕.๕ รายงานผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๑ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ มีคำสั่งแบ่งการปฏิบัติงานทั้ง ๖ งานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ อย่างชัดเจน ๑.๒ กำหนดขอบข่ายของงานและการแบ่งแยกหน้าที่ของครูผู้ดูแลเด็กให้ชัดเจน ๑.๓ ควบคุมการทำงานของงานด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด ๑.๔ มีการนิเทศติดตามกระบวนการเรียนการสอน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การส่งเสริมและพัฒนางานวิชาการยังไม่เพียงพอ การจัดทำหลักสูตรและการปรับปรุงหลักสูตรต้องทำทุกปี ครูบางส่วนยังไม่มีวุฒิปฐมวัยโดยตรง และไม่มี ความเข้าใจในหลักสูตรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเท่าที่ควร ๒.๒ การจัดการเรียนการสอนยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร ๒.๓ ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ โดยตรงและบุคลากรมีภาระงานที่รับผิดชอบมาก ๒.๔ ขาดแคลนครูผู้ดูแลเด็กตามจำนวนเด็กเล็กที่เพิ่มขึ้น ๒.๕ ผลการตรวจปัสสาวะยังไม่แน่นอน ๒.๖ บุคลากรยังไม่มี การตรวจโรคครบทุกคน	ผลการประเมิน - จากสภาพแวดล้อมทางระบบการควบคุมภายในมีคำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรได้รับผิดชอบงานด้านต่างๆ แต่ยังคงขาดแคลนส่วนช่วยสร้างประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน แต่บุคลากรมีจำกัดและมีภาระงานที่รับผิดชอบมากขึ้น การดูแลเด็กเล็กที่ไม่ทั่วถึงอาจทำให้เด็กเกิดอุบัติเหตุจากการเล่น ประกอบกับอาคารเรียน เครื่องเล่นสนามภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และพื้นที่สนามไม่มีความปลอดภัยต่อผู้เรียน ในการรักษาความปลอดภัยของอาคารสถานที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๑ ด้านการจัดทำแผนการจัดประสบการณ์มีการกำหนด วัน เวลา ส่งแผน/มีครูด้านวิชาการควบคุมดูแลให้คำแนะนำและมีการนิเทศติดตามจากสำนักการศึกษาอย่างต่อเนื่อง - การประเมินความเสี่ยงมีความเหมาะสมกับศูนย์เด็กเล็ก ระดับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นส่วนใหญ่จะเป็นเรื่องเกี่ยวกับประสิทธิภาพของการดำเนินงาน การประเมินความเสี่ยงโดยรวมอยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง แต่มีข้อควรปรับปรุงเพื่อให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงและการจัดลำดับความสำคัญรวมทั้งการจัดหรือลดความเสี่ยง มีการเปรียบเทียบต้นทุนของการดำเนินงานกับผลงานที่เกิดขึ้นในการประเมินความเสี่ยงต่อการปฏิบัติงาน

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๗ เด็กเล็กภูมิคุ้มกันต้านทานต่ำหากอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อเกิดโรคระบาดอาจติดต่อกันได้ง่าย ๒.๘ บุคลากรยังมีความเสี่ยงในการตรวจพบโรค ๒.๙ อาคารเรียนไม่เพียงพอกับจำนวนเด็ก และยังไม่เอื้อต่อการจัดกิจกรรม ระบบไฟฟ้าขัดข้องบ่อย ท่อระบายน้ำทรุดด้านข้างอาคารธุรการ และโรงอาหารไม่ได้มาตรฐาน ๒.๑๐ เด็กนักเรียนขาดระเบียบวินัย และผู้ปกครองบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือในบางกิจกรรม ๒.๑๑ ชุมชนและผู้ปกครองยังไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ดำเนินการติดตามการใช้หลักสูตรสถานศึกษาอย่างต่อเนื่อง และปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัยอยู่เสมอ ๓.๒ นิเทศกำกับติดตามประเมินผลการบริหารหลักสูตรสถานศึกษา ๓.๓ ติดตามการจัดประสบการณ์การจัดการเรียนการสอนตามกลุ่มสาระการเรียนรู้ ๓.๔ กำกับดูแลกิจกรรมทางวิชาการและกิจกรรมอื่นๆ ที่อยู่ในความรับผิดชอบ ๓.๕ รวบรวมข้อมูลกฎหมายภายนอก ระเบียบ กฎ และการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับงานวิชาการของศูนย์ฯ ๓.๖ ควบคุมการทำงานให้เป็นไปตามระเบียบฯ ๓.๗ แต่งตั้งบุคลากรให้เหมาะสมกับงานที่รับผิดชอบ ๓.๘ ตรวจคัดกรองหาสารเสพติด พนักงานครู/พนักงานจ้าง และกำชับไม่ให้ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติดทุกประเภท ๓.๙ บุคลากรทุกคนตรวจสุขภาพประจำปีโดยเฉพาะโรคไวรัสตับอักเสบบี , วัณโรค	- มีกิจกรรมควบคุมที่สำคัญเหมาะสม และมีการกำหนดระยะเวลาในการสรุปผลการดำเนินงาน และกำหนดขอบข่ายงานอย่างเป็นระบบ ในด้านกิจกรรมควบคุมได้บางส่วน ด้านสารสนเทศและการสื่อสารควบคุมได้บางส่วน การติดตามผลมีความเหมาะสม

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๑๐ ใช้มาตรการควบคุมโรคอุบัติใหม่ (COVID-19) ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๑ ๓.๑๑ มีการตรวจหาเชื้อแบบง่ายที่สามารถทำได้ด้วยตนเองคือรูปแบบ ATK ๓.๑๒ ดำเนินการกำกับ ดูแล แก้ไขปรับปรุงให้มีความปลอดภัยอยู่เสมอ ๓.๑๓ แจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเข้าปรับปรุงแก้ไข ๓.๑๔ จัดกิจกรรมโครงการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม และโครงการพ่อแม่คนที่สอง ๓.๑๕ จัดอบรมเรื่องการอบรมเลี้ยงดูเด็กและจัดทำ สานสัมพันธ์เพื่อรายงานข่าวแก่ผู้ปกครอง ๓.๑๖ จัดโครงการประชุมผู้ปกครอง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ประชุมชี้แจงการปฏิบัติงานให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ ได้ทราบและถือปฏิบัติ ๔.๒ มีการทำแผ่นพับในการประชาสัมพันธ์แนะนำ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในด้านการทำงานและกิจกรรมต่างๆ ศูนย์ฯ ๔.๓ จัดโครงการประชุมผู้ปกครอง เพื่อชี้แจง กฎ กติกาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ผู้ปกครองฟังและทำความเข้าใจและปฏิบัติตาม กฎ กติกาที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ตั้งไว้ ๔.๔ รวบรวมข้อมูลภายนอกของงานด้านต่างๆ ด้านระเบียบ กฎ และการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับงานเพื่อพัฒนาการงานด้านต่างๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ๔.๕ จัดทำสานสัมพันธ์กับผู้ปกครองอย่างสม่ำเสมอ ๔.๖ ออกเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่คนที่สอง ๔.๗ มีการประชาสัมพันธ์ให้เด็กเล็กปฏิบัติตามระเบียบ กฎ กติกา	- มีการประชุมชี้แจงผู้เกี่ยวข้องและผู้ปกครองเพื่อความเข้าใจและทราบถึงแนวทางในการปฏิบัติงานร่วมกัน พร้อมทั้งมีสื่อประชาสัมพันธ์อย่างเหมาะสมครอบคลุมกิจกรรมของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการออกเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่คนที่สองและสานสัมพันธ์กับผู้ปกครองอย่างสม่ำเสมอ - มีการนำสื่อออนไลน์ เพื่อให้ผู้ปกครองมีส่วนร่วมและทราบถึงกิจกรรมต่างๆ และระเบียบ กฎ กติการ่วมกันของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ทั้ง Facebook และ Line

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔.๘ มีแอปพลิเคชันกลุ่มไลน์ผู้ปกครอง ประจำชั้น ต่างๆ ในการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารในการจัดการ เรียนการสอนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ๔.๙ มีการประชาสัมพันธ์รายงานกิจกรรมต่างๆ ผ่านเว็บไซต์ Facebook ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ มีการรายงานผลการดำเนินงานด้านต่างๆ เป็น ลายลักษณ์อักษรและรายงานผลการดำเนินงานอย่าง สม่ำเสมอและต่อเนื่อง ๕.๒ มีการติดตามปัญหาและแนวทางการแก้ไข ปัญหาข้อบกพร่องที่ตรวจพบจากงานด้านต่างๆ เพื่อ ดำเนินการแก้ไขในส่วนที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องและ สม่ำเสมอ ๕.๓ สรุปผลการดำเนินงานตามกิจกรรม/โครงการ ต่างๆ ทุกครั้งเสนอต่อผู้บริหารเพื่อหาแนวทางในการ ปรับปรุง และพัฒนาต่อไป ๕.๔ มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของ งานด้านต่างๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อตรวจสอบ ความถูกต้องและดำเนินการตามระเบียบต่อไป	- มีการติดตามการดำเนินงาน ทราบถึงปัญหาและมีการ กำหนดแนวทางการแก้ไขไว้ชัดเจนต่อเนื่องสม่ำเสมอ การสรุปผลการดำเนินกิจกรรม/โครงการเสนอต่อ ผู้บริหารเป็นประจำทุกเดือนเพื่อร่วมกันปรับปรุงและ พัฒนา และการประเมินผลเมื่อสิ้นสุดการดำเนินงาน เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ มีการจัดทำหลักสูตรศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและแผนการศึกษา เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการจัดการเรียนการสอน มีคำสั่งแต่งตั้งครู ผู้ดูแลเด็ก และบุคลากรในการจัดการเรียนการสอนและปฏิบัติงาน ประจำปีการศึกษา ๒๕๖๕ และกำหนดขอบข่ายของงาน และการแบ่งงานในหน้าที่ของครูผู้ดูแลเด็กและบุคลากรให้เหมาะสมและชัดเจน โดยมีการแบ่งมาตรฐานออกเป็น ๖ ด้าน คือ - ด้านการบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - ด้านบุคคล ด้านอาคาร สถานที่ สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย - ด้านวิชาการและกิจกรรมตามหลักสูตร - ด้านการมีส่วนร่วมและส่งเสริมสนับสนุน - ด้านส่งเสริมเครือข่ายการพัฒนาเด็กปฐมวัย ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ผู้ช่วยธุรการขาดทักษะและประสบการณ์ ความรู้ความเข้าใจการปฏิบัติงานด้านธุรการ การเงิน และพัสดุ ๒.๒ ผู้ปกครองบางรายขาดการดูแลเอาใจใส่เด็กเล็ก ๒.๓ บุคลากรบางรายยังไม่เข้าใจถึงผลร้ายที่เกิดจากสารเสพติด ๒.๔ ครู/บุคลากรไม่มีวุฒิการศึกษาปฐมวัยขาดทักษะการจัดประสบการณ์ ๒.๕ ห้องน้ำห้องส้วมไม่เพียงพอต่อจำนวนเด็กและยังไม่ได้มาตรฐาน ๒.๖ ที่สำหรับแปรงฟัน อ่างล้างหน้า อ่างล้างภาชนะต่างๆ ยังไม่ได้มาตรฐานสำหรับเด็กเล็ก	ผลการประเมิน จากสภาพแวดล้อมทางระบบการควบคุมภายในมีส่วนช่วยสร้างประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน แต่เนื่องจากศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเริ่มต้นจัดการเรียนการสอนระบบการจัดการเรียนการสอนยังไม่เป็นไปตามมาตรฐานเท่าที่ควร บุคลากรมีจำกัดและมีภาระงานที่รับผิดชอบมากขึ้น และครูผู้ดูแลเด็ก บุคลากรทางการศึกษาขาดความเข้าใจเกี่ยวกับหลักสูตรและบริบทของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ และบุคลากรขาดความเข้าใจในระเบียบการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ด้านอาคารสถานที่ยังไม่มีความปลอดภัยต่อเด็กเล็ก การดำเนินการเกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงมีความเหมาะสมกับศูนย์เด็กเล็ก ระดับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นส่วนใหญ่จะเป็นเรื่องเกี่ยวกับการสภาพทั่วไป การดำเนินงาน และการบริหารงานบุคคล

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๗ โรคติดต่อและโรคที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงตามฤดูกาลไม่สามารถควบคุมได้ ๒.๘ การมีส่วนร่วมของเครือข่าย ศพด. ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ส่งผู้ช่วยธุรการเข้ารับการอบรมทักษะและประสบการณ์ความรู้ความเข้าใจการปฏิบัติงานด้านธุรการ การเงินและพัสดุ ๓.๒ จัดอบรมให้ความรู้แก่ผู้ปกครอง ๓.๓ ตรวจปัสสาวะ/คัดกรองหาสารเสพติด 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 การระบุความเสี่ยงยังไม่ครอบคลุม การเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่คนที่ ๒ อย่างสม่ำเสมอการประชาสัมพันธ์ให้เด็กเล็กและผู้ปกครองปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ กติกา ต่างๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ ประเมินความพึงพอใจจากผู้ปกครองและชุมชน ต่อผลการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๕.๒ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๕.๓ สรุปผลการดำเนินงานตามกิจกรรม/โครงการต่างๆ ทุกครั้งเสนอต่อผู้บริหารเพื่อหาแนวทางในการปรับปรุงและพัฒนาต่อไป ๕.๔ มีการรายงานผลการดำเนินงานด้านต่างๆ และแก้ไขปัญหาข้อบกพร่องที่ตรวจพบจากการทำงานอย่างสม่ำเสมอ	สรุปผลการประเมิน สภาพแวดล้อมการควบคุม มีคำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรได้รับผิดชอบงานด้านต่างๆ แต่บุคลากรบางรายยังขาดทักษะประสิทธิภาพ ในด้านการประเมินความเสี่ยงควรมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงและการจัดลำดับความสำคัญรวมทั้งการจัดหรือลดความเสี่ยงและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้มากขึ้น ในด้านกิจกรรมควบคุม สารสนเทศและการสื่อสารและกิจกรรมการติดตามผล

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การตรวจคัดกรองหาสารเสพติด ๑.๒ มีคำสั่งมอบหมายให้พนักงาน/พนักงานจ้างในการปฏิบัติงาน ๑.๓ การใช้เทคโนโลยีเพื่อการบริหารจัดการ ๑.๔ การประชาคมปัญหาความต้องการของประชาชน ๑.๕ การจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล ๑.๖ การใช้จ่ายงบประมาณประจำปี ๑.๗ การวิเคราะห์ปัญหาข้อเท็จจริงกับข้อกฎหมายไม่ตรงกัน ๑.๘ การแก้ไขปัญหาข้อร้องเรียนร้องทุกข์ ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ บุคลากรอาจไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด ๒.๒ การประชาคมปัญหาความต้องการของประชาชนเพื่อนำมาวางแผนพัฒนาและการจัดทำงบประมาณยังไม่ครอบคลุมและทั่วถึง ๒.๓ งบประมาณมีอยู่จำกัดจึงไม่สามารถตอบสนองความต้องการที่มีอยู่อย่างมากได้อย่างทั่วถึง ๒.๔ ผู้นำชุมชนที่เป็นผู้ให้ข้อมูลกับสภาพปัญหาที่เกิดขึ้นกับชุมชนไม่แท้จริง ๒.๕ ข้อมูลรายละเอียดแผนงาน/โครงการไม่ชัดเจนอาจทำให้การประมาณการรายจ่าย/แผนงาน/โครงการในเทศบัญญัติไม่ตรงกับแผนพัฒนาเทศบาล ๒.๖ การโอนงบประมาณรายจ่ายบางรายการยังไม่ครอบคลุมวัตถุประสงค์การใช้จ่าย ๒.๗ ระบบอินเทอร์เน็ตล่ม	<u>ผลการประเมิน</u> กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ได้นำกิจกรรมมาวิเคราะห์ผลการประเมินพบว่า กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร กิจกรรมการประชาคมปัญหาความต้องการของประชาชน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล กิจกรรมการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี กิจกรรมการสร้างการรับรู้ในข้อมูลข่าวสาร กิจกรรมการวิเคราะห์ปัญหาข้อเท็จจริงและข้อกฎหมายไม่ตรงกัน และกิจกรรมการแก้ไขปัญหาข้อร้องเรียนร้องทุกข์ ยังต้องมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป เพื่อนำข้อเสนอแนะที่ได้มาพัฒนางานให้มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลต่อประชาชน

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๘ การใช้ดุลพินิจในการวิเคราะห์ปัญหาข้อเท็จจริง และข้อกฎหมายไม่ตรงกันเนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในแต่ละเรื่อง ๒.๙ การรายงานผลความคืบหน้าหรือผลการแก้ไข ปัญหาแก่ผู้ร้องหรือหน่วยงานที่ส่งเรื่องไม่ทันภายใน ๑๕ วัน ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ตรวจสอบปีสภาวะคัดกรองหาสารเสพติดพนักงาน ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ๓.๒ กำชับไม่ให้บุคลากรยุ่งเกี่ยวกับสารเสพติดทุกประเภท ๓.๓ ประชุมหาแนวทางแก้ไขปัญหามทุกเดือน ๓.๔ ตรวจสอบพื้นที่จริงโดยทีมสำรวจสำนักการช่าง ๓.๕ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาแผน ๓.๖ พัฒนาผู้นำชุมชนให้มีความเข้มแข็งที่พึ่งตนเองได้ ๓.๗ กำชับให้แต่ละสำนัก/กอง สำรวจงบประมาณที่ต้องการจะโอนงบประมาณให้พร้อมเพรียงกันในแต่ละเดือนเพื่อลดจำนวนครั้งในการโอนงบประมาณ ๓.๘ ระบบการเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ตในแต่ละโซน ๓.๙ จัดอบรมส่วนการทำงานเกี่ยวกับการใช้กฎหมายในการปฏิบัติงาน ๓.๑๐ ติดตามการแก้ไขปัญหาทุกสัปดาห์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดทำหนังสือแจ้งบุคลากรถึงบทลงโทษของผู้เสพสารเสพติด ๔.๒ มีการให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและมาตรการแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔.๓ ทำหนังสือแจ้งคณะกรรมการชุมชนและผู้นำชุมชนร่วมประชุมเพื่อรับทราบปัญหา ๔.๔ ส่งหนังสือขอความร่วมมือกับกองสวัสดิการสังคมในการประสานกับผู้นำชุมชนแต่ละชุมชน ๔.๕ ทำหนังสือแจ้งสำนักงานการช่างตรวจสอบข้อมูลรายละเอียดให้ตรงตามพื้นที่ที่จะดำเนินการ ๔.๖ ทำหนังสือแจ้งสำนัก/กอง ในการกำกับการโอนงบประมาณเพื่อลดจำนวนครั้งในการโอนงบประมาณในแต่ละปี ๔.๗ แจ้งส่วนราชการให้รายงานผลการแก้ไขปัญหาในทุกๆ เดือน ๔.๘ ทำบันทึกเกี่ยวกับกฎหมายหรือการใช้ดุลพินิจด้านกฎหมายและแจ้งเรื่องให้ส่วนการงานที่เกี่ยวข้องทราบ ๔.๙ แจ้งส่วนราชการให้รายงานผลการแก้ไขปัญหาในทุกๆ เดือน ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์ฯ ทราบอย่างต่อเนื่อง ๕.๒ จัดทำแบบสอบถามการรับปัญหาของแต่ละชุมชน ๕.๓ เปรียบเทียบจำนวนครั้งในการโอนงบประมาณในแต่ละปี ๕.๔ ประสานส่วนการงานโดยสอบถามถึงปัญหาการใช้ดุลพินิจด้านกฎหมาย	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>กองสวัสดิการสังคม</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ คำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ตรงกับตำแหน่งและหน้าที่ให้ตรงกับบุคคลในกองสวัสดิการสังคม ๑.๒ การวางแผนขั้นตอนการปฏิบัติงานฝ่าย/งาน ในให้ตรงกับตำแหน่งและสายงานที่รับผิดชอบ ในกองสวัสดิการสังคม และช่วยเหลืองานซึ่งกันและกันให้ประสบความสำเร็จที่ได้รับมอบหมาย ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ชุมชนไม่ให้ความร่วมมือในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ไม่กล้าแจ้งเบาะแสสำหรับผู้ค้า ผู้เสพ ขาดความรู้ความเข้าใจในพิษภัยและผลร้ายที่เกิดจากยาเสพติด ๒.๒ สมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์บางพื้นที่สมาคมไม่มีการประเมินมาตรฐาน ตามหลักเกณฑ์ ตัวชี้วัดที่นายทะเบียนกลางกำหนด ตาม พรบ.ฌาปนกิจสงเคราะห์ พ.ศ.๒๕๔๕ กฎ ระเบียบ ประกาศ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ๒.๓ การตรวจสอบสารเสพติดในสำนักงาน ผลการตรวจสอบไม่แน่นอนครบถ้วน บุคลากรอาจทราบล่วงหน้าในการเข้าตรวจสอบปัสสาวะหาสารเสพติด ๒.๔ กองทุนวันละบาท สมาชิกไม่ส่งเงินตามระยะเวลาที่กำหนด ตัวแทนเก็บเงินบางรายไม่ไปเก็บเงินและนำส่งเงินล่าช้ากว่ากำหนด ๒.๕ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ การโอนเงินเข้าบัญชีผู้สูงอายุรายเดิม/รายใหม่ ผู้พิการ และผู้ติดเชื้อ HIV มีการเปลี่ยนแปลงบัญชีหรือบัญชีปิด ทำให้ไม่สามารถโอนเงินเข้าบัญชีได้ตามกำหนด	- มีคำสั่งเทศบาลมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบที่เหมาะสมและชัดเจน - มีการอบรมเพื่อให้ความรู้ความเข้าใจ ขั้นตอนของการปฏิบัติ ให้มีทักษะพร้อมทั้งจะให้มีการรู้จักบทบาทหน้าที่ในการปฏิบัติงานให้ถูกต้องแม่นยำ - จากการปฏิบัติงานบุคลากรขาดประสบการณ์และความพร้อมเนื่องจากสาเหตุปฏิบัติหน้าที่ใหม่และเป็นเรื่องใหม่ๆ ที่ยังไม่เคยปฏิบัติทำให้เกิดความไม่มั่นใจในการปฏิบัติงาน - มีการกำหนด/สั่งการอย่างเป็นทางการ ให้ปฏิบัติตามขั้นตอนและปฏิบัติจริงตามการควบคุม แต่ยังไม่เพียงพอและไม่มีประสิทธิภาพมากพอ เนื่องจากอำนาจหน้าที่บางอย่างตามกฎหมายยังอยู่ที่นายทะเบียนกลาง (กรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว) - งานตรวจสอบสมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์ไม่เป็นรูปธรรม - รายงานผลการตรวจสอบปัสสาวะหาสารเสพติดให้ผู้บังคับบัญชาทราบ พร้อมทั้งคัดกรองหาสารเสพติดอย่างสม่ำเสมออย่างเข้มงวด และให้บทลงโทษกับผู้ที่ไม่ตรงพบ - จัดประชุมพัฒนาศักยภาพคณะทำงาน/ตัวแทน ให้ความรู้ถึงกฎ ระเบียบของกองทุนฯ ประชาสัมพันธ์ประสานเครือข่ายในชุมชน - ตรวจสอบคุณสมบัติผู้สูงอายุ ผู้พิการ ที่มาขึ้นทะเบียนให้ถูกต้องตามระเบียบ - รายงานข้อมูลการขึ้นทะเบียนผู้ขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผู้พิการ ให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำทุกเดือน

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	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 สุ่มตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดเป็นประจำ ๓.๘ ตัวแทนหรือเครือข่ายกองทุนสวัสดิการ แจ้งให้สมาชิกทราบถึงเงื่อนไข และรายละเอียดของสวัสดิการที่จะได้รับจากกองทุน ๓.๙ เจ้าหน้าที่ศึกษาถึงระเบียบหรือหนังสือสั่งการต่างๆ อย่างละเอียด เบื้องต้นชี้แจงผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ติดเชื้อ HIV ๓.๑๐ ศึกษาแนวทางการปฏิบัติงานตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง ทั้งสถานที่ และแนวทางการส่งเสริมเศรษฐกิจพอเพียง เกษตรทฤษฎีใหม่ โคก หนองนา โมเดล ๓.๑๑ มีคู่มือการปฏิบัติงานและเอกสารที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเผยแพร่ในระบบออนไลน์	- ให้มีการอบรมเพิ่มความรู้ความเข้าใจให้ถูกต้องตามระเบียบ ตามโครงการต่างๆ ที่ปฏิบัติ เพื่อนำมาปฏิบัติหน้าที่ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ตามนโยบาย - การปฏิบัติงานแต่ละครั้งมีการจดบันทึก เพื่อจะทำรายงานเสนอต่อผู้บังคับบัญชาเป็นประจำ

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๑๒ มีการสอบทานความถูกต้องก่อนเสนอให้นายทะเบียนท้องถิ่นลงนามอนุญาตให้จดทะเบียนสมาคม ฌาปนกิจสงเคราะห์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ แจกเวียนหนังสือ/จัดประชุมชี้แจง/กำหนดวิธีการสำรวจข้อมูลโดยเอกสาร แผ่นดิสก์และอีเมล ๔.๒ การจัดทำรายงานประจำวัน/ประจำเดือน/ประจำปี เสนอต่อผู้บังคับบัญชา ๔.๓ การแจ้งเวียน ระเบียบ คำสั่ง กฎหมาย เพราะหนังสือ สั่งการต่างๆ ให้ทุกสำนัก/กอง/ฝ่าย ทราบ ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ ประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน และพนักงานจ้างทั่วไปทุก ๆ ๖ เดือน ๕.๒ ประเมินผลกิจกรรม โครงการของฝ่ายต่าง ๆ ในกองสวัสดิการสังคม ๕.๓ สรุปการจัดทำรายงานผล สรุปผลของโครงการ โดยชี้แจงผลการดำเนินงานตามโครงการพร้อมทั้งข้อเท็จจริงต่อผู้บริหาร ๕.๔ ติดตามผู้ที่ผ่านการบำบัดฟื้นฟู เดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อให้การช่วยเหลือด้านสุขภาพ/การส่งเสริมการประกอบอาชีพ/และการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมไม่ให้ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติดอีก ๕.๕ สรุปรายงานผู้ประกอบการกิจการหอพักให้นายทะเบียนและผู้ว่าราชการจังหวัดทราบทุกครั้งที่มีการต่อไปอนุญาต	- การแจ้งเวียนหนังสือ เพื่อทำความเข้าใจร่วมกันทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยมีความรอบคอบได้ชัดเจน - เป็นการประชาสัมพันธ์ แจกกับ สำนัก/กอง/ฝ่าย ให้ทราบถึงระเบียบคำสั่ง กฎหมายและหนังสือ สั่งการเร่งด่วนต่าง ๆ มีการเปลี่ยนแปลงหรือสั่งให้ทำในกำหนดเวลาที่ต้องเร่งดำเนินการและวิธีปฏิบัติเป็นไปในแนวทางเดียวกัน - เป็นการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเพื่อเลื่อนขั้นเงินเดือนประเมินผลพนักงานจ้างเพื่อต่ออายุสัญญาจ้าง - เป็นการประเมินผลตามโครงการต่าง ๆ ที่ดำเนินการแล้วเสร็จถึงความพึงพอใจที่ได้รับจากโครงการและข้อดีข้อเสีย เพื่อนำมาปรับปรุงแก้ไขในครั้งต่อไป - ทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานโครงการต่าง ๆ เสนอชี้แจงต่อผู้บังคับบัญชา กับข้อดีข้อเสีย และความพึงพอใจของประชาชนโดยสรุปทุกครั้ง

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
	ผลการประเมินรวม โครงสร้างการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ได้กำหนดได้ ๕ องค์ประกอบในการประเมินความเสี่ยงได้แยกประเมินเป็น ๔ ฝ่าย คือ ๑. ฝ่ายพัฒนาชุมชน มีความเสี่ยงที่จะต้องบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน คือ กิจกรรมกองทุนสวัสดิการชุมชน เรื่องการรับ-ส่งเงิน ของกองทุน ๒. ฝ่ายส่งเสริมสวัสดิการสังคม มีความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน คือ กิจกรรมโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดในชุมชน กิจกรรมการตรวจสอบสารเสพติดในสำนักงาน และกิจกรรมภารกิจงานฉาปนกิจสงเคราะห์ ๓. ฝ่ายสังคมสงเคราะห์ มีความเสี่ยงที่จะต้องบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน คือ การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ตามโครงการนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ๔. ฝ่ายบริหารทั่วไป มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพในการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสมยังคงสามารถปฏิบัติงานได้สำเร็จลุล่วงถูกต้องตามวัตถุประสงค์ขององค์กร อย่างไรก็ตาม กองสวัสดิการสังคม ยังคงสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ขององค์กรโดยมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีความเพียงพอ พบความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้และยังคงสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จลุล่วง ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามวัตถุประสงค์และมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม ยังคงต้องนำความเสี่ยงไปปรับปรุงตามแบบประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ต่อไป

สรุปผลการประเมิน

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

.....
(นายจรรวัฒน์ บุญเพิ่ม)
นายกเทศมนตรีเมืองกาฬสินธุ์
๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๕

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีเมืองกาฬสินธุ์

ผู้ตรวจสอบภายในของ เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

(นางสาวจตุพร อังคะรุต)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

/-อย่างไร.....

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือ การปรับปรุงควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล รถยนต์ส่วนบุคคลมีการใช้งานอยู่เป็นประจำ ทำให้รถยนต์บางส่วนมีสภาพชำรุด
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดของบุคลากร บุคลากรบางรายไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควรและการตรวจคัดกรองปัสสาวะหาสารเสพติดยังไม่แน่นอน
- กิจกรรมการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่ารับรองเอกสารทะเบียนราษฎร การเปลี่ยนตัวพนักงานใหม่หรือสับเปลี่ยนตำแหน่งอาจทำให้พนักงานใหม่ขาดความเข้าใจที่ถูกต้องในการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับและอื่นๆ
- กิจกรรมการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่ารับรองเอกสาร บัตรประจำตัวประชาชน การเปลี่ยนตัวพนักงานใหม่หรือสับเปลี่ยนตำแหน่งอาจทำให้พนักงานใหม่ขาดความเข้าใจที่ถูกต้องในการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับ ค่ารับรองเอกสาร บัตรประจำตัวประชาชน
- กิจกรรมการจัดระเบียบตลาด หาบเร่ แผงลอย พุฒบาททางเท้า และดูแลรักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่เทศกิจอาจไม่ครอบคลุมพื้นที่รับผิดชอบ ตาม พ.ร.บ.รักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕
- กิจกรรมระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV มาใช้งาน ระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV ที่ใช้งานในปัจจุบันมีการเปิดใช้งานระบบตลอด ๒๔ ชั่วโมง ซึ่งอาจทำให้อุปกรณ์เกิดความชำรุดเสียหายได้
- กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เจ้าหน้าที่ป้องกันฯ บางรายยังขาดทักษะความรู้ ความรอบครอบ ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และเครื่องมือและอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ/ชำรุด/สูญหาย

๑.๒ สำนักคลัง พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๖ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการป้องกันการติดยาเสพติดของพนักงาน/พนักงานจ้าง พนักงาน/พนักงานจ้าง บางรายยังไม่เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นและเมื่อเสพแล้วอาจต่อยอดเป็นผู้ค้ารายย่อยได้
- กิจกรรมการจัดซื้อ จัดจ้าง ทุกสำนัก/กอง ปฏิบัติงานด้วยความเร่งรีบและส่งเรื่องให้สำนักคลังดำเนินการอย่างเร่งด่วน หรือมีการจัดซื้อจัดจ้างครั้งละมากๆ ทำให้ระบบ e-GP เกิดความล่าช้า และบุคลากรฝ่ายพัสดุมีจำนวนน้อยไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น
- กิจกรรมการเบิก – จ่าย ผู้ทรงใช้คัมรับเช็คแล้วไม่นำไปขึ้นเงินจนเช็คหมดอายุ ทำให้เป็นภาระทางบัญชี

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมการจัดเก็บภาษี ฐานข้อมูลการสำรวจและการประเมินภาษียังไม่เสร็จสมบูรณ์ และการประเมินภาษีไม่ตรงตามลักษณะประเภทของสิ่งปลูกสร้างหรือการใช้ประโยชน์ของทรัพย์สินตามระเบียบที่กำหนดไว้

- กิจกรรมการทำสัญญา ประชาชนมาทำสัญญาล่าช้าและค่างค่าเช่าหรือชำระล่าช้าไม่เป็นไปตามสัญญา

- กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินในระบบคอมพิวเตอร์ ตามโปรแกรม LTAX GIS VERSION 2.2 และ โปรแกรม LTAX 3000 VERSION 4 ข้อมูลทรัพย์สินทางแผนที่ภาษีฯ มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์อยู่ตลอดเวลา จึงต้องปรับปรุงข้อมูลอยู่เป็นปัจจุบันเสมอ

๑.๓ สำนักช่าง พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๒ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร พนักงาน/พนักงานจ้างบางรายยังไม่เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นและเมื่อเสพแล้วอาจต่อ ยอดเป็นผู้ค้ารายย่อยได้

- กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร เจ้าหน้าที่บางรายจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบเรียบร้อยและพื้นที่สำหรับเก็บเอกสารมีไม่เพียงพอ

- กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้างและการติดตามงานก่อสร้าง บุคลากรบางรายขาดทักษะในการแก้ปัญหาและขาดการประสานงานกับหัวหน้างาน ในบางครั้งทำให้การควบคุมงานเกิดการผิดพลาดและบุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น

- กิจกรรมการออกแบบ เขียนแบบ/ประมาณราคาโครงการตามเทศบัญญัติประจำปีงบประมาณ บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น , ราคาวัดก่อสร้างปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องตามสภาวะเศรษฐกิจทำให้ประมาณราคาเพื่อเข้าแผนงานไม่ตรงตามเป้าหมาย

- กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างและการดัดแปลงอาคารต่างๆ ผู้ขออนุญาตก่อสร้าง จัดเตรียมเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดและการก่อสร้างไม่ตรงตามแบบแปลนที่ได้รับอนุญาต

- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซมระบบไฟฟ้าและไฟฟ้าแสงสว่าง สถานที่เก็บรักษาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ ยังไม่เป็นระบบ , บุคลากรบางรายขาดความรู้ทักษะประสบการณ์ด้านไฟฟ้า

- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซมระบบไฟสัญญาณจราจร บุคลากรบางรายไม่มีความรู้ ประสบการณ์ด้านไฟสัญญาณจราจร และไฟสัญญาณจราจรบางจุดชำรุดเสียหาย

- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซม ซ่อมบำรุงถนนเพื่อบริการสาธารณะ ผู้ปฏิบัติงานบางรายการขาดทักษะความรู้ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และความรู้ในการปฏิบัติงานยังคงใช้หลักการตามความรู้เดิม

- กิจกรรมงานซ่อมบำรุงถนน พุตบาทและทางเท้า เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบและวิธีการควบคุมที่กำหนด และมีอัตรากำลังไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน

/- กิจกรรม.....

- กิจกรรมการจัดสถานที่เพื่อบริการประชาชนภายในเขตเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ผู้ปฏิบัติงาน บางรายการขาดทักษะความรู้ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และความรู้ในการปฏิบัติงานยังคงใช้หลักการตาม ความรู้เดิม

- กิจกรรมการควบคุมติดตามงานสวนสาธารณะ บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับพื้นที่ ที่รับผิดชอบ และงบประมาณยังไม่เพียงพอในการดำเนินการ

- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซมบำรุงรักษารถยนต์/เครื่องจักรกล รถยนต์และเครื่องจักรกล ส่วนมากมีอายุการใช้งานมานาน ทำให้ชำรุดและเกิดการเสื่อมสภาพการใช้งาน เจ้าหน้าที่ได้ทำการซ่อมแซม บ่อยครั้งทำให้สิ้นเปลืองงบประมาณในการซ่อมแต่ละปีเป็นจำนวนมากๆ

๑.๔ สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม พบความเสี่ยงที่ต้องการกำหนดการปรับปรุงระบบ ควบคุมภายใน ๑๑ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเจ้าหน้าที่ในสังกัด จากสภาพสังคมและ สภาพแวดล้อมของเจ้าหน้าที่บางคนอาจทำให้ผู้ที่ยังไม่เคยเสพยากลายเป็นผู้เสพยาใหม่ได้

- กิจกรรมซ่อมแซม บำรุงรักษารถยนต์/เครื่องจักร รถยนต์และเครื่องจักรกลส่วนใหญ่มี อายุการใช้งานที่ยาวนาน มีสภาพชำรุดเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน

- กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า เจ้าของสุนัขและแมวบางรายไม่ตระหนักถึง ความสำคัญของการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ในช่วงออกพรรษา สุนัข-แมว บางตัวอายุยังไม่ถึง เกณฑ์ฉีดวัคซีน และการเกิดโรคพิษสุนัขบ้าในพื้นที่ใกล้เคียงแล้วเคลื่อนตัวเข้ามาในเขตเทศบาลฯ

- กิจกรรมการฆ่าฆ่าและสัตว์ในโรงฆ่าสัตว์เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ เครื่องมือ/เครื่องใช้ บางอย่างชำรุดจากการใช้งานมานาน/เสื่อมสภาพบางครั้งใช้งานไม่ได้ , ระบบบำบัดน้ำเสียมีเครื่องมือ/ เครื่องจักรชำรุดเสียหายบ่อยทำให้ผลการตรวจคุณภาพน้ำเสียไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน , มีผู้รับบริการบางราย ต้องการให้มีการฆ่าและฆ่าสัตว์ในช่วงใกล้รุ่ง ทำให้เป็นปัญหาในกระบวนการฆ่าฆ่าและ และท่อประปา อุดตัน แดกรั่ว บริเวณใกล้เคียงทำให้น้ำไหลเข้าระบบการฆ่าสัตว์ไม่เพียงพอ

- กิจกรรมการควบคุมป้องกันการระบาดของโรคไข้เลือดออก การรณรงค์ทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลายในชุมชนยังไม่สม่ำเสมอและบางชุมชนดำเนินการไม่ครอบคลุม การรายงานเมื่อมีผู้ป่วย ไข้เลือดออกในชุมชนยังไม่รวดเร็วทำให้การควบคุมโรคช้า

- กิจกรรมการออกใบอนุญาตและใบเสร็จตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข เจ้าหน้าที่ออก ใบอนุญาตและใบเสร็จผิดประเภท เนื่องจากมีผู้ขอรับใบอนุญาตจำนวนมาก เร่งรัดช่วงเวลาการออกใบเสร็จ และใบอนุญาต

- กิจกรรมการให้บริการทันตกรรม บุคลากรด้านทันตสาธารณสุขมีไม่เพียงพอ

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมการดูแลและส่งเสริมผู้สูงอายุในเขตเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ การตรวจคัดกรองภาวะผู้สูงอายุยังไม่ครบทุกราย , เจ้าหน้าที่ อสม. , อพส. , CG , CM ยังขาดความรู้ใหม่ๆ ในการดูแลผู้สูงอายุ , ขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานเฉพาะทาง (นวดแผนไทย) และระบบบริการการดูแลผู้สูงอายุยังไม่เข้าถึงผู้รับบริการ

- กิจกรรมการรักษาความสะอาดถนน การเก็บขยะและเก็บกิ่งไม้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอ สภาพรถเก็บขยะ/กิ่งไม้บางคันมีอายุการใช้งานมานานต้องซ่อมแซมบ่อย ครั้ง

- กิจกรรมการรักษาความสะอาดภายในโรงฆ่าสัตว์เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ เครื่องมือเครื่องใช้บางอย่างชำรุดและเสื่อมสภาพจากการใช้งานมานาน

- กิจกรรมการควบคุมโรคโควิด ๑๙ ในสถานประกอบการ ผู้ป่วยบางส่วนไม่แสดงอาการของโรคจึงยากที่จะสังเกต ทำให้มีโอกาสนำเชื้อโรคแพร่กระจายสู่ผู้อื่นได้

๑.๕ สำนักการศึกษา พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๐ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการเงินและการพัสดุของสำนักการศึกษาและสถานศึกษาในสังกัดเทศบาลสังกัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ เนื่องจากมีการเปลี่ยนตัวเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ และการขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างกระชั้นชิดเร่งรีบทำให้เกิดความผิดพลาด

- กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาและแผนปฏิบัติการประจำปี การจัดทำแผนของสถานศึกษาบางแห่งยังไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนดตามหนังสือสั่งการ ทำให้การจัดทำแผนฯ ล่าช้า

- กิจกรรมการบริหารงานบุคคลของพนักงานครูและบุคลากรทางการศึกษา บุคลากรทางการศึกษาขาดทักษะในการปฏิบัติงานธุรการ

- กิจกรรมการออกนิเทศ ติดตามและประเมินผล การจัดการเรียนการสอนของสถานศึกษา สังกัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ การออกนิเทศ ติดตามและประเมินผลการจัดการเรียนการสอน มีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ และครูบางรายไม่จัดทำแผนการสอนและสอนไม่ตรงตามหลักสูตรที่ทางสถานศึกษาจัดทำขึ้น

- กิจกรรมการพัฒนาผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของผู้เรียน O-NET ป.๖ , ม.๓ , ม.๖ ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของผู้เรียน O-NET ป.๖ , ม.๓ , ม.๖ อยู่ในระดับต่ำ

- กิจกรรมการพัฒนาผลสัมฤทธิ์ด้านการอ่านของผู้เรียน (RT) ระดับชั้น ป.๑ นักเรียนระดับชั้น ป.๑ มีผลการทดสอบการอ่านในระดับดี แต่ยังไม่ครบ ๑๐๐%

- กิจกรรมการดูแลรักษาพิพิธภัณฑ์ของดีเมืองกาฬสินธุ์ (หอศิลป์) ขาดบุคลากรตำแหน่งภัณฑารักษ์ ซึ่งเป็นเจ้าหน้าที่ดูแลพิพิธภัณฑ์โดยตรง และขาดงบประมาณในการดูแลปรับปรุงพิพิธภัณฑ์

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมการดำเนินงานกิจกรรมฟื้นฟูวัฒนธรรม (ตลาดย่านเมืองเก่า) ผู้ประกอบการเป็นพ่อค้า แม่ค้าชาจร ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการนำสินค้ามาขาย และการสนับสนุนด้านงบประมาณในการดำเนินกิจกรรมไม่ต่อเนื่อง การบูรณาการของภาคีเครือข่ายที่เข้ามาดำเนินการไม่ต่อเนื่อง
- กิจกรรมการดูแลรักษาสนามกีฬากลางจังหวัดกาฬสินธุ์ ห้องน้ำไม่เพียงพอต่อการใช้งาน การดูแลรักษาความสะอาดอาคาร สถานที่และบริเวณโดยรอบสนามกีฬากลางจังหวัดยังไม่ทั่วถึง การจัดระเบียบด้านจราจรภายในสนามกีฬายังไม่เหมาะสม และเจ้าหน้าที่ประจำสนามกีฬามีไม่เพียงพอ
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร บุคลากรบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือในการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเท่าที่ควร

๑.๖ โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการจัดการเรียนการสอนที่หลากหลาย นักเรียนมีทักษะการอ่านและการเขียนต่ำ ครูยังผลิตสื่อไม่หลากหลายและยังไม่ควบคุมเนื้อหา
- กิจกรรมการจัดทำบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ บุคลากรสนับสนุนการสอนยังไม่เข้าใจหลักการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด
- กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณ บุคลากรสนับสนุนการสอนขาดความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติด ผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะยังไม่แน่นอน นักเรียนบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือในการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเท่าที่ควร
- กิจกรรมจัดหาลูกจ้าง ตำแหน่งครูปฏิบัติการสอน ครูปฏิบัติการสอนมีไม่เพียงพอ ส่งผลให้การพัฒนาของเด็กบางวิชาไม่เต็มที่เท่าที่ควร
- กิจกรรมการซ่อมแซมอาคารสถานที่และปรับปรุงสิ่งแวดล้อมภายในโรงเรียน ฤดูฝนอาคารเรียนมีน้ำรั่วไหลลงในห้องเรียนและมีน้ำขัง , ภายในอาคารเรียนและอาคารอเนกประสงค์มีกลิ่นเหม็นจากการประกอบอาหารของแม่ค้าที่ขายของด้านนอกโรงเรียนและมีกลิ่นเหม็นจากมูลนก
- กิจกรรมการเข้าร่วมกิจกรรมของบุคลากรกับชุมชนและหน่วยงานต้นสังกัด การเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานต้นสังกัด ยังไม่เพียงพอ

๑.๗ โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๘ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมส่งเสริมการวิจัย การผลิตสื่อนวัตกรรม การใช้เทคโนโลยี การอบรมเทคนิคการสอนกระบวนการคิดการเรียนรู้การสอนและการปรับปรุงหลักสูตร นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำ และแผนการเรียนของระดับชั้นมัธยมศึกษาตอนปลายไม่สอดคล้องกับความต้องการของผู้เรียน
- กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาความเป็นเลิศด้านกีฬาวอลเลย์บอลและฟุตบอล ขาดแคลนบุคลากรด้านวิทยาศาสตร์การกีฬา ขาดครูที่มีความสามารถด้านกีฬาฟุตบอลและขาดการส่งเสริมด้านโภชนาการการกีฬา
- กิจกรรมการรณรงค์ป้องกันยาเสพติด สภาพแวดล้อมภายในครอบครัวและชุมชนมีความเสี่ยงด้านยาเสพติด ผู้ปกครองบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือกับครูในการดูแลนักเรียนเท่าที่ควร
- กิจกรรมการเยี่ยมบ้านนักเรียน นักเรียนบางคนติดเกมโซเชียลมีเดีย และมีค่านิยมที่ไม่พึงประสงค์
- กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการจัดการ การเงินและพัสดุ ขาดแคลนบุคลากรสนับสนุนการสอนในการปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินและพัสดุ
- กิจกรรมการพัฒนาข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา พนักงานครูขาดทักษะการสร้างแบบทดสอบ และขาดแคลนครูสอนเอกพลศึกษาและเอกศิลปะ
- กิจกรรมการปรับปรุงอาคารเรียนและอาคารประกอบ การจัดหาที่พักนักกีฬายังไม่เป็นสัดส่วนและเหมาะสม ฝ้าเพดานอาคารเรียนชำรุด ห้องน้ำห้องส้วมชำรุด และประตูรั้วโรงเรียนชำรุด
- กิจกรรมการสร้างความเข้าใจกับผู้ปกครองและการประชาสัมพันธ์งานโรงเรียน ผู้ปกครอง/ชุมชนไม่ตระหนักและไม่เล็งเห็นความสำคัญในกิจกรรมที่ทางโรงเรียนจัดขึ้น

๑.๘ โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมส่งเสริมพัฒนาการจัดประสบการณ์การใช้ภาษาอังกฤษ เพื่อการสื่อสารสำหรับเด็กปฐมวัย เด็กขาดทักษะการใช้ภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสารในชีวิตประจำวันตามหลักการจัดการศึกษาปฐมวัย
- กิจกรรมส่งเสริมการจัดกิจกรรมการเรียนรู้และส่งเสริมพัฒนาการของเด็กปฐมวัย เด็กขาดพัฒนาทักษะด้านการฟัง พูด อ่าน เขียนอย่างต่อเนื่อง
- กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนปฏิบัติงานประจำปี บุคลากร/ครู ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ ขาดทักษะประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านธุรการ การเงิน และพัสดุ และยังไม่เข้าใจหลักการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด
- กิจกรรมการเพิ่มประสิทธิภาพของบุคลากร ครู/บุคลากร บางรายขาดความรู้ขาดทักษะความชำนาญในการทำงาน เรื่อง ชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC และขาดทักษะการทำวิจัยในชั้นเรียน

/- กิจกรรม.....

- กิจกรรมส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม และประสบการณ์การเรียนรู้เรื่อง ยาเสพติดให้กับนักเรียน นักเรียนบางส่วนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการรักษาระเบียบวินัย คุณธรรมจริยธรรม และยังไม่ทราบถึงโทษภัยของยาเสพติดบางชนิด เช่น ยาไอซ์ เป็นต้น
- กิจกรรมการส่งเสริมสุขภาพและป้องกันโรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่ (COVID-19) โรงเรียนเป็นสถานที่ได้กอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อมีโรคระบาดเกิดขึ้นทำให้ติดต่อกันได้ง่ายและรวดเร็ว
- กิจกรรมการส่งเสริมความเข้าใจให้กับผู้ปกครอง ผู้ปกครองขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดการศึกษาและการอบรมเลี้ยงดูบุตรหลาน

๑.๙ โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๖ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมกระบวนการจัดการเรียนการสอน Active Learning (Thinking School) นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด
- กิจกรรมการพัฒนาการปฏิบัติงานการเงินและด้านพัสดุ บุคลากรสนับสนุนการสอนยังไม่เข้าใจหลักการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด
- กิจกรรมการฝึกอบรมพัฒนาครู บุคลากร และการคัดกรองหาสารเสพติดในครู/บุคลากร ครู/บุคลากรขาดทักษะในการจัดการสอน Active Learning (Thinking School) โดยใช้สื่อเทคโนโลยีสารสนเทศและครูขาดความรู้เรื่องสารเสพติดให้โทษบางชนิด
- กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพชีวิตของนักเรียน นักเรียนมีปัญหาด้านการปรับตัวและมีพฤติกรรมเสี่ยง ด้านหน้าโรงเรียนมีการจราจรแออัดเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุ
- กิจกรรมการปรับปรุงอาคารเรียน อาคารประกอบและสภาพแวดล้อม อาคารเรียนมีจำนวนห้องปฏิบัติการไม่เพียงพอ และประตูหน้าต่างห้องเรียนชำรุด
- กิจกรรมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้แหล่งเรียนรู้และภูมิปัญญาท้องถิ่น สถานศึกษายังขาดการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้แหล่งเรียนรู้และภูมิปัญญาท้องถิ่นอย่างหลากหลาย

๑.๑๐ โรงเรียนเทศบาล ๖ ท่งศรีเมืองประชาวิทย์ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๘ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการจัดระบบการศึกษาให้มีประสิทธิภาพ นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนดและมีพัฒนาการที่ช้าไม่เป็นไปตามวัย ช่วยเหลือตัวเองยังไม่ได้
- กิจกรรมการพัฒนาการปฏิบัติงานการเงินและด้านพัสดุ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ ขาดทักษะประสบการณ์และยังไม่เข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยฯ กำหนด
- กิจกรรมการฝึกอบรมพัฒนาครูและบุคลากร ครู/บุคลากร ขาดทักษะการจัดการเรียนการสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ

/- กิจกรรม.....

- กิจกรรมส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมและประสบการณ์การเรียนรู้เรื่องยาเสพติดให้กับนักเรียน นักเรียนบางส่วนขาดความเข้าใจในการรักษาระเบียบ วินัย คุณธรรมจริยธรรม และยังไม่ทราบถึงโทษภัยของยาเสพติด

- กิจกรรมส่งเสริมสุขภาพ โรงเรียนเป็นสถานที่ที่เด็กอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อเจ็บป่วยอาจแพร่เชื้อโรคติดต่อสู่กันได้ง่าย

- กิจกรรมปรับปรุง ซ่อมแซมอาคารสถานที่ อาคารเรียนและอาคารประกอบมีสภาพเก่าและชำรุด ทรุดโทรม อาจเกิดอันตรายและไม่ปลอดภัยสำหรับนักเรียน , ฤดูฝนบริเวณภายในโรงเรียนมีน้ำท่วมขัง และระบบไฟฟ้าภายในอาคารเรียนบางอย่างชำรุดใช้งานไม่ได้

- กิจกรรมการส่งเสริมความเข้าใจให้กับผู้ปกครอง ผู้ปกครองขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดการศึกษาและการอบรมเลี้ยงดูลูก

- กิจกรรมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาและการประชาสัมพันธ์ สถานศึกษายังขาดการยอมรับจากผู้ปกครองในการส่งบุตรหลานเข้าเรียน และขาดการประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินงานของโรงเรียน

๑.๑๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๑ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๑ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนางานวิชาการ การพัฒนาการศึกษายังไม่เพียงพอ ครูบางรายไม่มีวุฒิปรุ้มวัยโดยตรง และไม่มีความเข้าใจในหลักสูตรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน การจัดการเรียนการสอนยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร

- กิจกรรมส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเรื่องการเงินการบัญชี ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ โดยตรงและบุคลากรมีภาระงานที่รับผิดชอบมาก

- กิจกรรมการจัดหาบุคลากรให้เหมาะสมกับงาน ขาดแคลนครูผู้ดูแลเด็กตามจำนวนเด็กเล็กที่เพิ่มขึ้น

- กิจกรรมตรวจคัดกรองหาสารเสพติดของบุคลากร ผลการตรวจปัสสาวะไม่แน่นอน

- กิจกรรมการตรวจโรคประจำปีของบุคลากร บุคลากรบางรายยังไม่มี การตรวจโรคประจำปี

ประจำปี

- กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เด็กมีเล็กภูมิต้านทานต่ำ หากอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อมีโรคระบาดเกิดขึ้นอาจติดต่อกันได้ง่าย

- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาเชื้อโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ บุคลากรยังมีความเสี่ยงในการตรวจพบโรค

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมการจัดอาคารสถานที่ อาคารเรียนไม่เพียงพอกับจำนวนเด็กและไม่เอื้อต่อการจัดกิจกรรม , ระบบไฟฟ้าขัดข้องบ่อยครั้ง , ท่อระบายน้ำทรุดด้านข้างอาคารธุรการ และโรงอาหารยังไม่ได้มาตรฐาน

- กิจกรรมการสร้างระเบียบวินัยให้กับเด็กเล็ก เด็กนักเรียนขาดระเบียบวินัย และผู้ปกครองยังไม่ให้ความร่วมมือในบางกิจกรรม

- กิจกรรมสร้างสัมพันธ์ผู้ปกครองและเด็กเล็ก ชุมชนและผู้ปกครองยังไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร

๑.๑๒ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๘ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมอบรมครูและบุคลากรทางการศึกษา ผู้ช่วยธุรการขาดทักษะและประสบการณ์ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านธุรการ การเงินและพัสดุ

- กิจกรรมการป้องกันยาเสพติด บุคลากรบางรายมีพฤติกรรมเสี่ยงต่อการติดสารเสพติด

- กิจกรรมการบริหารงานบุคคล ครู/บุคลากร ขาดทักษะประสบการณ์ในการจัดการเรียนรู้สำหรับเด็กปฐมวัย

- กิจกรรมการพัฒนาปรับปรุงอาคารเรียนและสถานที่ทำกิจกรรม ห้องน้ำห้องส้วม ไม่เพียงพอต่อจำนวนเด็กเล็กและยังไม่มาตรฐาน สุขภัณฑ์ไม่เอื้อต่อการใช้งานตามพัฒนาการของเด็กเล็ก

- กิจกรรมการให้ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อที่ไม่สามารถควบคุมได้ตามฤดูกาล เด็กเล็กมีภูมิคุ้มกันต่ำ หากอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อมีโรคระบาดเกิดขึ้นอาจติดต่อกันได้ง่าย

- กิจกรรมอบรมครูและบุคลากรทางการศึกษา ครูและบุคลากร ยังขาดความรู้เรื่องการบริหารงาน

- กิจกรรมอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจกับผู้ปกครองในการดูแลเด็กเล็ก ผู้ปกครองขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการดูแลเด็กเล็ก การให้ความรู้กับผู้ปกครองในการดูแลเด็กเล็กยังไม่เพียงพอ

- กิจกรรมส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการพัฒนาเด็กเล็ก เครือข่าย ศพด.อำเภอเมืองกาฬสินธุ์มีการจัดกิจกรรมน้อย

๑.๑๓ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๘ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร ผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะยังไม่แน่นอน , บุคลากรบางรายไม่ให้ความร่วมมือ และผู้เสฟไม่มีความเข้าใจว่าตนเป็นผู้ป่วยต้องเข้ารับการรักษาและฟื้นฟู

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมการประชาคมปัญหาความต้องการของประชาชน ผู้แทนของชุมชนที่เสนอปัญหาอาจจะยังไม่ตรงกับสภาพปัญหาที่แท้จริงของชุมชน และจำนวนผู้เข้าร่วมประชาคมมีจำนวนน้อย
- กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล โครงการพัฒนาอาจซ้ำซ้อนหรือพื้นที่ไม่ตรงตามความจริง และการเสนอแผนงาน/โครงการบางโครงการยังไม่ตอบสนองความต้องการของชุมชน
- กิจกรรมการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี การโอนงบประมาณรายจ่ายบางรายการยังไม่ครอบคลุมวัตถุประสงค์การใช้จ่ายเงินตามรายการ และมีการโอนงบประมาณรายจ่ายหลายครั้งในแต่ละปี
- กิจกรรมการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี กรณีเป็นหน่วยรับตรง งบประมาณที่ได้รับจากการจัดสรรยังไม่เพียงพอ
- กิจกรรมการใช้เทคโนโลยีเพื่อการบริหารจัดการ การโจมตีข้อมูลหน่วยงานผ่าน IP ของเทศบาล
- กิจกรรมการวิเคราะห์ปัญหาข้อเท็จจริงและข้อกฎหมายไม่ตรงกัน ข้อเท็จจริงอาจแตกต่างกันในแต่ละประเด็น ขาดการประสานงานกันระหว่างส่วนราชการที่เกี่ยวข้องและการศึกษากฎหมายไม่มีความละเอียดรอบครอบ
- กิจกรรมการแก้ไขปัญหาคือร้องเรียน ร้องทุกข์ การรายงานผลความคืบหน้าหรือผลการแก้ไขปัญหาคือร้องเรียนหรือหน่วยงานที่ส่งเรื่องไม่ทันภายใน ๑๕ วัน

๑.๑๔ กองสวัสดิการสังคม พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๕ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน ประชาชนในชุมชนบางรายไม่ให้ความร่วมมือในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน และชุมชนไม่กล้าแจ้งเบาะแสสำหรับผู้ค้า ผู้เสพ เพราะเกรงผู้มีอิทธิพล
- กิจกรรมการตรวจสอบสารเสพติดในสำนักงาน ผลการตรวจปัสสาวะยังไม่แน่นอน และบุคลากรบางคนทราบล่วงหน้าจะมีการตรวจปัสสาวะหาสารเสพติด
- กิจกรรมการปฏิบัติงานฉกฉวยสิ่งผิดกฎหมาย การดำเนินการของสมาคมฉกฉวยสิ่งผิดกฎหมายบางบริบทชุมชนยังไม่เป็นไปตาม พ.ร.บ.ฉกฉวยสิ่งผิดกฎหมาย และไม่มีความพร้อมในการบริหารจัดการระบบกิจกรรมฉกฉวยสิ่งผิดกฎหมาย , บุคลากรที่รับผิดชอบไม่มีวุฒิการศึกษาทางด้านบัญชีหรือกฎหมาย
- กิจกรรมกองทุนสวัสดิการชุมชน สมาชิกไม่ส่งเงินตามระยะเวลาที่กำหนด , คณะกรรมการไม่เข้าใจระบบการทำงาน ไม่ไปเก็บเงินทำให้การส่งเงินไม่เป็นไปตามที่กำหนด และขาดการประชาสัมพันธ์ด้านความเข้าใจในสิทธิประโยชน์ที่สมาชิกจะได้รับ , ตัวแทนหรือเครือข่ายเก็บเงินส่งกองทุนไม่ตรงกำหนดเวลา
- กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุให้ ผู้พิการ ตามโครงการนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลในการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้ขอรับเบี้ยยังชีพรายใหม่ ยังไม่ได้เปิดบัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อให้กรมบัญชีกลางโอนเงินเข้าบัญชี และผู้ขึ้นทะเบียนรายเดิมมีการเปลี่ยนบัญชีใหม่หรือบัญชีปิดทำให้กรมบัญชีกลางไม่สามารถโอนเงินเข้าบัญชีได้

/-๒.การปรับ.....

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ สำนักปลัดเทศบาล

- ดูแลรักษารถยนต์ส่วนกลางทุกคันให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานอยู่เสมอ
- มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด และตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดก่อนเข้าเป็นพนักงานเทศบาลและการต่อสัญญาจ้างทุกครั้ง
- หัวหน้าฝ่ายทะเบียนฯ ทำการเรียกประชุมชี้แจงสายงานและทำความเข้าใจการเรียกเก็บเงินต่างๆ เดือนละ ๒ ครั้ง
- หัวหน้าฝ่ายรักษาความสงบมีการชี้แจงการปฏิบัติงาน/มอบหมายงานหน้าแถว เข้า-บ่ายทุกวันในเวลาราชการและประชุมสรุปปัญหาหน้าที่เพื่อกำหนดแนวทางแก้ไขเดือนละ ๒ ครั้ง
- ตั้งงบประมาณรายจ่ายเพื่อดำเนินการซ่อมแซมระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV เพื่อให้สามารถใช้งานได้ตามปกติ
- ปรับปรุงตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ปีละ ๑ ครั้ง , ดำเนินการจัดหาซ่อมแซม เครื่องมือและอุปกรณ์ให้พร้อมใช้งาน , ควบคุมการใช้งานเครื่องมือและอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานอย่างเข้มงวด , ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ และกำกับการปฏิบัติงานให้เป็นไปด้วยความรอบคอบอย่างสม่ำเสมอ

๒.๒ สำนักคลัง

- จัดให้มีกิจกรรมร่วมกันทุกสัปดาห์เพื่อให้เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นจากยาเสพติด
- กำหนดมาตรการในการสำรวจความต้องการของทุกสำนัก/กอง และกำหนดระยะเวลาในการจัดหาพัสดุให้เป็นไปตามแผนฯ และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมและศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานด้านพัสดุและฝึกปฏิบัติการบันทึกข้อในระบบ e-GP อย่างสม่ำเสมอ
- กำกับให้ผู้ทรงเชื้คมารับเช็คแล้วนำไปขึ้นเงินโดยเร็วก่อนที่เช็คจะหมดอายุ
- ทำหนังสือแจ้งผู้มีหน้าที่เสียภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และออกบริการเชิงรุก การจัดเก็บภาษีและประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนผู้มีหน้าที่เสียภาษีมาชำระภาษีตามหนังสือแจ้งประเมิน
- ทำความเข้าใจกับผู้มาทำสัญญากับเทศบาล , แจ้งเตือนให้มาชำระค่าเช่าภายในกำหนด และออกบริการเชิงรุกรับชำระรับคำร้องต่อสัญญาและทำสัญญาเสร็จออกบริการประชาชน
- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง ให้เจ้าหน้าที่ออกสำรวจและประสานงานกับสำนักงานที่ดินจังหวัดให้เป็นประจำและมีการปรับปรุงแก้ไขใน ผท.๔ และ ผท.๕ ลงในระบบคอมพิวเตอร์ให้เป็นปัจจุบันและติดตามรายงานผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ

๒.๓ สำนักช่าง

- จัดให้มีกิจกรรมร่วมกันทุกสัปดาห์เพื่อให้เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นจากยาเสพติด
 - ประชุม/ให้คำแนะนำแก่เจ้าหน้าที่ผู้ซึ่งขาดประสบการณ์ในการแก้ไขปัญหาและเพิ่มเติมความรู้โดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม และขออัตรากำลังบุคลากรมาเพิ่ม
 - ขออัตรากำลังบุคลากรมาเพิ่ม และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เรื่อง วิธีการประมาณราคาเพื่อให้ได้ความรู้นำมาปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสภาวะการณ์ในปัจจุบัน
 - ประชาสัมพันธ์ในสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์เทศบาล และสื่ออื่นๆ เช่น ไลน์ , เฟสบุ๊ก , ทวิตเตอร์ ของเทศบาลฯ
 - กำชับควบคุมให้นายตรวจนายช่างเขต ตรวจสอบควบคุมและแนะนำให้ผู้ขอฯ ดำเนินการก่อสร้างและดัดแปลงให้ถูกต้องตามกฎหมายควบคุมอาคารและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
 - จัดสถานที่เก็บรักษาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการปฏิบัติงานให้เป็นระบบมากยิ่งขึ้น และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมด้านระบบไฟฟ้า
 - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมด้านระบบไฟฟ้าสัญญาณจราจร
 - ดูแลและรักษาระบบสัญญาณไฟจราจรทุกจุดให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานอยู่เสมอ
 - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะความรู้ และเพิ่มประสิทธิภาพ
- ประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน
- กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมอย่างเคร่งครัด
 - ขออัตรากำลังบุคลากรมาเพิ่ม และเพิ่มงบประมาณให้เพียงพอกับภาระงานที่ได้รับมอบ
 - ตรวจสอบสภาพรถทุก ๑ เดือน , อบรม/ชี้แจงผู้ปฏิบัติงาน เรื่อง การใช้วัสดุ-อุปกรณ์ รถยนต์/เครื่องจักรกล ตรวจสอบและรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำทุกสัปดาห์

๒.๔ สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- หากพบพฤติกรรมผิดปกติรายงานผู้บังคับบัญชาพิจารณาโทษและประสานกับเจ้าหน้าที่ตำรวจในการตรวจสอบ
- ตรวจสอบสภาพรถยนต์อย่างน้อย เดือนละ ๑ ครั้ง , อบรม/ชี้แจงผู้ปฏิบัติงาน เรื่อง การใช้วัสดุ-อุปกรณ์ รถยนต์/เครื่องจักรกล ตรวจสอบและรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำทุกวัน
- มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงอันตรายของพิษสุนัขบ้า , ส่งตัวแทนชุมชนเข้ารายการอบรมเป็นอาสาสมัครปศุสัตว์ และประสานแผนกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/อปท. ใกล้เคียง
- ติดต่อบริษัทเพื่อทำการซ่อมเครื่องจักรที่ชำรุดให้พร้อมในการใช้งานอยู่เสมอ มีการประชาสัมพันธ์และทำความเข้าใจกับผู้รับบริการทุกราย จัดหาเครื่องมือ/อุปกรณ์ที่ชำรุดให้เพียงพอต่อการใช้งาน

/- ปรับ.....

- ปรับปรุงระบบให้มีประสิทธิภาพและเพิ่มระบบกักเก็บน้ำทิ้งที่ผ่านการบำบัดแล้วไว้ใช้ในโรงงานหรือนำเข้าระบบบำบัดน้ำเสียชุมชน
- ซ่อมบำรุงระบบประปาในโรงฆ่าสัตว์ให้สามารถใช้งานได้ตามปกติ
- ประสานการประปาเพื่อขอความอนุเคราะห์น้ำประปาในกรณีที่มีปัญหาชั่วคราว
- รมรณรค์ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในชุมชนให้ดำเนินการอย่างสม่ำเสมอและครอบคลุม

ทุกชุมชน

- ปรับปรุงระบบการรายงานให้รวดเร็วขึ้นเมื่อมีผู้ป่วยในชุมชน และออกควบคุมโรคอย่างรวดเร็วเมื่อได้รับรายงาน
- ออกควบคุมโรคอย่างรวดเร็วเมื่อได้รับรายงาน
- อบรม/ให้ความรู้เรื่องที่มีการปฏิบัติงานผิดพลาด เช่น การออกใบเสร็จฉีดประเภท และจัดเก็บข้อมูลด้วยระบบคอมพิวเตอร์เพื่อให้เกิดความมั่นใจ
- สรรหาบุคลากรตำแหน่งทันตสาธารณสุขมาเพิ่ม
- อบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ อสม. อผส. CG และ CM ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการคัดกรองภาวะสุขภาพของผู้สูงอายุ ทุกปี ๆ , เปิดรับสมัครบุคลากรในส่วนที่ขาดแคลน และปรับปรุงพัฒนาระบบบริการให้ผู้สูงอายุสามารถเข้าถึงได้สะดวกขึ้น
- จัดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเพิ่มเติม และจัดหารถเก็บขยะ/กิ่งไม้ทดแทนคันที่มีอายุการใช้งานมานาน
- จัดหาเครื่องมือทดแทน อุปกรณ์ที่ชำรุดให้เพียงพอต่อการใช้งาน
- หากพบความผิดปกติรายงานผู้บังคับบัญชาประสานเจ้าหน้าที่สาธารณสุข

๒.๕ สำนักการศึกษา

- สร้างขวัญกำลังใจในการปฏิบัติงาน/จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม
- ดำเนินการปรับปรุงแผนการจัดหาพัสดุให้เหมาะสมกับงบประมาณที่มีอยู่ และดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้ทันตามห้วงเวลาในการจัดหาพัสดุ
- แจ้งกำชับสถานศึกษาให้จัดทำแผนฯ ให้เป็นไปตามกำหนด และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม
- หัวหน้าฝ่าย/งาน ติดตาม กำชับ ดูแลอย่างต่อเนื่อง และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมและให้คำปรึกษา
- มีคำสั่งแต่งตั้งผู้บริหารสถานศึกษาร่วมออกนิเทศ ติดตามการสอนการจัดการเรียนการสอนของครูพร้อมกับหน่วยศึกษานิเทศก์

/- กำกับ.....

- กำกับครูผู้สอนให้จัดทำแผนการสอน และสอนให้ตรงตามหลักสูตรที่สถานศึกษาจัดทำขึ้น และจัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพเพื่อ Active Learning สำหรับพนักงานครูทุกกลุ่มสาระฯ พร้อมศึกษานิเทศก์วัดผลและประเมินผลครูผู้สอน

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

- ส่งเสริมให้ครูประจำชั้น เน้นการจัดการเรียนการสอนที่เน้นการอ่านของผู้เรียน , สร้างนวัตกรรมการอ่านออก-เขียนได้ของผู้เรียน เพื่อยกระดับคุณภาพของผู้เรียนระดับ ป.๑

- สรรหาบุคลากรในตำแหน่งภัณฑารักษ์ และจัดหาเจ้าหน้าที่ดูแลรักษาความปลอดภัยของพิพิธภัณฑ์ , จัดหางบประมาณในการดูแล พัฒนาพิพิธภัณฑ์ , จัดหาเจ้าหน้าที่ดูแลรักษาความปลอดภัยของอาคารสถานที่และติดตั้งอุปกรณ์กล้องวงจรปิด

- ส่งเสริมคนในชุมชนได้มีส่วนร่วมในการจำหน่ายสินค้าให้มากขึ้น และขอความร่วมมือหน่วยงานภาคีเครือข่ายให้การสนับสนุนอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

- ขอสุขาเคลื่อนที่กรณีมีการจัดงาน และขอรับการสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างห้องน้ำเพิ่มเติม

- หัวหน้าฝ่าย/งาน ติดตามกำกับกับการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และขออัตรากำลังเจ้าหน้าที่เพิ่ม

- สุ่มตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเป็นประจำทุกๆ ๓ เดือน มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด และจัดอบรมให้ความรู้เรื่องสารเสพติด

๒.๖ โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ

- จัดอบรมครูเรื่องการทำการสอน และมีการนิเทศติดตามและประเมินผล

- ส่งบุคลากรสนับสนุนการสอนเข้ารับการฝึกอบรมการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์

- เจ้าหน้าที่จากเทศบาลมาให้คำแนะนำการเบิกจ่ายงบประมาณให้ถูกต้องตามระเบียบและประชุมชี้แจงผู้ที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายงบประมาณ

- ประชุมแก้ไขปัญหาเสพติด , จัดอบรมให้ความรู้เรื่องสารเสพติดทุกชนิด , มีบทลงโทษผู้เสพสารเสพติด ,

- ขออัตรากำลังลูกจ้างตำแหน่ง ครูสายปฏิบัติการสอน ที่ว่างต่อหน่วยงานต้นสังกัด

- รายงานสภาพอาคารและภายในบริเวณโรงเรียนต่อสำนักงานการศึกษาและสำนักช่างเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

- แลกเปลี่ยนชั่วโมงสอนเพื่อให้เข้าร่วมกิจกรรมตามที่หน่วยงานต้นสังกัดขอความร่วมมือ

๒.๗ โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา

- ส่งเสริมให้ครูเข้ารับการฝึกอบรมเทคนิคการสอนกระบวนการคิด การทำวิจัยในชั้นเรียน และการใช้สื่อเทคโนโลยีในการเรียนการสอน และปรับปรุงแผนการเรียนระดับชั้นมัธยมศึกษาตอนปลาย
- ขออัตรากำลังบุคลากรด้านวิทยาศาสตร์การกีฬา และครูวิชาเอกพลศึกษาเพิ่มเติม
- จัดกิจกรรมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดให้บ่อยขึ้น และควรให้คำปรึกษานักเรียนกลุ่มเสี่ยงเป็นอันดับแรก
- จัดทำระบบงานพัสดุให้เป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบได้ และส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรมเรื่องเกี่ยวกับการพัสดุตามกฎกระทรวง และ พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐
- ขออัตรากำลังบุคลากรสนับสนุนการสอนมาปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ
- ส่งครูและบุคลากรทางการศึกษาเข้ารับการฝึกอบรมตามความต้องการ
- จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ ในการปรับปรุงที่พักนักกีฬาให้เหมาะสมและปลอดภัย และจัดทำแผนการบริหารอาคารสถานที่เพื่อให้เพียงพอต่อการใช้งานและเอื้อต่อการเรียนรู้
- ตั้งประมาณเพื่อการปรับปรุงอาคารสถานที่
- เพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์และประสานงานกับผู้ปกครองและชุมชนให้มีส่วนร่วมในกิจกรรมของโรงเรียนมากยิ่งขึ้น

๒.๘ โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

- ทำแผนจัดประสบการณ์การใช้ภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสารร่วมกับครูชาวต่างชาติ จัดให้ครูชาวต่างชาติสอนเสริมทุกสัปดาห์และจัดกิจกรรมเรียนรู้ภาษาอังกฤษวันละคำ
- ออกแบบกิจกรรมการเรียนรู้ที่ส่งเสริมพัฒนาการทักษะการฟัง พูด อ่าน เขียนให้สอดคล้องกับหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย โดยมีการส่งเสริมพัฒนาการด้วยการจัดกิจกรรมการเรียนรู้ของเด็กปฐมวัย ผ่านสื่อการเรียนรู้ (On Line) , (On Demand) , เอกสารใบงาน (On Hand)
- ส่งบุคลากร/ครู เข้ารับการฝึกอบรมการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ และการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์
- ติดตาม ตรวจสอบ รวบรวม การจัดทำรายงานทางการเงิน และสรุปโครงการ/กิจกรรมให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน
- จัดให้มีการอบรมลงมือปฏิบัติจริงจากวิทยากรผู้มีความสามารถสร้างเครือข่ายชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC และอบรมการทำวิจัยในชั้นเรียนสำหรับครู
- จัดให้มีโครงการ/กิจกรรมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริมกิจกรรมใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ เช่น การออกกำลังกาย การเล่นกีฬา
- จัดกิจกรรมเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็กอย่างต่อเนื่อง , ควบคุมโรคที่มีประสิทธิภาพโดยการแยกเด็กป่วย และทำความสะอาดห้องเรียน ของเล่น ที่นอนรวมทั้งอุปกรณ์เครื่องใช้ภายในโรงเรียน

/-มีจุด.....

- มีจุดคัดกรองเด็กและผู้ปกครอง , จัดทำอ่างล้างมือด้วยสบู่อนามัย และมีการจัดเว้นระยะห่างทางสังคมเพื่อลดการแออัด
- ประชุมชี้แจงให้ผู้ปกครองตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง

๒.๙ โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ

- จัดกิจกรรมการเรียนรู้ที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญโดยใช้สื่อเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ส่งบุคลากรสนับสนุนการสอนเข้ารับการฝึกอบรมการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์
- จัดฝึกอบรมศึกษาดูงานด้านการจัดกระบวนการเรียนรู้ Active Learning (Thinking School)
- ฝึกอบรมให้ความรู้ เรื่อง สารเสพติดให้โทษ และตรวจคัดกรองปัสสาวะให้กับครูและบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ
- ฝึกอบรมพัฒนาทักษะชีวิต โครงการณรงค์ป้องกันยาเสพติดในสถานศึกษา การสอนตามโครงการครู DARE และบริการให้คำปรึกษากับนักเรียน
- จัดห้องปฏิบัติการและสภาพแวดล้อมและบรรยากาศให้เอื้อต่อการเรียนรู้ตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง
- ซ่อมแซมประตูหน้าต่างให้พร้อมใช้งาน
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้โรงเรียนเป็นฐานในการพัฒนาท้องถิ่น

๒.๑๐ โรงเรียนเทศบาล ๖ ท่งศรีเมืองประชาวิทย์

- ส่งเสริมให้ครูเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาตนเองและนำความรู้มาปรับใช้ในกิจกรรมการเรียนการสอน และส่งเสริมให้นักเรียนได้ฝึกประสบการณ์ที่หลากหลาย
- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุเข้ารับการฝึกอบรม และเจ้าหน้าที่จากเทศบาลให้คำแนะนำการเบิกจ่ายให้ถูกต้องตามระเบียบ
- ส่งครู/บุคลากร เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาดูงานด้านการจัดการเรียนการสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ
- จัดให้มีโครงการ/กิจกรรมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริมกิจกรรมใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ เช่น การออกกำลังกาย การเล่นกีฬา
- จัดกิจกรรมเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็กอย่างต่อเนื่อง
- ควบคุมโรคที่มีประสิทธิภาพโดยการแยกเด็กป่วย และทำความสะอาดห้องเรียน ของเล่น ที่นอนรวมทั้งอุปกรณ์เครื่องใช้ภายในโรงเรียน
- มีจุดคัดกรองเด็กและผู้ปกครอง , มีอ่างล้างมือด้วยสบู่อนามัย และมีการจัดเว้นระยะห่างทางสังคมเพื่อลดการแออัด

/-รายงาน.....

- รายงานสภาพอาคารต่อสำนักการศึกษาเพื่อหาทางช่วยเหลือแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นต่อไป
- ประชุมชี้แจงให้ผู้ปกครองตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้โรงเรียนเป็นฐานในการพัฒนาท้องถิ่น

๒.๑๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๑

- กำกับติดตามดำเนินการหลักสูตรอย่างต่อเนื่องและปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัยอยู่เสมอ
- มีการนิเทศติดตามกระบวนการเรียนการสอนโดยใช้สื่อการสอนให้มากขึ้น
- รวบรวมกฎหมายภายนอก ระเบียบ กฎและการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับงานวิชาการของ

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- จัดกิจกรรมการสอนให้เหมาะสมกับวัย และจัดทำคลิปวิดีโอ เพื่อให้เด็กเข้าเรียนได้ทุก

เวลา

- ได้รับคำแนะนำจากเจ้าหน้าที่การคลังและเจ้าหน้าที่สำนักการศึกษาเทศบาลเมือง

กาฬสินธุ์เข้ามามีส่วนดูแลงานการเงินและพัสดุ แต่งตั้งผู้รับผิดชอบดูแลงานพัสดุ และให้บุคลากรร่วมอบรมในโครงการต่างๆ ที่เกี่ยวกับเรื่อง การเงิน การบัญชี และการพัสดุ

- นิเทศติดตามผลการปฏิบัติงาน , ขออัตรากำลังครูผู้ดูแลเด็กให้ได้มาตรฐานกับจำนวนเด็กเล็กที่เพิ่มมากขึ้น , ประชุมชี้แจงการปฏิบัติงานให้กับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ ได้รับทราบและถือปฏิบัติ

- จัดอบรมให้ความรู้ของสารเสพติด , มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติดและตรวจ

ปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่เสมออย่างเข้มงวดทุก ๓ เดือน

- กำชับให้บุคลากรมีการตรวจโรคประจำปีทุกคน
- กำชับและควบคุมให้ใช้มาตรการควบคุมโรคให้เป็นไปตามกระทรวงสาธารณสุขกำหนด
- กำชับให้บุคลากรมีการตรวจคัดกรอง โรคโควิด-๑๙ เบื้องต้นด้วยตนเอง โดยใช้ชุดตรวจ

ATK

- นำโครงการก่อสร้างอาคารเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ เข้าแผนพัฒนาการศึกษา พ.ศ.

๒๕๖๖ – ๒๕๗๐

- เพิ่มมาตรการในการรักษาความปลอดภัยและแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเข้าปรับปรุงแก้ไข
- จัดทำสานสัมพันธ์ถึงผู้ปกครองและออกเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่ที่สอง และมีการ

ประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมล่วงหน้า

- จัดอบรม เรื่อง การอบรมเลี้ยงดูเด็ก , มีการประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมล่วงหน้า ,ขอความร่วมมือกับผู้ปกครองในการร่วมกันพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก เพื่อให้เกิดความรักและความผูกพันร่วมกัน และให้ผู้ปกครองเข้าร่วมโครงการประชุมผู้ปกครอง

/-๒.๑๒ ศูนย์.....

๒.๑๒ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒

- จัดอบรมให้ความรู้และส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง
- จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง โทษของยาเสพติด และมีบทลงโทษสำหรับผู้ที่ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด

ติด

- จัดอบรมเพื่อให้ความรู้ในด้านการดูแลเด็กเล็ก
- รายงานหน่วยงานต้นสังกัดเพื่อดำเนินการของงบประมาณสนับสนุนการปรับปรุงภายใน

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒

- กำชับและควบคุมให้ใช้มาตรการควบคุมโรคให้เป็นไปตามกระทรวงสาธารณสุขกำหนด

และรายงานหน่วยงานต้นสังกัด

- จัดอบรมให้ความรู้กับผู้ปกครองในการดูแลเด็กเล็ก
- ส่งเสริมสนับสนุนและเข้าร่วมกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๓ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

- จัดอบรมให้ความรู้ของสารเสพติด , ตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่เสมอ

และมีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด

- พัฒนาผู้นำชุมชนให้มีความเข้มแข็งที่พึ่งตนเองได้ สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมประชาคม

และให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญในการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนา

- ตรวจสอบพื้นที่จริงโดยทีมสำรวจสำนักช่าง และให้ความรู้เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของ

ประชาชนในการจัดทำแผนชุมชน

- กำชับให้แต่ละสำนัก/กอง สำรวจงบประมาณที่ต้องการจะโอนงบประมาณ ให้พร้อม

เพรียงกันในแต่ละเดือน เพื่อลดจำนวนครั้งในการโอนงบประมาณ

- ประชุมทำความเข้าใจในการจัดทำงบประมาณ โดยเน้นถึงการจัดทำเอกสารประกอบการ

พิจารณาให้ครบถ้วน โดยฐานข้อมูลที่ใช้ในการประกอบการพิจารณาจะต้องเป็นปัจจุบัน

- แยกส่วนของระบบเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ตในแต่ละโซนพื้นที่

- จัดส่งบุคลากรแต่ละส่วนการทำงาน เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการใช้กฎหมายในการปฏิบัติ

หน้าที่อย่างสม่ำเสมอ และจัดอบรมส่วนการทำงานเกี่ยวกับการใช้กฎหมายในการปฏิบัติงาน

- ติดตามการแก้ไขปัญหาทุก ๗ วัน และแจ้งส่วนราชการให้รายงานผลการแก้ไขปัญหาใน

ทุกๆ เดือน

๒.๑๔ กองสวัสดิการสังคม

- จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ความเข้าใจในการแก้ปัญหาและพิชภัยจากยาเสพติด
- จัดกิจกรรมให้ชุมชนมีส่วนร่วมและเข้ามามีบทบาทในโครงการต่างๆ และมีการสร้างเครือข่ายกันในชุมชนสร้างความรักความสามัคคีให้เกิดขึ้นในชุมชน
- จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจในพิษภัยผลร้ายที่เกิดจากยาเสพติด
- ตรวจสอบสภาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่เสมออย่างเข้มงวด และมีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด
- จัดอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของผู้ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- จัดประชุมหรือเผยแพร่วิธีการดำเนินการและเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับข้อปฏิบัติที่ถูกต้องแก่สมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์
- จัดทำมาตรฐานการดำเนินงานสมาคมควบคู่ไปกับการตรวจสอบสมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์
- จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ สิทธิประโยชน์ที่ได้รับให้กับสมาชิกได้รับทราบรายละเอียดของกองทุนสวัสดิการชุมชน
- เพิ่มการประชาสัมพันธ์ทุกทาง ทุกรูปแบบ ทั้งกระจายชุมชน หนังสือ แผ่นพับ LINE และเครือข่ายเคเบิลทีวี และจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้กับตัวแทนเครือข่ายเป็นประจำเดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น
- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้เกิดความเข้าใจในระบบฯ และระเบียบฯ ได้อย่างถูกต้อง แม่นยำ และสามารถตรวจสอบข้อมูลการรับเบี้ยยังชีพได้อย่างถูกต้องเป็นปัจจุบัน
- แจ้งให้ผู้รับเบี้ยยังชีพเปิดบัญชีเงินฝากธนาคาร เพื่อให้กรมบัญชีกลางโอนเงินเข้าบัญชีให้เกิดความรวดเร็วกับผู้รับเบี้ยยังชีพ

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดกาฬสินธุ์

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันท่วงที และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าว เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดกาฬสินธุ์

ลงชื่อ.....

(นายจารุวัฒน์ บุญเพิ่ม)

นายกเทศมนตรีเมืองกาฬสินธุ์

๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๕

/-อย่างไร.....

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ กิจกรรม
คือ

- กิจกรรมการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของสำนักปลัด รถยนต์ส่วนบุคคลมีการใช้งานอยู่เป็นประจำ ทำให้รถยนต์บางส่วนมีสภาพชำรุด
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดของบุคลากร บุคลากรบางรายไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควรและการตรวจคัดกรองปัสสาวะหาสารเสพติดยังไม่แน่นอน
- กิจกรรมการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่ารับรองเอกสารทะเบียนราษฎร การเปลี่ยนตัวพนักงานใหม่หรือสับเปลี่ยนตำแหน่งอาจทำให้พนักงานใหม่ขาดความเข้าใจที่ถูกต้องในการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับและอื่นๆ
- กิจกรรมการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่ารับรองเอกสาร บัตรประจำตัวประชาชน การเปลี่ยนตัวพนักงานใหม่หรือสับเปลี่ยนตำแหน่งอาจทำให้พนักงานใหม่ขาดความเข้าใจที่ถูกต้องในการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับ ค่ารับรองเอกสาร บัตรประจำตัวประชาชน
- กิจกรรมการจัดระเบียบตลาด หาบเร่ แผงลอย พุฒบาททางเท้า และดูแลรักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่เทศกิจอาจไม่ครอบคลุมพื้นที่รับผิดชอบ ตาม พ.ร.บ.รักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕
- กิจกรรมระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV มาใช้งาน ระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV ที่ใช้งานในปัจจุบันมีการเปิดใช้งานระบบตลอด ๒๔ ชั่วโมง ซึ่งอาจทำให้อุปกรณ์เกิดความชำรุดเสียหายได้
- กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เจ้าหน้าที่ป้องกันฯ บางรายยังขาดทักษะ ความรู้ ความรอบครอบ ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และเครื่องมือและอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ/ชำรุด/สูญหาย

๑.๒ สำนักคลัง พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๖ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการป้องกันการติดยาเสพติดของพนักงาน/พนักงานจ้าง พนักงาน/พนักงานจ้างบางรายยังไม่เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นและเมื่อเสพแล้วอาจต่อ ยอดเป็นผู้ค้ารายย่อยได้
- กิจกรรมการจัดซื้อ จัดจ้าง ทุกสำนัก/กอง ปฏิบัติงานด้วยความเร่งรีบและส่งเรื่องให้สำนักคลังดำเนินการอย่างเร่งด่วน หรือมีการจัดซื้อจัดจ้างครั้งละมากๆ ทำให้ระบบ e-GP เกิดความล่าช้า และบุคลากรฝ่ายพัสดุมีจำนวนน้อยไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น
- กิจกรรมการเบิก – จ่าย ผู้ทรงเช็คมารับเช็คแล้วไม่นำไปขึ้นเงินจนเช็คหมดอายุ ทำให้เป็นภาระทางบัญชี

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมการจัดเก็บภาษี ฐานข้อมูลการสำรวจและการประเมินภาษียังไม่เสร็จสมบูรณ์ และการประเมินภาษีไม่ตรงตามลักษณะประเภทของสิ่งปลูกสร้างหรือการใช้ประโยชน์ของทรัพย์สินตามระเบียบที่กำหนดไว้

- กิจกรรมการทำสัญญา ประชาชนมาทำสัญญาล่าช้าและค่างค่าเช่าหรือชำระล่าช้าไม่เป็นไปตามสัญญา

- กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินในระบบคอมพิวเตอร์ ตามโปรแกรม LTAX GIS VERSION 2.2 และ โปรแกรม LTAX 3000 VERSION 4 ข้อมูลทรัพย์สินทางแผนที่ภาษีฯ มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์อยู่ตลอดเวลา จึงต้องปรับปรุงข้อมูลอยู่เป็นปัจจุบันเสมอ

๑.๓ สำนักช่าง พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๒ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร พนักงาน/พนักงานจ้างบางรายยังไม่เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นและเมื่อเสพแล้วอาจต่อ ยอดเป็นผู้ค้ารายย่อยได้

- กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร เจ้าหน้าที่บางรายจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบเรียบร้อยและพื้นที่สำหรับเก็บเอกสารมีไม่เพียงพอ

- กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้างและการติดตามงานก่อสร้าง บุคลากรบางรายขาดทักษะในการแก้ปัญหาและขาดการประสานงานกับหัวหน้างาน ในบางครั้งทำให้การควบคุมงานเกิดการผิดพลาดและบุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น

- กิจกรรมการออกแบบ เขียนแบบ/ประมาณราคาโครงการตามเทศบัญญัติประจำปีงบประมาณ บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น , ราคาวัสดุก่อสร้างปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องตามสภาวะเศรษฐกิจทำให้ประมาณราคาเพื่อเข้าแผนงานไม่ตรงตามเป้าหมาย

- กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างและการดัดแปลงอาคารต่างๆ ผู้ขออนุญาตก่อสร้างจัดเตรียมเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดและการก่อสร้างไม่ตรงตามแบบแปลนที่ได้รับอนุญาต

- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซมระบบไฟฟ้าและไฟฟ้าแสงสว่าง สถานที่เก็บรักษาวัสดุ อุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ ยังไม่เป็นระบบ , บุคลากรบางรายขาดความรู้ทักษะประสบการณ์ด้านไฟฟ้า

- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซมระบบไฟสัญญาณจราจร บุคลากรบางรายไม่มีความรู้ประสบการณ์ด้านไฟสัญญาณจราจร และไฟสัญญาณจราจรบางจุดชำรุดเสียหาย

- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซม ซ่อมบำรุงถนนเพื่อบริการสาธารณะ ผู้ปฏิบัติงานบางรายการขาดทักษะความรู้ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และความรู้ในการปฏิบัติงานยังคงใช้หลักการตามความรู้เดิม

- กิจกรรมงานซ่อมบำรุงถนน พุตบาทและทางเท้า เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและวิธีการควบคุมที่กำหนด และมีอัตรากำลังไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน

/- กิจกรรม.....

- กิจกรรมการจัดสถานที่เพื่อบริการประชาชนภายในเขตเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ผู้ปฏิบัติงานบางรายขาดทักษะความรู้ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และความรู้ในการปฏิบัติงานยังคงใช้หลักการตามความรู้เดิม

- กิจกรรมการควบคุมติดตามงานสวนสาธารณะ บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับพื้นที่ที่รับผิดชอบ และงบประมาณยังไม่เพียงพอในการดำเนินการ

- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซมบำรุงรักษารถยนต์/เครื่องจักรกล รถยนต์และเครื่องจักรกลส่วนมากมีอายุการใช้งานมานาน ทำให้ชำรุดและเกิดการเสื่อมสภาพการใช้งาน เจ้าหน้าที่ได้ทำการซ่อมแซมบ่อยครั้งทำให้สิ้นเปลืองงบประมาณในการซ่อมแต่ละปีเป็นจำนวนมากๆ

๑.๔ สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม พบความเสี่ยงที่ต้องการกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๑ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดเจ้าหน้าที่ในสังกัด จากสภาพสังคมและสภาพแวดล้อมของเจ้าหน้าที่บางคนอาจทำให้ผู้ที่ยังไม่เคยเสพกลายเป็นผู้เสพรายใหม่ได้

- กิจกรรมซ่อมแซม บำรุงรักษารถยนต์/เครื่องจักร รถยนต์และเครื่องจักรกลส่วนใหญ่มีอายุการใช้งานที่ยาวนาน มีสภาพชำรุดเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน

- กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า เจ้าของสุนัขและแมวบางรายไม่ตระหนักถึงความสำคัญของการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ในช่วงออกพรรษา สุนัข-แมว บางตัวอายุยังไม่ถึงเกณฑ์ฉีดวัคซีน และการเกิดโรคพิษสุนัขบ้าในพื้นที่ใกล้เคียงแล้วเคลื่อนตัวเข้ามาในเขตเทศบาลฯ

- กิจกรรมการฆ่าฆ่าและสัตว์ในโรงฆ่าสัตว์เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ เครื่องมือ/เครื่องใช้บางอย่างชำรุดจากการใช้งานมานาน/เสื่อมสภาพบางครั้งใช้งานไม่ได้ , ระบบบำบัดน้ำเสียมีเครื่องมือ/เครื่องจักรชำรุดเสียหายบ่อยทำให้ผลการตรวจคุณภาพน้ำเสียไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน , มีผู้รับบริการบางรายต้องการให้มีการฆ่าและฆ่าและสัตว์ในช่วงใกล้รุ่ง ทำให้เป็นปัญหาในกระบวนการฆ่าฆ่าและ และท่อประปาอุดตัน แตกรั่วบริเวณใกล้เคียงทำให้น้ำไหลเข้าระบบการฆ่าสัตว์ไม่เพียงพอ

- กิจกรรมการควบคุมป้องกันการระบาดของโรคไข้เลือดออก การรณรงค์ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในชุมชนยังไม่สม่ำเสมอและบางชุมชนดำเนินการไม่ครอบคลุม การรายงานเมื่อมีผู้ป่วยไข้เลือดออกในชุมชนยังไม่รวดเร็วทำให้การควบคุมโรคช้า

- กิจกรรมการออกใบอนุญาตและใบเสร็จตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข เจ้าหน้าที่ออกใบอนุญาตและใบเสร็จผิดประเภท เนื่องจากมีผู้ขอรับใบอนุญาตจำนวนมาก เร่งรัดช่วงเวลาการออกใบเสร็จและใบอนุญาต

- กิจกรรมการให้บริการทันตกรรม บุคลากรด้านทันตสาธารณสุขมีไม่เพียงพอ

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมการดูแลและส่งเสริมผู้สูงอายุในเขตเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ การตรวจคัดกรองภาวะผู้สูงอายุยังไม่ครบทุกราย , เจ้าหน้าที่ อสม. , อพส. , CG , CM ยังขาดความรู้ใหม่ๆ ในการดูแลผู้สูงอายุ , ขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานเฉพาะทาง (นวดแผนไทย) และระบบบริการการดูแลผู้สูงอายุยังไม่เข้าถึงผู้รับบริการ

- กิจกรรมการรักษาความสะอาดถนน การเก็บขยะและเก็บกิ่งไม้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอ สภาพรถเก็บขยะ/กิ่งไม้บางคันมีอายุการใช้งานมานานต้องซ่อมแซมบ่อยครั้ง

- กิจกรรมการรักษาความสะอาดภายในโรงฆ่าสัตว์เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ เครื่องมือ เครื่องใช้บางอย่างชำรุดและเสื่อมสภาพจากการใช้งานมานาน

- กิจกรรมการควบคุมโรคโควิด ๑๙ ในสถานประกอบการ ผู้ป่วยบางส่วนไม่แสดงอาการของโรคจึงยากที่จะสังเกต ทำให้มีโอกาสนำเชื้อโรคแพร่กระจายสู่ผู้อื่นได้

๑.๕ สำนักการศึกษา พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๐ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการเงินและการพัสดุของสำนักการศึกษาและสถานศึกษาในสังกัดเทศบาลสังกัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ เนื่องจากมีการเปลี่ยนตัวเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ และการขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างกระชั้นชิดเร่งรีบทำให้เกิดความผิดพลาด

- กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาและแผนปฏิบัติการประจำปี การจัดทำแผนของสถานศึกษาบางแห่งยังไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนดตามหนังสือสั่งการ ทำให้การจัดทำแผนฯ ล่าช้า

- กิจกรรมการบริหารงานบุคคลของพนักงานครูและบุคลากรทางการศึกษา บุคลากรทางการศึกษาขาดทักษะในการปฏิบัติงานธุรการ

- กิจกรรมการออกนิเทศ ติดตามและประเมินผล การจัดการเรียนการสอนของสถานศึกษาสังกัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ การออกนิเทศ ติดตามและประเมินผลการจัดการเรียนการสอน มีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและครูบางรายไม่จัดทำแผนการสอนและสอนไม่ตรงตามหลักสูตรที่ทางสถานศึกษาจัดทำขึ้น

- กิจกรรมการพัฒนายกผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของผู้เรียน O-NET ป.๖ , ม.๓ , ม.๖ ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของผู้เรียน O-NET ป.๖ , ม.๓ , ม.๖ อยู่ในระดับต่ำ

- กิจกรรมการพัฒนายกผลสัมฤทธิ์ด้านการอ่านของผู้เรียน (RT) ระดับชั้น ป.๑ นักเรียนระดับชั้น ป.๑ มีผลการทดสอบการอ่านในระดับดี แต่ยังไม่ครบ ๑๐๐%

- กิจกรรมการดูแลรักษาพิพิธภัณฑ์ของดีเมืองกาฬสินธุ์ (หอศิลป์) ขาดบุคลากรตำแหน่งภัณฑารักษ์ ซึ่งเป็นเจ้าหน้าที่ดูแลพิพิธภัณฑ์โดยตรง และขาดงบประมาณในการดูแลปรับปรุงพิพิธภัณฑ์

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมการดำเนินงานกิจกรรมฟื้นฟูวัฒนธรรม (ตลาดย่านเมืองเก่า) ผู้ประกอบการเป็นพ่อค้า แม่ค้าชาจร ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการนำสินค้ามาขาย และการสนับสนุนด้านงบประมาณในการดำเนินกิจกรรมไม่ต่อเนื่อง การบูรณาการของภาคีเครือข่ายที่เข้ามาดำเนินการไม่ต่อเนื่อง
- กิจกรรมการดูแลรักษาสนามกีฬากลางจังหวัดกาฬสินธุ์ ห้องน้ำไม่เพียงพอต่อการใช้งาน การดูแลรักษาความสะอาดอาคาร สถานที่และบริเวณโดยรอบสนามกีฬากลางจังหวัดยังไม่ทั่วถึง การจัดระเบียบด้านจราจรภายในสนามกีฬายังไม่เหมาะสม และเจ้าหน้าที่ประจำสนามกีฬามีไม่เพียงพอ
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร บุคลากรบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือในการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเท่าที่ควร

๑.๖ โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการจัดการเรียนการสอนที่หลากหลาย นักเรียนมีทักษะการอ่านและการเขียนต่ำ ครูยังผลิตสื่อไม่หลากหลายและยังไม่ควบคุมเนื้อหา
- กิจกรรมการจัดทำบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ บุคลากรสนับสนุนการสอนยังไม่เข้าใจหลักการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด
- กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณ บุคลากรสนับสนุนการสอนขาดความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติด ผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะยังไม่แน่นอน นักเรียนบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือในการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเท่าที่ควร
- กิจกรรมจัดหาลูกจ้าง ตำแหน่งครูปฏิบัติการสอน ครูปฏิบัติการสอนมีไม่เพียงพอ ส่งผลให้การพัฒนาของเด็กบางวิชาไม่เต็มเท่าที่ควร
- กิจกรรมการซ่อมแซมอาคารสถานที่และปรับปรุงสิ่งแวดล้อมภายในโรงเรียน ฤดูฝนอาคารเรียนมีน้ำรั่วไหลลงในห้องเรียนและมีน้ำขัง , ภายในอาคารเรียนและอาคารอเนกประสงค์มีกลิ่นเหม็นจากการประกอบอาหารของแม่ค้าที่ขายของด้านนอกโรงเรียนและมีกลิ่นเหม็นจากมูลนก
- กิจกรรมการเข้าร่วมกิจกรรมของบุคลากรกับชุมชนและหน่วยงานต้นสังกัด การเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานต้นสังกัด ยังไม่เพียงพอ

๑.๗ โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๘ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมส่งเสริมการวิจัย การผลิตสื่อนวัตกรรม การใช้เทคโนโลยี การอบรมเทคนิคการสอน กระบวนการคิดการเรียนการสอนและการปรับปรุงหลักสูตร นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำ และแผนการเรียนของระดับชั้นมัธยมศึกษาตอนปลายไม่สอดคล้องกับความต้องการของผู้เรียน

- กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาความเป็นเลิศด้านกีฬาวอลเลย์บอลและฟุตบอล ขาดแคลนบุคลากรด้านวิทยาศาสตร์การกีฬา ขาดครูที่มีความสามารถด้านกีฬาฟุตบอลและขาดการส่งเสริมด้านโภชนาการการกีฬา

- กิจกรรมการรณรงค์ป้องกันยาเสพติด สภาพแวดล้อมภายในครอบครัวและชุมชนมีความเสี่ยงด้านยาเสพติด ผู้ปกครองบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือกับครูในการดูแลนักเรียนเท่าที่ควร

- กิจกรรมการเยี่ยมบ้านนักเรียน นักเรียนบางคนติดเกมโซเชียลมีเดีย และมีค่านิยมที่ไม่พึงประสงค์

- กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการจัดการ การเงินและพัสดุ ขาดแคลนบุคลากรสนับสนุนการสอนในการปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินและพัสดุ

- กิจกรรมการพัฒนาข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา พนักงานครูขาดทักษะการสร้างแบบทดสอบ และขาดแคลนครูสอนเอกพลศึกษาและเอกศิลปะ

- กิจกรรมการปรับปรุงอาคารเรียนและอาคารประกอบ การจัดหาที่พักนักกีฬายังไม่เป็นสัดส่วนและเหมาะสม ฝ้าเพดานอาคารเรียนชำรุด ห้องน้ำห้องส้วมชำรุด และประตูรั้วโรงเรียนชำรุด

- กิจกรรมการสร้างความเข้าใจกับผู้ปกครองและการประชาสัมพันธ์งานโรงเรียน ผู้ปกครอง/ชุมชนไม่ตระหนักและไม่เล็งเห็นความสำคัญในกิจกรรมที่ทางโรงเรียนจัดขึ้น

๑.๘ โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการส่งเสริมพัฒนาการจัดประสบการณ์การใช้ภาษาอังกฤษ เพื่อการสื่อสารสำหรับ เด็กปฐมวัย เด็กขาดทักษะการใช้ภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสารในชีวิตประจำวันตามหลักการจัดการศึกษาปฐมวัย

- กิจกรรมส่งเสริมการจัดกิจกรรมการเรียนรู้และส่งเสริมพัฒนาการของเด็กปฐมวัย เด็กขาดพัฒนาทักษะด้านการฟัง พูด อ่าน เขียนอย่างต่อเนื่อง

- กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนปฏิบัติงานประจำปี บุคลากร/ครู ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ ขาดทักษะประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านธุรการ การเงิน และพัสดุ และยังไม่เข้าใจหลักการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด

- กิจกรรมการเพิ่มประสิทธิภาพของบุคลากร ครู/บุคลากร บางรายขาดความรู้ขาดทักษะความชำนาญในการทำงาน เรื่อง ชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC และขาดทักษะการทำวิจัยในชั้นเรียน

- กิจกรรมส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม และประสบการณ์การเรียนรู้เรื่อง ยาเสพติดให้กับนักเรียน นักเรียนบางส่วนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการรักษาระเบียบวินัย คุณธรรมจริยธรรม และยังไม่ทราบถึงโทษภัยของยาเสพติดบางชนิด เช่น ยาไอซ์ เป็นต้น

/- กิจกรรม.....

- กิจกรรมการส่งเสริมสุขภาพและป้องกันโรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่ (COVID-19) โรงเรียนเป็นสถานที่ได้กอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อมีโรคระบาดเกิดขึ้นทำให้ติดต่อกันได้ง่ายและรวดเร็ว
- กิจกรรมการส่งเสริมความเข้าใจให้กับผู้ปกครอง ผู้ปกครองขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดการศึกษาและการอบรมเลี้ยงดูบุตรหลาน

๑.๙ โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๖ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมกระบวนการจัดการเรียนการสอน Active Learning (Thinking School) นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด
- กิจกรรมการพัฒนาการปฏิบัติงานการเงินและด้านพัสดุ บุคลากรสนับสนุนการสอนยังไม่เข้าใจหลักการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด
- กิจกรรมการฝึกอบรมพัฒนาครู บุคลากร และการคัดกรองหาสารเสพติดในครู/บุคลากร ครู/บุคลากรขาดทักษะในการจัดการสอน Active Learning (Thinking School) โดยใช้สื่อเทคโนโลยีสารสนเทศ และครูขาดความรู้เรื่องสารเสพติดให้โทษบางชนิด
- กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพชีวิตของนักเรียน นักเรียนมีปัญหาด้านการปรับตัวและมีพฤติกรรมเสี่ยง ด้านหน้าโรงเรียนมีการจราจรแออัดเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุ
- กิจกรรมการปรับปรุงอาคารเรียน อาคารประกอบและสภาพแวดล้อม อาคารเรียนมีจำนวนห้องปฏิบัติการไม่เพียงพอ และประตูหน้าต่างห้องเรียนชำรุด
- กิจกรรมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้แหล่งเรียนรู้และภูมิปัญญาท้องถิ่น สถานศึกษายังขาดการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้แหล่งเรียนรู้และภูมิปัญญาท้องถิ่นอย่างหลากหลาย

๑.๑๐ โรงเรียนเทศบาล ๖ ท่งศรีเมืองประชาวิทย พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๘ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการจัดระบบการศึกษาให้มีประสิทธิภาพ นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนดและมีพัฒนาการที่ช้าไม่เป็นไปตามวัย ช่วยเหลือตัวเองยังไม่ได้
- กิจกรรมการพัฒนาการปฏิบัติงานการเงินและด้านพัสดุ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ ขาดทักษะประสบการณ์และยังไม่เข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยฯ กำหนด
- กิจกรรมการฝึกอบรมพัฒนาครูและบุคลากร ครู/บุคลากร ขาดทักษะการจัดการเรียนการสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ

- กิจกรรมส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมและประสบการณ์การเรียนรู้เรื่องยาเสพติดให้กับนักเรียน นักเรียนบางส่วนขาดความเข้าใจในการรักษาระเบียบ วินัย คุณธรรมจริยธรรม และยังไม่ทราบถึงโทษภัยของยาเสพติด

- กิจกรรมส่งเสริมสุขภาพ โรงเรียนเป็นสถานที่ที่เด็กอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อเจ็บป่วย อาจแพร่เชื้อโรคติดต่อสู่กันได้ง่าย

- กิจกรรมปรับปรุง ซ่อมแซมอาคารสถานที่ อาคารเรียนและอาคารประกอบมีสภาพเก่าและชำรุดทรุดโทรม อาจเกิดอันตรายและไม่ปลอดภัยสำหรับนักเรียน , ฤดูฝนบริเวณภายในโรงเรียนมีน้ำท่วมขัง และระบบไฟฟ้าภายในอาคารเรียนบางอย่างชำรุดใช้งานไม่ได้

- กิจกรรมการส่งเสริมความเข้าใจให้กับผู้ปกครอง ผู้ปกครองขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดการศึกษาและการอบรมเลี้ยงดูลูก

- กิจกรรมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาและการประชาสัมพันธ์ สถานศึกษายังขาดการยอมรับจากผู้ปกครองในการส่งบุตรหลานเข้าเรียน และขาดการประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินงานของโรงเรียน

๑.๑๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๑ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๑ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนางานวิชาการ การพัฒนาการศึกษายังไม่เพียงพอ ครูบางรายไม่มีวุฒิปฐมวัยโดยตรง และไม่มี ความเข้าใจในหลักสูตรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน การจัดการเรียนการสอนยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร

- กิจกรรมส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเรื่องการเงินการบัญชี ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ โดยตรงและบุคลากรมีภาระงานที่รับผิดชอบมาก

- กิจกรรมการจัดหาบุคลากรให้เหมาะสมกับงาน ขาดแคลนครูผู้ดูแลเด็กตามจำนวนเด็กเล็กที่เพิ่มขึ้น

- กิจกรรมตรวจคัดกรองหาสารเสพติดของบุคลากร ผลการตรวจปัสสาวะไม่แน่นอน

- กิจกรรมการตรวจโรคประจำปีของบุคลากร บุคลากรบางรายยังไม่มี การตรวจโรคประจำปี

- กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เด็กมีเล็กภูมิต้านทานต่ำ หากอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อมีโรคระบาดเกิดขึ้นอาจติดต่อกันได้ง่าย

- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาเชื้อโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ บุคลากรยังมีความเสี่ยงในการตรวจพบโรค

- กิจกรรมการจัดอาคารสถานที่ อาคารเรียนไม่เพียงพอกับจำนวนเด็กและไม่เอื้อต่อการจัดกิจกรรม , ระบบไฟฟ้าขัดข้องบ่อยครั้ง , ท่อระบายน้ำทรุดด้านข้างอาคารธุรการ และโรงอาหารยังไม่ได้มาตรฐาน

- กิจกรรมการสร้างระเบียบวินัยให้กับเด็กเล็ก เด็กนักเรียนขาดระเบียบวินัย และผู้ปกครองยังไม่ให้ความร่วมมือในบางกิจกรรม

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมสร้างสัมพันธ์ผู้ปกครองและเด็กเล็ก ชุมชนและผู้ปกครองยังไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร

๑.๑๒ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๘ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมอบรมครูและบุคลากรทางการศึกษา ผู้ช่วยธุรการขาดทักษะและประสบการณ์ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านธุรการ การเงินและพัสดุ

- กิจกรรมการป้องกันยาเสพติด บุคลากรบางรายมีพฤติกรรมเสี่ยงต่อการติดสารเสพติด

- กิจกรรมการบริหารงานบุคคล ครู/บุคลากร ขาดทักษะประสบการณ์ในการจัดการเรียนรู้สำหรับเด็กปฐมวัย

- กิจกรรมการพัฒนาปรับปรุงอาคารเรียนและสถานที่ทำกิจกรรม ห้องน้ำห้องส้วม ไม่เพียงพอต่อจำนวนเด็กเล็กและยังไม่มาตรฐาน สุขภัณฑ์ไม่เอื้อต่อการใช้งานตามพัฒนาการของเด็กเล็ก

- กิจกรรมการให้ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อที่ไม่สามารถควบคุมได้ตามฤดูกาล เด็กเล็กมีภูมิคุ้มกันต่ำ หากอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อมีโรคระบาดเกิดขึ้นอาจติดต่อกันได้ง่าย

- กิจกรรมอบรมครูและบุคลากรทางการศึกษา ครูและบุคลากร ยังขาดความรู้เรื่องการบริหารงาน

- กิจกรรมอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจกับผู้ปกครองในการดูแลเด็กเล็ก ผู้ปกครองขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการดูแลเด็กเล็ก การให้ความรู้กับผู้ปกครองในการดูแลเด็กเล็กยังไม่เพียงพอ

- กิจกรรมส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการพัฒนาเด็กเล็ก เครือข่าย ศพด.อำเภอเมืองกาฬสินธุ์มีการจัดกิจกรรมน้อย

๑.๑๓ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๘ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร ผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะยังไม่แน่นอน , บุคลากรบางรายไม่ให้ความร่วมมือ และผู้เสพยาไม่มีความเข้าใจว่าตนเป็นผู้ป่วยต้องเข้ารับการรักษาและฟื้นฟู

- กิจกรรมการประชาสัมพันธ์ปัญหาความต้องการของประชาชน ผู้แทนของชุมชนที่เสนอปัญหาอาจจะยังไม่ตรงกับสภาพปัญหาที่แท้จริงของชุมชน และจำนวนผู้เข้าร่วมประชาคมมีจำนวนน้อย

- กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล โครงการพัฒนาอาจซ้ำซ้อนหรือพื้นที่ไม่ตรงตามความจริง และการเสนอแผนงาน/โครงการบางโครงการยังไม่ตอบสนองความต้องการของชุมชน

- กิจกรรมการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี การโอนงบประมาณรายจ่ายบางรายการยังไม่ครอบคลุมวัตถุประสงค์การใช้จ่ายเงินตามรายการ และมีการโอนงบประมาณรายจ่ายหลายครั้งในแต่ละปี

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี กรณีเป็นหน่วยรับตรง งบประมาณที่ได้รับจากการจัดสรรยังไม่เพียงพอ
- กิจกรรมการใช้เทคโนโลยีเพื่อการบริหารจัดการ การโจมตีข้อมูลหน่วยงานผ่าน IP ของเทศบาล
- กิจกรรมการวิเคราะห์ปัญหาข้อเท็จจริงและข้อกฎหมายไม่ตรงกัน ข้อเท็จจริงอาจแตกต่างกันในแต่ละประเด็น ขาดการประสานงานกันระหว่างส่วนราชการที่เกี่ยวข้องและการศึกษากฎหมายไม่มีความละเอียดรอบคอบ
- กิจกรรมการแก้ไขปัญหาข้อร้องเรียน ร้องทุกข์ การรายงานผลความคืบหน้าหรือผลการแก้ไขปัญหาแก่ผู้ร้องหรือหน่วยงานที่ส่งเรื่องไม่ทันภายใน ๑๕ วัน

๑.๑๔ กองสวัสดิการสังคม พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๕ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาอาสพฤตในชุมชน ประชาชนในชุมชนบางรายไม่ให้ความร่วมมือในการป้องกันและแก้ไขปัญหาอาสพฤตในชุมชน และชุมชนไม่กล้าแจ้งเบาะแสสำหรับผู้ค้า ผู้เสพ เพราะเกรงผู้มีอิทธิพล
- กิจกรรมการตรวจสอบสารเสพติดในสำนักงาน ผลการตรวจปัสสาวะยังไม่แน่นอน และบุคลากรบางคนทราบล่วงหน้าว่าจะมีการตรวจปัสสาวะหาสารเสพติด
- กิจกรรมการปฏิบัติงานตามกฏกระทรวง การดำเนินการของสมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์ บางบริบทชุมชนยังไม่เป็นไปตาม พ.ร.บ.ฌาปนกิจสงเคราะห์ และไม่มีความพร้อมในการบริหารจัดการระบบกิจการฌาปนกิจสงเคราะห์ , บุคลากรที่รับผิดชอบไม่มีวุฒิการศึกษาทางด้านบัญชีหรือกฎหมาย
- กิจกรรมกองทุนสวัสดิการชุมชน สมาชิกไม่ส่งเงินตามระยะเวลาที่กำหนด , คณะกรรมการไม่เข้าใจระบบการทำงาน ไม่ไปเก็บเงินทำให้การส่งเงินไม่เป็นไปตามที่กำหนด และขาดการประชาสัมพันธ์ด้านความเข้าใจในสิทธิประโยชน์ที่สมาชิกจะได้รับ , ตัวแทนหรือเครือข่ายเก็บเงินส่งกองทุนไม่ตรงกำหนดเวลา
- กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุให้ ผู้พิการ ตามโครงการนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลในการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้ขอรับเบี้ยยังชีพรายใหม่ ยังไม่ได้เปิดบัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อให้กรมบัญชีกลางโอนเงินเข้าบัญชี และผู้ขึ้นทะเบียนรายเดิมมีการเปลี่ยนบัญชีใหม่หรือบัญชีปิดทำให้กรมบัญชีกลางไม่สามารถโอนเงินเข้าบัญชีได้

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ สำนักปลัดเทศบาล

- ดูแลรักษารถยนต์ส่วนกลางทุกคันให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานอยู่เสมอ
- มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด และตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดก่อนเข้าเป็นพนักงานเทศบาลและการต่อสัญญาจ้างทุกครั้ง
- หัวหน้าฝ่ายทะเบียนฯ ทำการเรียกประชุมชี้แจงสายงานและทำความเข้าใจการเรียกเก็บเงินต่างๆ เดือนละ ๒ ครั้ง
- หัวหน้าฝ่ายรักษาความสงบมีการชี้แจงการปฏิบัติงาน/มอบหมายงานหน้าแถว เข้า-บ่าย ทุกวันในเวลาราชการและประชุมสรุปปัญหาหน้าที่เพื่อกำหนดแนวทางแก้ไขเดือนละ ๒ ครั้ง
- ตั้งงบประมาณรายจ่ายเพื่อดำเนินการซ่อมแซมระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV เพื่อให้สามารถใช้งานได้ตามปกติ
- ปรับปรุงตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ปีละ ๑ ครั้ง , ดำเนินการจัดหาซ่อมแซมเครื่องมือและอุปกรณ์ให้พร้อมใช้งาน , ควบคุมการใช้งานเครื่องมือและอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานอย่างเข้มงวด , ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ และกำชับการปฏิบัติงานให้เป็นไปด้วยความรอบคอบอย่างสม่ำเสมอ

๒.๒ สำนักคลัง

- จัดให้มีกิจกรรมร่วมกันทุกสัปดาห์เพื่อให้เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นจากยาเสพติด
- กำหนดมาตรการในการสำรวจความต้องการของทุกสำนัก/กอง และกำหนดระยะเวลาในการจัดหาพัสดุให้เป็นไปตามแผนฯ และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมและศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานด้านพัสดุและฝึกปฏิบัติการบันทึกข้อในระบบ e-GP อย่างสม่ำเสมอ
- กำกับให้ผู้ทรงเชื้คมารับเช็คแล้วนำไปขึ้นเงินโดยเร็วก่อนที่เช็คจะหมดอายุ
- ทำหนังสือแจ้งผู้มีหน้าที่เสียภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และออกบริการเชิงรุก การจัดเก็บภาษีและประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนผู้มีหน้าที่เสียภาษีมาชำระภาษีตามหนังสือแจ้งประเมิน
- ทำความเข้าใจกับผู้มาทำสัญญากับเทศบาล , แจ้งเตือนให้มาชำระค่าเช่าภายในกำหนดและออกบริการเชิงรุกรับชำระรับคำร้องต่อสัญญาและทำสัญญาเสร็จออกบริการประชาชน
- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง ให้เจ้าหน้าที่ออกสำรวจและประสานงานกับสำนักงานที่ดินจังหวัดให้เป็นประจำและมีการปรับปรุงแก้ไขใน ผท.๔ และ ผท.๕ ลงในระบบคอมพิวเตอร์ให้เป็นปัจจุบันและติดตามรายงานผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ

๒.๓ สำนักช่าง

- จัดให้มีกิจกรรมร่วมกันทุกสัปดาห์เพื่อให้เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นจากยาเสพติด
- ประชุม/ให้คำแนะนำแก่เจ้าหน้าที่ผู้ซึ่งขาดประสบการณ์ในการแก้ไขปัญหาและเพิ่มเติมความรู้โดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม และขออัตรากำลังบุคลากรมาเพิ่ม
- ขออัตรากำลังบุคลากรมาเพิ่ม และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เรื่อง วิธีการประมาณราคาเพื่อให้ได้ความรู้นำมาปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสถานะการณ์ในปัจจุบัน
- ประชาสัมพันธ์ในสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์เทศบาล และสื่ออื่นๆ เช่น ไลน์ , เฟสบุ๊ค , ทวิตเตอร์ ของเทศบาลฯ
- กำชับควบคุมให้นายตรวจนายช่างเขต ตรวจสอบควบคุมและแนะนำให้ผู้ขอฯ ดำเนินการก่อสร้างและดัดแปลงให้ถูกต้องตามกฎหมายควบคุมอาคารและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- จัดสถานที่เก็บรักษาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการปฏิบัติงานให้เป็นระบบมากยิ่งขึ้น และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมด้านระบบไฟฟ้า
- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมด้านระบบไฟฟ้าสัญญาณจราจร
- ดูแลและรักษาระบบสัญญาณไฟจราจรทุกจุดให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานอยู่เสมอ
- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะความรู้ และเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน
- กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมอย่างเคร่งครัด
- ขออัตรากำลังบุคลากรมาเพิ่ม และเพิ่มงบประมาณให้เพียงพอกับภาระงานที่รับผิดชอบ
- ตรวจสอบสภาพรถทุก ๑ เดือน , อบรม/ชี้แจงผู้ปฏิบัติงาน เรื่อง การใช้วัสดุ-อุปกรณ์ รถยนต์/เครื่องจักรกล ตรวจสอบและรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำทุกสัปดาห์

๒.๔ สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- หากพบพฤติกรรมผิดปกติดำเนินงานผู้บังคับบัญชาพิจารณาโทษและประสานกับเจ้าหน้าที่ตำรวจในการตรวจสอบ
- ตรวจสอบสภาพรถยนต์อย่างน้อย เดือนละ ๑ ครั้ง , อบรม/ชี้แจงผู้ปฏิบัติงาน เรื่อง การใช้วัสดุ-อุปกรณ์ รถยนต์/เครื่องจักรกล ตรวจสอบและรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำทุกวัน
- มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงอันตรายของพิษสุนัขบ้า , ส่งตัวแทนชุมชนเข้ารับการอบรมเป็นอาสาสมัครปศุสัตว์ และประสานแผนกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/อปท. ใกล้เคียง
- ติดต่อบริษัทเพื่อทำการซ่อมเครื่องจักรที่ชำรุดให้พร้อมในการใช้งานอยู่เสมอ มีการประชาสัมพันธ์และทำความเข้าใจกับผู้รับบริการทุกราย จัดหาเครื่องมือ/อุปกรณ์ที่ชำรุดให้เพียงพอต่อการใช้งาน
- ปรับปรุงระบบให้มีประสิทธิภาพและเพิ่มระบบกักเก็บน้ำทิ้งที่ผ่านการบำบัดแล้วไว้ในโรงงานหรือนำเข้าระบบบำบัดน้ำเสียชุมชน

/- ช่อม.....

- ซ่อมบำรุงระบบประปาในโรงฆ่าสัตว์ให้สามารถใช้งานได้ตามปกติ
- ประสานการประปาเพื่อขอความอนุเคราะห์น้ำประปาในกรณีที่มีปัญหาชั่วคราว
- รับผิดชอบทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในชุมชนให้ดำเนินการอย่างสม่ำเสมอและครอบคลุมทุก

ชุมชน

- ปรับปรุงระบบการรายงานให้รวดเร็วขึ้นเมื่อมีผู้ป่วยในชุมชน และออกควบคุมโรคอย่างรวดเร็วเมื่อได้รับรายงาน

- ออกควบคุมโรคอย่างรวดเร็วเมื่อได้รับรายงาน
- อบรม/ให้ความรู้เรื่องที่มีการปฏิบัติงานผิดพลาด เช่น การออกใบเสร็จฉีดประเภท และจัดเก็บข้อมูลด้วยระบบคอมพิวเตอร์เพื่อให้เกิดความมั่นใจ
- สรรหาบุคลากรตำแหน่งทันตสาธารณสุขมาเพิ่ม
- อบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ อสม. อผส. CG และ CM ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการคัดกรองภาวะสุขภาพของผู้สูงอายุ ทุกปี ๆ , เปิดรับสมัครบุคลากรในส่วนที่ขาดแคลน และปรับปรุงพัฒนาระบบบริการให้ผู้สูงอายุสามารถเข้าถึงได้สะดวกขึ้น
- จัดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเพิ่มเติม และจัดหารถเก็บขยะ/กิ่งไม้ทดแทนคันที่มีอายุการใช้

งานมานาน

- จัดหาเครื่องมือทดแทน อุปกรณ์ที่ชำรุดให้เพียงพอต่อการใช้งาน
- หากพบความผิดปกติรายงานผู้บังคับบัญชาประสานเจ้าหน้าที่สาธารณสุข

๒.๕ สำนักงานการศึกษา

- สร้างขวัญกำลังใจในการปฏิบัติงาน/จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม
- ดำเนินการปรับปรุงแผนการจัดหาพัสดุให้เหมาะสมกับงบประมาณที่มีอยู่ และดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้ทันตามช่วงเวลาในการจัดหาพัสดุ

- แจ้งกำชับสถานศึกษาให้จัดทำแผนฯ ให้เป็นไปตามกำหนด และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม

- หัวหน้าฝ่าย/งาน ติดตาม กำชับ ดูแลอย่างต่อเนื่อง และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม และให้คำปรึกษา

- มีคำสั่งแต่งตั้งผู้บริหารสถานศึกษาร่วมออกนิเทศ ติดตามการสอนการจัดการเรียนการสอนของครูพร้อมกับหน่วยศึกษานิเทศก์

- กำกับครูผู้สอนให้จัดทำแผนการสอน และสอนให้ตรงตามหลักสูตรที่สถานศึกษาจัดทำขึ้น และจัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพเพื่อ Active Learning สำหรับพนักงานครูทุกกลุ่มสาระฯ พร้อมศึกษานิเทศก์วัดผลและประเมินผลครูผู้สอน

/- ส่งเสริม.....

- ส่งเสริมให้ครูจัดการเรียนการสอนให้ตรงตามมาตรฐานตัวชี้วัดในหน่วยการเรียนรู้ในการสอบ O-NET ป.๖ , ม.๓ , ม.๖ และนิเทศครูให้เกิดพฤติกรรมที่จะช่วยให้นักเรียนเกิดองค์ความรู้ในการคิดวิเคราะห์ สังเคราะห์ที่หลากหลาย
- ส่งเสริมให้ครูประจำชั้น เน้นการจัดการเรียนการสอนที่เน้นการอ่านของผู้เรียน , สร้างนวัตกรรมการอ่านออก-เขียนได้ของผู้เรียน เพื่อยกระดับคุณภาพของผู้เรียนระดับ ป.๑
- สรรหาบุคลากรในตำแหน่งภัณฑารักษ์ และจัดหาเจ้าหน้าที่ดูแลรักษาความปลอดภัยของ พิพิธภัณฑ์ , จัดทางงบประมาณในการดูแล พัฒนาพิพิธภัณฑ์ , จัดหาเจ้าหน้าที่ดูแลรักษาความปลอดภัยของ อาคารสถานที่และติดตั้งอุปกรณ์กล้องวงจรปิด
- ส่งเสริมคนในชุมชนได้มีส่วนร่วมในการจำหน่ายสินค้าให้มากขึ้น และขอความร่วมมือหน่วยงานภาคีเครือข่ายให้การสนับสนุนอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน
- ขอสุขาเคลื่อนที่กรณีมีการจัดงาน และขอรับการสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างห้องน้ำเพิ่มเติม
- หัวหน้าฝ่าย/งาน ติดตามกำกับกับการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และขออัตรากำลังเจ้าหน้าที่เพิ่ม
- สุ่มตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเป็นประจำทุกๆ ๓ เดือน มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด และจัดอบรมให้ความรู้เรื่องสารเสพติด

๒.๖ โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ

- จัดอบรมครูเรื่องการทำการสอนและการเรียนการสอน และมีการนิเทศติดตามและประเมินผล
- ส่งบุคลากรสนับสนุนการสอนเข้ารับการฝึกอบรมการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์
- เจ้าหน้าที่จากเทศบาลมาให้คำแนะนำการเบิกจ่ายงบประมาณให้ถูกต้องตามระเบียบ และประชุมชี้แจงผู้ที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายงบประมาณ
- ประชุมแก้ไขปัญหาเสพติด , จัดอบรมให้ความรู้เรื่องสารเสพติดทุกชนิด , มีบทลงโทษผู้เสพสารเสพติด ,
- ขออัตรากำลังลูกจ้างตำแหน่ง ครูสายปฏิบัติการสอน ที่ว่างต่อหน่วยงานต้นสังกัด
- รายงานสภาพอาคารและภายในบริเวณโรงเรียนต่อสำนักงานการศึกษาและสำนักช่างเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข
- แลกเปลี่ยนชั่วโมงสอนเพื่อให้เข้าร่วมกิจกรรมตามที่หน่วยงานต้นสังกัดขอความร่วมมือ

๒.๗ โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา

- ส่งเสริมให้ครูเข้ารับการฝึกอบรมเทคนิคการสอนกระบวนการคิด การทำวิจัยในชั้นเรียนและการใช้สื่อเทคโนโลยีในการเรียนการสอน และปรับปรุงแผนการเรียนระดับชั้นมัธยมศึกษาตอนปลาย
- ขออัตรากำลังบุคลากรด้านวิทยาศาสตร์การกีฬา และครูวิชาเอกพลศึกษาเพิ่ม
- จัดกิจกรรมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดให้บ่อยขึ้น และควรให้คำปรึกษานักเรียนกลุ่มเสี่ยงเป็นอันดับแรก
- จัดทำระบบงานพัสดุให้เป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบได้ และส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรมเรื่องเกี่ยวกับการพัสดุตามกฎหมายกระทรวง และ พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐
- ขออัตรากำลังบุคลากรสนับสนุนการสอนมาปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ
- ส่งครูและบุคลากรทางการศึกษาเข้ารับการฝึกอบรมตามความต้องการ
- จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ ในการปรับปรุงที่พักนักกีฬาให้เหมาะสมและปลอดภัย และจัดทำแผนการบริหารอาคารสถานที่เพื่อให้เพียงพอต่อการใช้งานและเอื้อต่อการเรียนรู้
- ตั้งประมาณเพื่อการปรับปรุงอาคารสถานที่
- เพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์และประสานงานกับผู้ปกครองและชุมชนให้มีส่วนร่วมในกิจกรรมของโรงเรียนมากยิ่งขึ้น

๒.๘ โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

- ทำแผนจัดประสบการณ์การใช้ภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสารร่วมกับครูชาวต่างชาติ , จัดให้ครูชาวต่างชาติสอนเสริมทุกสัปดาห์และจัดกิจกรรมเรียนรู้ภาษาอังกฤษวันละคำ
- ออกแบบกิจกรรมการเรียนรู้ที่ส่งเสริมพัฒนาการทักษะการฟัง พูด อ่าน เขียนให้สอดคล้องกับหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย โดยมีการส่งเสริมพัฒนาการด้วยการจัดกิจกรรมการเรียนรู้ของเด็กปฐมวัย ผ่านสื่อการเรียนรู้ (On Line) , (On Demand) , เอกสารใบงาน (On Hand)
- ส่งบุคลากร/ครู เข้ารับการฝึกอบรมการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ และการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์
- ติดตาม ตรวจสอบ รวบรวม การจัดทำรายงานทางการเงิน และสรุปโครงการ/กิจกรรม ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน
- จัดให้มีการอบรมลงมือปฏิบัติจริงจากวิทยากรผู้มีความสามารถสร้างเครือข่ายชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC และอบรมการทำวิจัยในชั้นเรียนสำหรับครู
- จัดให้มีโครงการ/กิจกรรมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริมกิจกรรมใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ เช่น การออกกำลังกาย การเล่นกีฬา
- จัดกิจกรรมเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็กอย่างต่อเนื่อง , ควบคุมโรคที่มีประสิทธิภาพโดยการแยกเด็กป่วย และทำความสะอาดห้องเรียน ของเล่น ที่นอนรวมทั้งอุปกรณ์เครื่องใช้ภายในโรงเรียน

/-มีจุด.....

- มีจุดคัดกรองเด็กและผู้ปกครอง , จัดทำอ่างล้างมือด้วยสบู่อนามัย และมีการจัดเว้นระยะห่างทางสังคมเพื่อลดการแออัด
- ประชุมชี้แจงให้ผู้ปกครองตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง

๒.๙ โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ

- จัดกิจกรรมการเรียนรู้ที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญโดยใช้สื่อเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ส่งบุคลากรสนับสนุนการสอนเข้ารับการฝึกอบรมการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์
- จัดฝึกอบรมศึกษาดูงานด้านการจัดกระบวนการเรียนรู้ Active Learning (Thinking School)
- ฝึกอบรมให้ความรู้ เรื่อง สารเสพติดให้โทษ และตรวจคัดกรองปัสสาวะให้กับครูและบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ
- ฝึกอบรมพัฒนาทักษะชีวิต โครงการณรงค์ป้องกันยาเสพติดในสถานศึกษา การสอนตามโครงการครู DARE และบริการให้คำปรึกษากับนักเรียน
- จัดห้องปฏิบัติการและสภาพแวดล้อมและบรรยากาศให้เอื้อต่อการเรียนรู้ตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง
- ซ่อมแซมประตูหน้าต่างให้พร้อมใช้งาน
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้โรงเรียนเป็นฐานในการพัฒนาท้องถิ่น

๒.๑๐ โรงเรียนเทศบาล ๖ ท่งศรีเมืองประชาวิทย์

- ส่งเสริมให้ครูเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาตนเองและนำความรู้มาปรับใช้ในกิจกรรมการเรียนการสอน และส่งเสริมให้นักเรียนได้ฝึกประสบการณ์ที่หลากหลาย
- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุเข้ารับการฝึกอบรม และเจ้าหน้าที่จากเทศบาลให้คำแนะนำการเบิกจ่ายให้ถูกต้องตามระเบียบ
- ส่งครู/บุคลากร เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาดูงานด้านการจัดการเรียนการสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ
- จัดให้มีโครงการ/กิจกรรมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริมกิจกรรมใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ เช่น การออกกำลังกาย การเล่นกีฬา
- จัดกิจกรรมเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็กอย่างต่อเนื่อง
- ควบคุมโรคที่มีประสิทธิภาพโดยการแยกเด็กป่วย และทำความสะอาดห้องเรียน ของเล่น ที่นอนรวมทั้งอุปกรณ์เครื่องใช้ภายในโรงเรียน
- มีจุดคัดกรองเด็กและผู้ปกครอง , มีอ่างล้างมือด้วยสบู่อนามัย และมีการจัดเว้นระยะห่างทางสังคมเพื่อลดการแออัด

/-รายงาน.....

- รายงานสภาพอาคารต่อสำนักการศึกษาเพื่อหาทางช่วยเหลือแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นต่อไป
- ประชุมชี้แจงให้ผู้ปกครองตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้โรงเรียนเป็นฐานในการพัฒนาท้องถิ่น

๒.๑๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๑

- กำกับติดตามดำเนินการหลักสูตรอย่างต่อเนื่องและปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัยอยู่เสมอ
- มีการนิเทศติดตามกระบวนการเรียนการสอนโดยใช้สื่อการสอนให้มากขึ้น
- รวบรวมกฎหมายภายนอก ระเบียบ กฎและการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับงานวิชาการของศูนย์

พัฒนาเด็กเล็ก

- จัดกิจกรรมการสอนให้เหมาะสมกับวัย และจัดทำคลิปวิดีโอ เพื่อให้เด็กเข้าเรียนได้ตลอดเวลา
- ได้รับคำแนะนำจากเจ้าหน้าที่การคลังและเจ้าหน้าที่สำนักการศึกษาเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

เข้ามามีส่วนดูแลงานการเงินและพัสดุ แต่งตั้งผู้รับผิดชอบดูแลงานพัสดุ และให้บุคลากรร่วมอบรมในโครงการต่างๆ ที่เกี่ยวกับเรื่อง การเงิน การบัญชี และการพัสดุ

- นิเทศติดตามผลการปฏิบัติงาน , ขออัตรากำลังครูผู้ดูแลเด็กให้ได้มาตรฐานกับจำนวนเด็กเล็กที่เพิ่มมากขึ้น , ประชุมชี้แจงการปฏิบัติงานให้กับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ ได้รับทราบและถือปฏิบัติ

- จัดอบรมให้ความรู้ของสารเสพติด , มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติดและตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่สม่ำเสมออย่างเข้มงวดทุก ๓ เดือน

- กำชับให้บุคลากรมีการตรวจโรคประจำปีทุกคน
- กำชับและควบคุมให้ใช้มาตรการควบคุมโรคให้เป็นไปตามกระทรวงสาธารณสุขกำหนด
- กำชับให้บุคลากรมีการตรวจคัดกรอง โรคโควิด-๑๙ เบื้องต้นด้วยตนเอง โดยใช้ชุดตรวจ ATK
- นำโครงการก่อสร้างอาคารเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ เข้าแผนพัฒนาการศึกษา พ.ศ.๒๕๖๖ -

๒๕๗๐

- เพิ่มมาตรการในการรักษาความปลอดภัยและแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเข้าปรับปรุงแก้ไข
- จัดทำสานสัมพันธ์กับผู้ปกครองและออกเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่ที่สอง และมีการ

ประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมล่วงหน้า

- จัดอบรม เรื่อง การอบรมเลี้ยงดูเด็ก , มีการประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมล่วงหน้า ,ขอความร่วมมือกับผู้ปกครองในการร่วมกันพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก เพื่อให้เกิดความรักและความผูกพันร่วมกัน และให้ผู้ปกครองเข้าร่วมโครงการประชุมผู้ปกครอง

๒.๑๒ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒

- จัดอบรมให้ความรู้และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง
- จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง โทษของยาเสพติด และมีบทลงโทษสำหรับผู้ที่ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด
- จัดอบรมเพื่อให้ความรู้ในด้านการดูแลเด็กเล็ก
- รายงานหน่วยงานต้นสังกัดเพื่อดำเนินการของงบประมาณสนับสนุนการปรับปรุงภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒
- กำชับและควบคุมให้ใช้มาตรการควบคุมโรคให้เป็นไปตามกระทรวงสาธารณสุขกำหนด และรายงานหน่วยงานต้นสังกัด
- จัดอบรมให้ความรู้กับผู้ปกครองในการดูแลเด็กเล็ก
- ส่งเสริมสนับสนุนและเข้าร่วมกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๓ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

- จัดอบรมให้ความรู้ของสารเสพติด , ตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่เสมอ และมีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด
- พัฒนาผู้นำชุมชนให้มีความเข้มแข็งที่พึ่งตนเองได้ สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมประชาคม และให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญในการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนา
- ตรวจสอบพื้นที่จริงโดยทีมสำรวจสำนักช่าง และให้ความรู้เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของประชาชนในการจัดทำแผนชุมชน
- กำชับให้แต่ละสำนัก/กอง สำรวจงบประมาณที่ต้องการจะโอนงบประมาณ ให้พร้อมเพรียงกันในแต่ละเดือน เพื่อลดจำนวนครั้งในการโอนงบประมาณ
- ประชุมทำความเข้าใจในการจัดทำงบประมาณ โดยเน้นถึงการจัดทำเอกสารประกอบการพิจารณาให้ครบถ้วน โดยฐานข้อมูลที่ใช้ในการประกอบการพิจารณาจะต้องเป็นปัจจุบัน
- แยกส่วนของระบบเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ตในแต่ละโซนพื้นที่
- จัดส่งบุคลากรแต่ละส่วนงาน เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการใช้กฎหมายในการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ และจัดอบรมส่วนงานเกี่ยวกับการใช้กฎหมายในการปฏิบัติงาน
- ติดตามการแก้ไขปัญหาทุก ๗ วัน และแจ้งส่วนราชการให้รายงานผลการแก้ไขปัญหาในทุกๆ เดือน

๒.๑๔ กองสวัสดิการสังคม

- จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ความเข้าใจในการแก้ปัญหาและพิชภัยจากยาเสพติด
- จัดกิจกรรมให้ชุมชนมีส่วนร่วมและเข้ามามีบทบาทในโครงการต่างๆ และมีการสร้างเครือข่ายกันในชุมชนสร้างความรักความสามัคคีให้เกิดขึ้นในชุมชน
- จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจในพิษภัยผลร้ายที่เกิดจากยาเสพติด
- ตรวจสอบสภาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่เสมออย่างเข้มงวด และมีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด
- จัดอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของผู้ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- จัดประชุมหรือเผยแพร่วิธีการดำเนินการและเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับข้อปฏิบัติที่ถูกต้องแก่สมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์
- จัดทำมาตรฐานการดำเนินงานสมาคมควบคู่ไปกับการตรวจสอบสมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์
- จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ สิทธิประโยชน์ที่ได้รับให้กับสมาชิกได้รับทราบรายละเอียดของกองทุนสวัสดิการชุมชน
- เพิ่มการประชาสัมพันธ์ทุกทาง ทุกรูปแบบ ทั้งกระจายชุมชน หนังสือ แผ่นพับ LINE และเครือข่ายเคเบิลทีวี และจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้กับตัวแทนเครือข่ายเป็นประจำเดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น
- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้เกิดความเข้าใจในระบบฯ และระเบียบฯ ได้อย่างถูกต้อง แม่นยำ และสามารถตรวจสอบข้อมูลการรับเบี้ยยังชีพได้อย่างถูกต้องเป็นปัจจุบัน
- แจ้งให้ผู้รับเบี้ยยังชีพเปิดบัญชีเงินฝากธนาคาร เพื่อให้กรมบัญชีกลางโอนเงินเข้าบัญชีให้เกิดความรวดเร็วกับผู้รับเบี้ยยังชีพ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การควบคุมการใช้รถยนต์ ส่วนกลางของสำนักปลัดเทศบาล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้รถยนต์ส่วนกลางของสำนัก ปลัดเทศบาล อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งาน อยู่เสมอ	- รถยนต์ส่วนกลาง มีอายุการใช้งานมา นาน	- มีสมุดควบคุม การใช้รถยนต์ทุก คัน - มีการออกคำสั่ง มอบหมายงานให้ รับผิดชอบในการ ดูแลรถยนต์	- ตรวจสอบสมุดควบคุม การใช้รถยนต์ ส่วนกลางทุกคัน	- รถยนต์ส่วนกลางมีการใช้ งานอยู่เป็นประจำทำให้ รถยนต์บางส่วนมีสภาพชำรุด	- ดูแลและรักษารถยนต์ ส่วนกลางทุกคันให้อยู่ใน สภาพพร้อมใช้งานอยู่ เสมอ	สำนักปลัดเทศบาล หัวหน้าสำนักปลัด ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ฝ่ายปกครอง ฝ่ายรักษาความสงบ ฝ่ายป้องกันฯ
กิจกรรม การตรวจคัดกรองหาสารเสพติดของบุคลากร วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติดในพื้นที่เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ - เพื่อตอบสนองนโยบายของรัฐบาล และวาระของจังหวัดกาฬสินธุ์	- บุคลากรบางราย ไม่ให้ความร่วมมือ เท่าที่ควร - การตรวจคัดกรอง ปัสสาวะหาสารเสพติด ยังไม่แน่นอน	- ตรวจปัสสาวะ คัดกรองหาสาร เสพติด - กำชับไม่ให้ บุคลากรยุ่ง เกี่ยวกับสารเสพติด ทุกประเภท	- รายงานผลการ ตรวจปัสสาวะให้ หัวหน้าสำนัก ปลัดเทศบาลทราบ	- บุคลากรบางรายทราบ ล่วงหน้าว่าจะมีการตรวจ ปัสสาวะหาสารเสพติด	- มีบทลงโทษสำหรับผู้ เสพสารเสพติด - ตรวจปัสสาวะคัดกรอง สารเสพติดก่อนเข้าเป็น พนักงานเทศบาลและ การต่อสัญญาจ้างทุกครั้ง จะมีการตรวจสารเสพติด	สำนักปลัดเทศบาล หัวหน้าสำนักปลัด ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ฝ่ายการเจ้าหน้าที่ ฝ่ายปกครอง ฝ่ายรักษาความสงบ ฝ่ายป้องกันฯ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 ค่าปรับ และอื่นๆ	- มีคำสั่งแบ่งงาน และมอบหมาย หน้าที่รับผิดชอบ การปฏิบัติงาน ให้แก่พนักงาน อย่างชัดเจน - หัวหน้าฝ่าย ทะเบียนฯ ตรวจสอบ ใบเสร็จรับ เงินเอกสารบันทึก เปรียบเทียบปรับ และเอกสารที่ เกี่ยวข้องเพื่อ ตรวจสอบความ ถูกต้อง	- ทำการตรวจสอบ การดำเนินการ สัปดาห์ละ ๑ ครั้ง	- การเปลี่ยนตัวพนักงานใหม่ หรือสับเปลี่ยนตำแหน่งอาจ ทำให้พนักงานใหม่ขาดความ เข้าใจที่ถูกต้องในการเรียก เก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และอื่นๆ	- หัวหน้าฝ่ายปกครอง ทำการเรียกประชุมชี้แจง สายงานและทำความเข้าใจการเรียกเก็บเงิน ต่างๆ เดือนละ ๒ ครั้ง	สำนักปลัดเทศบาล หัวหน้าสำนักปลัด ฝ่ายปกครอง

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การเรียกเงินเก็บ ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่ารับรอง เอกสารบัตรประจำตัวประชาชน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเก็บค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และรับรองเอกสารบัตรประจำตัว ประชาชน เป็นไปด้วยความถูกต้องเป็น ธรรมและโปร่งใสสุจริต มีความเข้าใจอัน ดีของประชาชนและผู้ปฏิบัติงาน	- ผู้ปฏิบัติงานขาด ความรู้ความเข้าใจ ในการเรียกเก็บเงิน ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และค่า รับรองเอกสารบัตร ประจำตัว ประชาชน	- มีคำสั่งแบ่งงาน และมอบหมาย หน้าที่รับผิดชอบ การปฏิบัติงาน ให้แก่พนักงาน อย่างชัดเจน - หัวหน้าฝ่าย ปกครอง ตรวจ สอบใบเสร็จรับ เงินเอกสารบันทึก เปรียบเทียบปรับ และเอกสารที่ เกี่ยวข้องเพื่อ ตรวจสอบความ ถูกต้อง	- ทำการตรวจสอบ การดำเนินการ สัปดาห์ละ ๑ ครั้ง	- การเปลี่ยนตัวพนักงานใหม่ หรือสับเปลี่ยนตำแหน่งอาจ ทำให้พนักงานใหม่ขาดความ เข้าใจที่ถูกต้องในการเรียก เก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และค่ารับรองเอกสาร บัตร ประจำตัวประชาชน	- หัวหน้าฝ่ายปกครอง ทำการเรียกประชุมชี้แจง สายงานและทำความเข้าใจการเรียกเก็บเงิน ต่างๆ เดือนละ ๒ ครั้ง	สำนักปลัดเทศบาล หัวหน้าสำนักปลัด ฝ่ายปกครอง

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การจัดระเบียบตลาด หาบเร่ แผงลอย ดูแลรักษาความเป็นระเบียบ เรียบร้อยของบ้านเมือง <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจัดระเบียบตลาด หาบเร่ แผงลอย ดูแลรักษาความเป็นระเบียบ เรียบร้อยของบ้านเมืองให้เป็นไปตาม พ.ร.บ.รักษาความสะอาดและความเป็น ระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕	- การปฏิบัติหน้าที่ ของเจ้าหน้าที่ เทศกิจเสี่ยงต่อ ความผิดฐานละเว้น การปฏิบัติหน้าที่	- จัดอบรมให้ ความรู้กฎหมาย เบื้องต้น เช่น พ.ร.บ.รักษาความ สะอาดและความ เป็นระเบียบ เรียบร้อยของบ้าน เมือง พ.ศ.๒๕๓๕ และระเบียบกระ ทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัด ระเบียบทางเท้า - จัดทำประกาศ ประชาสัมพันธ์ขอ ความร่วมมือในการ จัดระเบียบการตั้ง วางสิ่งของบนทาง เท้าและผิวจราจร	- ทำการตรวจ/ กำกับดูแลการ ปฏิบัติหน้าที่โดยมี หัวหน้าชุดผู้ปฏิบัติ เป็นผู้ตรวจสอบ/ กำกับดูแล	- การปฏิบัติหน้าที่ของ เจ้าหน้าที่เทศกิจ ในการ ควบคุมและจัดระเบียบตลาด หาบเร่ แผงลอย ดูแลรักษา ความเป็นระเบียบเรียบร้อย อาจไม่ครอบคลุมพื้นที่ รับผิดชอบหรือมีผู้ฝ่าฝืนตั้ง วางหาบเร่ 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 หัวหน้าสำนักปลัด ฝ่ายรักษาความสงบ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 หัวหน้าสำนักปลัด ฝ่ายรักษาความสงบ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเตรียมความพร้อมและเฝ้าระวังการเกิดเหตุสาธารณภัย ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอด ๒๔ ชั่วโมง ในเขตพื้นที่ที่รับผิดชอบและเขตพื้นที่ข้างเคียงที่ได้ร้องขอรับการสนับสนุน	- เครื่องมือและอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ/ชำรุด/สูญหาย	- กำหนดแผนการฝึกซ้อมแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้สามารถสนธิกำลังกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลและข่าวสารเกี่ยวข้องกับสาธารณภัยอย่างต่อเนื่อง - มีการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ	- มีการซ้อมแผนอย่างสม่ำเสมอ - ประชาสัมพันธ์อย่างทั่วถึงเพื่อสร้างจิตสำนึกในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยพร้อมทั้งอบรมให้ความรู้ - ทดสอบความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ ทุกๆ ๓ เดือน	- เจ้าหน้าที่ป้องกันฯ บางรายยังขาดทักษะ ความรู้ ความรอบครอบ เชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - เครื่องมือและอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ/ชำรุด/สูญหาย	- ปรับปรุงตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ปีละ ๑ ครั้ง - ดำเนินการจัดหาซ่อมแซม เครื่องมือและอุปกรณ์ให้พร้อมใช้งานอยู่เสมอ - ควบคุมการใช้เครื่องมือและอุปกรณ์ในการปฏิบัติอย่างเข้มงวด - ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ และกำชับการปฏิบัติงานให้เป็นไปด้วยความรอบครอบอย่างสม่ำเสมอ	สำนักปลัดเทศบาล หัวหน้าสำนักปลัดฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 ต่อยอดเป็นผู้นำรายย่อยได้	- จัดให้มีกิจกรรมร่วมกัน ทุกสัปดาห์เพื่อให้เข้าใจ ในผลร้ายที่จะเกิดขึ้น จากยาเสพติด	สำนักคลัง ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 องค์ปกครองส่วนท้องถิ่น	- ผู้ทรงเช็คมารับ เช็คแล้วไม่นำเช็ค ไปขึ้นเงินจน หมดอายุ	- เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องติดต่อผู้ ทรงเช็คให้มารับ เช็คโดยเร็ว	- ตรวจสอบการ ส่งจ่ายเช็คอย่าง สม่าเสมอ	- ผู้ทรงเช็คไม่มารับเช็คทันทีที่ แจ้ง	- กำชับให้ผู้ทรงเช็คมา รับเช็คแล้วนำไปขึ้นเงิน โดยเร็วก่อนที่เช็คจะ หมดอายุ	สำนักคลัง ฝ่ายการเงินและ บัญชี

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามระเบียบฯ และบรรลุ วัตถุประสงค์ตามหลักภารกิจหลัก อย่างมีประสิทธิภาพ	- 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 ด้วยความเร่งรีบและส่งเรื่องให้ 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	สำนักคลัง ฝ่ายพัสดุและ ทรัพย์สิน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดเก็บภาษี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การพัฒนาการจัดเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพ ให้เป็นไปตามแผนที่ กำหนดสามารถจัดเก็บภาษีได้ถูกต้อง ครบถ้วน ตามบัญชีรายละเอียด ผู้มาชำระภาษี (ก.ค.๑)	- การจัดเก็บภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง เนื่องจาก จำนวนแปลงที่ดินมี จำนวนมาก และมี การเปลี่ยนแปลง การใช้ประโยชน์ใน แปลงที่ดินมี ตลอดเวลา	- ให้อำเภอเข้า รับการอบรมเพื่อ เพิ่มความรู้ในการ ปฏิบัติงาน	- ตรวจสอบรายชื่อ ผู้มาชำระภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง เพื่อให้ข้อมูล ถูกต้อง ครบถ้วน ทุกเดือน - รายงานผลการ จัดเก็บภาษีต่อ ผู้บังคับบัญชา ให้ทราบทุกเดือน	- ฐานข้อมูลการสำรวจและ การประเมินภาษียังไม่เสร็จ สมบูรณ์ - การประเมินภาษีไม่ตรงตาม ลักษณะประเภทของสิ่งปลูก สร้างหรือการใช้ประโยชน์ของ ทรัพย์สิน ตามระเบียบที่ กำหนดไว้	- ทำหนังสือแจ้งผู้มี หน้าที่เสียภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง - ออกบริการเชิงรุก จัดเก็บภาษีและ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนผู้มีหน้าที่เสีย ภาษีมาชำระภาษีตาม หนังสือแจ้งประเมิน	สำนักคลัง ฝ่ายพัฒนารายได้

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดทำสัญญา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำสัญญาเป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการ จัดหาประโยชน์ในทรัพย์สินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	- การต่อสัญญาไม่ เป็นไปตามกำหนด	- สํารวจ ตรวจสอบผู้ที่ยัง ไม่ชำระค่าเช่าให้ เป็นปัจจุบัน	- ตรวจสอบ ระยะเวลาการ สิ้นสุดของสัญญา แต่ละประเภท ก่อน ๖๐ วัน - ตรวจสอบผู้คํ้า ค่าเช่าสัญญาแต่ละ ประเภท	- ประชาชนมาทำสัญญาล่าช้า และคํ้าค่าเช่าหรือชำระล่าช้า ไม่เป็นไปตามสัญญา	- ทำความเข้าใจกับผู้มา ทำสัญญากับเทศบาล - แจ้งเตือนให้มาชำระค่า เช่าภายในกำหนด - ออกบริการเชิงรุกรับ ชำระรับคํ้าร้องต่อสัญญา และทำสัญญาเสร็จ ออก บริการประชาชน	สำนักคลัง ฝ่ายผลประโยชน์ และกิจการพาณิชย์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 ๒.๒ และ LTAX ๓๐๐๐ VERION ๔ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเป็นฐานข้อมูลในการจัดเก็บภาษี ของ อปท. ที่จัดเก็บภาษีเองได้ ครอบคลุมครบถ้วน ถูกต้อง และเป็น ธรรมกับประชาชนทุกคนที่อยู่ในข่าย จะต้องชำระภาษี เป็นการเพิ่มรายได้ให้ อปท. มีความมั่นคงทางด้านการเงิน การคลัง สามารถบริหารจัดการในการ ให้บริการชุมชนและประชาชนได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	- ข้อมูลที่มีอยู่ คลาดเคลื่อนกับ ความเป็นจริง ข้อมูลไม่เป็น ปัจจุบัน อาจส่งผล ทำให้การจัดเก็บ รายได้ไม่เพิ่มขึ้น เท่าที่ควร	- จัดทำรายงาน การปฏิบัติงาน เป็นประจำตาม กรอบเวลาที่ กำหนด - มีการรายงาน เปลี่ยนแปลง ข้อมูลทรัพย์สิน ทางแผนที่ (ผท.๑๓) ทุกเดือน	- 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	สำนักคลัง ฝ่ายแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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/พนักงานจ้างของสำนักงานจ้างชั่งยู่เกี่ยวกับยาเสพติดไม่ว่าจะเสพหรือค้าและร่วมกันต้านภัยยาเสพติด	- พนักงาน/พนักงานจ้าง บางรายอาจไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด	- ตรวจปัสสาวะทุกเดือนและคัดโทษพนักงาน/พนักงานจ้างที่ตรวจพบสารเสพติด	- รายงานผลการตรวจปัสสาวะของพนักงาน/พนักงานจ้าง ของสำนักงานจ้าง ในกลุ่มเสี่ยงในแต่ละครั้ง	- พนักงาน/พนักงานจ้างบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือและยังไม่เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นและเมื่อเสพแล้วต่อ ยอดเป็นผู้นำรายย่อยได้	- จัดให้มีกิจกรรมร่วมกันทุกสัปดาห์และให้ความเข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นจากยาเสพติด	สำนักช่าง ฝ่ายบริหารงานทั่วไป
<u>กิจกรรม</u> การจัดเก็บเอกสาร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การเก็บเอกสารเป็นระเบียบเรียบร้อย ถูกต้อง ตามหลักงานสารบรรณและสะดวกรวดเร็วในการค้นหา	- การเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบ	- ออกคำสั่งกำหนดหน้าที่และมอบหมายงาน ความรับผิดชอบชัดเจน	- เจ้าหน้าที่ไม่มีความรับผิดชอบในการเก็บเอกสารของตนเอง	- เจ้าหน้าที่บางรายเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบ เรียบร้อย ทำให้เอกสารสูญหาย - พื้นที่สำหรับเก็บเอกสารมีไม่เพียงพอ	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการเก็บเอกสาร	สำนักช่าง ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ ปค.๕

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	- แบบรูปรายงาน 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	สำนักช่าง ฝ่ายควบคุมการ ก่อสร้างอาคารและ ผังเมือง
<u>กิจกรรม</u> การออกแบบ เขียนแบบ/ ประมาณราคาโครงการตามเทศบัญญัติ ประจำปีงบประมาณ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ ออกแบบ เขียนแบบ และประมาณราคา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ	- บุคลากรบางราย ขาดทักษะในการ แก้ไขปัญหาและ ขาดการประสาน งานกับหัวหน้างาน ในบางครั้งทำให้ การควบคุมงานเกิด การผิดพลาด	- ออกแบบและ ประมาณราคาโดย ปฏิบัติตาระเบีย 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	สำนักช่าง ฝ่ายควบคุมการ ก่อสร้างอาคารและ ผังเมือง

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การขออนุญาตก่อสร้างและ การดัดแปลงอาคารต่างๆ <u>วัตถุประสงค์</u> - 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 ใบอนุญาต	- ผู้ยื่นขอฯ ยังเตรียมเอกสาร ไม่ครบถ้วน เนื่องจากไม่ทราบ ระเบียบ กฎเกณฑ์ ตาม กฎหมายควบคุมอาคาร - ผู้ขอยังกระทำให้ผิดในการ ก่อสร้าง ดัดแปลง เพราะ ก่อสร้างไม่ตรงตามแบบแปลน ที่ได้รับอนุญาตก่อสร้าง	- ประชาสัมพันธ์ในสื่อ ต่างๆ เช่น หอกระจาย ข่าวลงเว็บไซต์เทศบาลฯ และสื่ออื่นๆ เช่น ไลน์ , เฟสบุ๊ก , วิทยุเตอร์ของ เทศบาลฯ - กำชับควบคุมให้นาย ช่างตรวจ นายช่างเขต ตรวจสอบควบคุมและ แนะนำให้ผู้ขอฯ ดำเนินการก่อสร้างและ ดัดแปลงให้ถูกต้องตาม กฎหมายควบคุมอาคาร และกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้อง	สำนักช่าง ฝ่ายควบคุมการ ก่อสร้างอาคารและ ผังเมือง

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การสำรวจซ่อมแซมระบบ ไฟฟ้าและระบบแสงสว่าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้า ไม่ส่งผลกระทบต่อระบบไฟฟ้าและ ต่อสาธารณะชนได้อย่างปลอดภัย ได้อย่างรวดเร็ว	- บุคลากรบางราย ขาดความรู้ทักษะ ประสบการณ์ด้าน ไฟฟ้าและงานจราจร - บุคลากรมีจำนวน จำกัดไม่เพียงพอกับ ปริมาณงานที่เพิ่ม มากขึ้น	- ออกคำสั่ง มอบหมายงาน กำหนดการงานให้ ผู้รับผิดชอบอย่าง ชัดเจน - การกำหนด แนวทางและ ควบคุมการ ปฏิบัติงานตาม หลักเกณฑ์ทั้ง ในทางทฤษฎีและ ผลงานปฏิบัติ	- ตรวจสอบ รายงานผลการ ปฏิบัติงานเป็น ประจำทุกเดือน	- บุคลากรที่รับราชการมีความรู้ ทักษะและเครื่องมือเครื่องใช้ ไฟฟ้าและงานจราจร - บุคลากรบางรายขาดความรู้ ทักษะประสบการณ์ด้านไฟฟ้า	- สักจุดสถานที่เข้ารับการ ฝึกอบรมทั้งในระดับ เครื่องมือเครื่องใช้ และทฤษฎีและ ปฏิบัติงานให้เป็นระบบ มากยิ่งขึ้น - ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมด้านระบบ ไฟฟ้า	สำนักช่าง ฝ่ายสาธารณูปโภค

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ดูแลรักษาระบบไฟสัญญาณ จราจร วัตถุประสงค์ - เพื่อตรวจสอบระบบไฟสัญญาณ จราจรที่มีการชำรุดสามารถใช้งานได้ ตลอดเวลาและป้องกันอุบัติเหตุทาง ถนน	- ไฟสัญญาณ จราจรชำรุด เสียหายจากการใช้ งานมานาน	- จัดเจ้าหน้าที่ ดูแลระบบและ ตรวจสอบการ ทำงานของระบบ ไฟสัญญาณจราจร	- ทำการตรวจ/ กำกับดูแลการ ปฏิบัติหน้าที่โดยมี หัวหน้าชุด ผู้ปฏิบัติงาน เป็นผู้ ตรวจสอบ/กำกับ ดูแล	- ไฟสัญญาณจราจรมีบางจุดที่ ชำรุดทำให้เกิดความเสียหาย	- ดูแลรักษาระบบ ไฟสัญญาณจราจรทุกจุด ให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้ งานอยู่เสมอ	สำนักช่าง ฝ่ายสาธารณูปโภค

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 ประสิทธิภาพของการ ปฏิบัติงาน	สำนักช่าง ฝ่ายสาธารณูปโภค

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 และให้ผู้ใช้ทางได้รับความสะดวก รวดเร็วและปลอดภัย	- อัตรากำลัง เจ้าหน้าที่มีไม่ เพียงพอกับปริมาณ งาน	- มีการติดตั้ง เครื่องหมายเตือน ในขณะปฏิบัติ หน้าที่	- การควบคุมที่มี อยู่ยังไม่ครอบคลุม	- อัตรากำลังเจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอกับปริมาณงาน - เจ้าหน้าที่ขาดความไม่เข้าใจ ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมที่กำหนด	- สรรหาบุคลากร เพิ่มเติม - กำชับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมอย่าง เคร่งครัด	สำนักช่าง ฝ่ายสาธารณูปโภค
<u>กิจกรรม</u> การจัดสถานที่ เพื่อบริการ ประชาชนภายในเขตเทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อบริการจัดสถานที่ให้แก่ ประชาชนภายในเขตเทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย รวดเร็วและมีความปลอดภัย	- ผู้ปฏิบัติงานบาง รายขาดทักษะ ความรู้ในการ ปฏิบัติงาน	- ออกจัดสถานที่ ได้รวดเร็วและทัน ต่อความต้องการ ของประชาชน และหน่วยงาน อื่นๆเป็นหลัก	- สำนวจความพึง พอใจของ ประชาชนจาก โปรแกรมงาน บริการสำหรับ ประชาชน OBS Mobile Application	- ผู้ปฏิบัติงานบางรายขาด ความรู้ทักษะประสบการณใน การปฏิบัติงาน และความรู้ใน การปฏิบัติงานยังคงใช้ หลักการตามความรู้เดิม	- ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อพัฒนา ทักษะความรู้ และเพิ่ม ประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของการ ปฏิบัติงาน	สำนักช่าง ฝ่ายสาธารณูปโภค

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> ควบคุมการติดตามงาน สวนสาธารณะ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้สวนสาธารณะภายในเขต เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ให้มีภูมิทัศน์ที่ 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 เพียงพอกับภาระงานที่ รับผิดชอบ	สำนักช่าง ฝ่ายสาธารณูปโภค

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การสำรวจซ่อมแซม บำรุงรักษารถยนต์/เครื่องจักรกล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้รถยนต์/เครื่องจักรกลของ สำนักงานฯ 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 - อบรบ/ชี้แจง ผู้ปฏิบัติงาน เรื่อง ใช้ วัสดุ-อุปกรณ์ รถยนต์/ เครื่องจักรกล - ตรวจสอบและรายงาน ผลการปฏิบัติงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบเป็น ประจำทุกสัปดาห์	สำนักช่าง ฝ่ายศูนย์ เครื่องจักรกลและ ระบบจราจร

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติดเจ้าหน้าที่ในสังกัด วัตถุประสงค์ - เพื่อหยุดยั้งเจ้าหน้าที่ไม่ให้เข้าไปยุ่ง เกี่ยวกับยาเสพติด - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยา เสพติดในกลุ่มเจ้าหน้าที่ - เพื่อให้เข้าใจภัยของสารเสพติดต่อ สุขภาพ โทษตามกฎหมายและโทษตาม ระเบียบวินัยของทางราชการ	- บุคลากรบางราย ยังไม่เข้าใจใน ผลร้ายจากการเสพยา เสพติด	- ให้ความรู้ทั่วไป เกี่ยวกับโทษภัย ของสารเสพติด เป็นรายกลุ่ม - ตรวจคัดกรอง หาสารเสพติดใน ปัสสาวะ	- ตรวจหาสารเสพติด ในปัสสาวะโดย ไม่แจ้งวันตรวจให้ ทราบ	- จากสภาพสังคมและสภาพ แวดล้อมของเจ้าหน้าที่บางคน อาจทำให้ผู้ที่ยังไม่เคยเสพยา กลายเป็นผู้เสพยาใหม่ได้	- หากพบพฤติกรรม ผิดปกติรายงาน ผู้บังคับบัญชาพิจารณา โทษและประสานกับ เจ้าหน้าที่ตำรวจในการ ตรวจสอบ	สำนักสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ฝ่ายส่งเสริมส่ง แวดล้อม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 สำนักงานการสาธารณสุขฯ มีสภาพที่ดี พร้อมใช้งานและทันต่อการแก้ไขปัญหา ความเดือดร้อนของประชาชน	- รถยนต์และ เครื่องจักรกลส่วน ใหญ่มีอายุการใช้ งานมานาน	- มีคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ดูแลรถแต่ละคัน	- ตรวจสอบการใช้ งานรถยนต์และ เครื่องจักรกลที่ใช้ งานอย่างสม่ำเสมอ	- รถยนต์และเครื่องจักรกล ส่วนใหญ่มีอายุการใช้งานที่ ยาวนานมีสภาพชำรุด เสื่อมสภาพจากการใช้งาน	- ควรมีการตรวจสอบ สภาพรถยนต์อย่างน้อย เดือนละ ๑ ครั้ง - อบรบ/ชี้แจง ผู้ปฏิบัติงาน เรื่อง การใช้ เครื่องมือ เครื่องใช้ อุปกรณ์ รถยนต์/ เครื่องจักรกล - ตรวจสอบและรายงาน ผลการปฏิบัติงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบเป็น ประจำทุกวัน	สำนักสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ฝ่ายส่งเสริม สิ่งแวดล้อม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การรักษาความสะอาดถนน การเก็บขยะและเก็บกิ่งไม้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้บ้านเมืองสะอาดมีความเป็น ระเบียบเรียบร้อย	- รถเก็บขยะ/กิ่ง ไม้มีอายุการใช้งาน มานาน	- มีการติดตาม ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ผู้รับ ผิดชอบทุกวัน - มีการประชุม ชี้แจงแนวทางการ ปฏิบัติงานให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับ ผิดชอบสัปดาห์ ละ ๒ ครั้ง	- จากการรายงาน การควบคุมการ ปฏิบัติงาน ประจำวัน	- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการ ปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอ - สภาพรถเก็บขยะ/กิ่งไม้ บางคันมีอายุการใช้งานมา นานต้องซ่อมแซมบ่อยครั้ง	- จัดเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเพิ่ม - จัดหารถเก็บขยะ/ กิ่งไม้ทดแทนคันที่มีอายุ การใช้งานมานาน	สำนักสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ส่วนส่งเสริม สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 ป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า - 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 สมัครปศุสัตว์ - ประสานงาน/ประสาน แผนกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง/อปท.ใกล้เคียง	สำนักสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ฝ่ายป้องกันและ ควบคุมโรค

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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. - รณรงค์ทำลาย แหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลายในชุมชน - ฉีดพ่นสารเคมี กำจัดยุงลายในฤดู ฝนและกรณีมี ผู้ป่วย	- โดยการรายงาน กิจกรรมการ ดำเนินงาน - จำนวนผู้ป่วยด้วย โรคไข้เลือดออกที่ เกิดขึ้นในพื้นที่	- การรณรงค์ทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลายในชุมชนยัง ไม่สม่ำเสมอ และบางชุมชน ดำเนินการไม่ครอบคลุม - การรายงานเมื่อมีผู้ป่วย ไข้เลือดออกในชุมชนยังไม่ รวดเร็วทำให้การควบคุมโรค ช้า	- รณรงค์ทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลายใน ชุมชนให้ดำเนินการอย่าง สม่ำเสมอและครอบคลุม ทุกชุมชน - ปรับปรุงระบบการ รายงานให้รวดเร็วขึ้นเมื่อ มีผู้ป่วยในชุมชน - ออกควบคุมโรคอย่าง รวดเร็วเมื่อได้รับรายงาน	สำนักสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ฝ่ายป้องกันและ ควบคุมโรค

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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	สำนักสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ฝ่ายป้องกันและ ควบคุมโรค

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 - ระบบบำบัดน้ำ เสียแบบตะกอน เร่ง	- จัดทำรายงาน การให้บริการ ประจำวัน/เดือน/ปี - มีการตรวจสอบ อุปกรณ์/เครื่องมือ และเครื่องจักร ให้ พร้อมใช้งานทุกวัน - มีการควบคุม การฆ่าสัตว์ทุก ขั้นตอนตาม หลักสูตรสุขา ภิบาล - มีระบบประปาใช้ ในโรงฆ่าสัตว์	- เครื่องมือ/เครื่องใช้บางอย่าง ชำรุดจากการใช้งานมานาน/ เสื่อมสภาพ บางครั้งใช้งาน ไม่ได้ - ระบบบำบัดน้ำเสียมี เครื่องมือ/เครื่องจักรชำรุด เสียหายบ่อย ทำให้ผลการ ตรวจคุณภาพน้ำเสียไม่ผ่าน เกณฑ์มาตรฐาน - มีผู้รับบริการบางราย ต้องการให้มีการฆ่าชำแหละ สัตว์ในช่วงใกล้รุ่ง ทำให้เป็น ปัญหาในกระบวนการฆ่า ชำแหละ - ท่อประปาอุดตันและท่อ ประปาแตกรั่วบริเวณ ใกล้เคียงทำให้น้ำไหลเข้า ระบบการฆ่าสัตว์ไม่เพียงพอ	- ติดต่อบริษัทเพื่อทำ การซ่อมบำรุงเครื่องจักร ที่ชำรุดให้พร้อมในการใช้ งานอยู่เสมอ - มีการประชาสัมพันธ์ และทำความเข้าใจกับ ผู้รับบริการทุกราย - จัดหาเครื่องมือ/ อุปกรณ์ที่ชำรุดให้ เพียงพอต่อการใช้งาน - ปรับปรุงระบบให้มี ประสิทธิภาพและเพิ่ม ระบบกักเก็บน้ำทิ้งที่ผ่าน การบำบัดแล้วไว้ใช้ใน โรงงานหรือนำเข้าระบบ บำบัดน้ำเสียชุมชน	สำนักสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ฝ่ายบริการ สิ่งแวดล้อม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
					- ซ่อมบำรุงระบบประปาในโรงฆ่าสัตว์ให้สามารถใช้งานได้ตามปกติ - ประสานการประปาเพื่อขอความอนุเคราะห์น้ำประปาในกรณีที่มีปัญหาชั่วคราว	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การให้บริการทันตกรรม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนได้รับบริการด้าน ทันตกรรมสาธารณสุขอย่างทั่วถึง	- ขาดบุคลากร ทางด้านทันต สาธารณสุข โดยตรง	- 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)	- บุคลากรทางด้านทันต สาธารณสุขมีไม่เพียงพอ	- สรรหาบุคลากร ตำแหน่งทันตสาธารณสุข สุข มาเพิ่ม	สำนักสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ฝ่ายบริการ สาธารณสุข

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การดูแลและส่งเสริมผู้สูงอายุ ในเขตเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ <u>วัตถุประสงค์</u> - 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. , อผส. , CG และ CM	- มีการติดตามและ ประเมินผลภาวะ สุขภาพของผู้สูง อายุทุก ๖ เดือน - มีการติดตามและ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของ อสม. , อผส. , CG และ CM ทุก ๖ เดือน - ติดตามและ ประเมินผลระบบ บริการดูแล ผู้สูงอายุทุกปี	- การคัดกรองภาวะสุขภาพ ของผู้สูงอายุยังไม่ครบทุกราย - เจ้าหน้าที่ อสม. , อผส. CG และ CM ยังขาดความรู้ใหม่ๆ ในการดูแลผู้สูงอายุ - ระบบบริการ การดูแล ผู้สูงอายุยังเข้าไม่ถึง ผู้รับบริการ - ขาดบุคลากรในการ ปฏิบัติงานเฉพาะทาง (นวด แผนไทย)	-อบรมให้ความรู้แก่ เจ้าหน้าที่ อสม. , อผส. , CG และ CM ทุกๆปี เพื่อให้ตระหนักถึง ความสำคัญของการคัด กรองภาวะสุขภาพของ ผู้สูงอายุ - เปิดรับสมัครบุคลากร ในส่วนที่ขาดแคลน - ปรับปรุงพัฒนาระบบ บริการให้ผู้สูงอายุ สามารถเข้าถึงได้สะดวก ขึ้น	สำนักสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ส่วนบริการ สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การรักษาความสะอาดภายใน โรงฆ่าสัตว์เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนได้บริโภคเนื้อสัตว์ที่ สะอาดปลอดภัย	- อุปกรณ์ เครื่องมือภายในโรง ฆ่าสัตว์ สามารถ แพร่กระจายเชื้อ โรคได้	- มีนายสัตวแพทย์ ควบคุม กำกับใน การฆ่าชำแหละ สัตว์	- จากการรายงาน การควบคุมการ ปฏิบัติงาน ประจำวัน	- เครื่องมือ เครื่องใช้บางอย่าง ชำรุดจากการใช้งานมานาน/ เสื่อมสภาพ	- จัดหาเครื่องมือทดแทน อุปกรณ์ที่ชำรุดให้ เพียงพอต่อการใช้งาน	สำนักสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ฝ่ายป้องกันและ ควบคุมโรค

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การควบคุมโรคโควิด ๑๙ ใน สถานประกอบการ วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคโควิด ๑๙ ในสถานประกอบการ - เพื่อสร้างแนวทางการปฏิบัติแก่ สถานประกอบการ ป้องกันและควบคุม โรค	- บุคลากรได้ปฏิบัติ ตามแนวทางที่ตั้งไว้ ทั้งตั้งใจหรือไม่ตั้งใจ	- มีแผนป้องกัน และควบคุมโรค โดยใช้มาตรการ bubble and seal ของสถาน ประกอบการกลุ่ม เสี่ยง	- สุ่มตรวจหาเชื้อโค วิด ๑๙ โดยใช้ชุด ATK อย่างน้อย ร้อยละ ๑๐ ของ จำนวนพนักงาน	- ผู้ป่วยบางส่วนไม่แสดง อาการจึงยากที่จะสังเกต จึงมี โอกาสนำเชื้อโรคแพร่เชื้อสู่ เพื่อนร่วมงาน	- หากพบความผิดปกติ รายงานผู้บังคับบัญชา ประสานงานเจ้าหน้าที่ สาธารณสุข	สำนักสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ฝ่ายป้องกันและ ควบคุมโรค

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การปฏิบัติงานด้านการเงิน และพัสดุ ของสำนักการศึกษาในสังกัด เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงิน และพัสดุ ของสำนักการศึกษาและ สถานศึกษาในสังกัด เป็นไปด้วยความ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและ หนังสือสั่งการของทางราชการ	- การดำเนินการ จัดซื้อ จัดจ้างไม่ เป็นไปตามแผนการ จัดหาพัสดุ	- มีคำสั่ง มอบหมายการ ปฏิบัติงานที่ ชัดเจน - มีการปฏิบัติตาม ระเบียบการรับ เงิน การเบิก จ่ายเงินและการ เก็บรักษาเงิน - มีการปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย พ.ร.บ.การจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ	- ตรวจสอบ ติดตามและ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ ของสถานศึกษาใน สังกัด และรายงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เป็นประจำ	- มีการเปลี่ยน แปลงเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านการเงินและพัสดุ เช่น การย้ายหรือลาออก ทำให้การ ปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง - การขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง ของโครงการกระชั้นชิดทำให้ การปฏิบัติงานเร่งรีบอาจเกิด ความผิดพลาดได้	- สร้างขวัญกำลังใจใน การปฏิบัติงาน/จัดส่ง บุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม - ดำเนินการปรับปรุง แผนการจัดหาพัสดุให้ เหมาะสมกับงบประมาณ ที่มีอยู่ - ดำเนินการจัดซื้อ จัด จ้างให้ทันตามห้วงเวลา ในการจัดหาพัสดุ	สำนักการศึกษา ฝ่ายแผนงานและ โครงการ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษาและแผนปฏิบัติการประจำปี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อพัฒนากระบวนการทำงานการ จัดทำแผนฯ ของสำนักงานศึกษาให้มี แบบแผนและมีความเป็นมาตรฐาน	- สถานศึกษาใน สังกัดส่งแผนฯ ล่าช้าไม่เป็นไปตาม กำหนด - บุคลากรที่ รับผิดชอบจัดทำ แผนของ สถานศึกษาบาง แห่งเป็นคนใหม่ ทำ ให้ไม่มีความรู้ความ เข้าใจในการจัดทำ แผน	- มีหนังสือสั่งการ - มีปฏิทินการ จัดทำแผนที่ ชัดเจน	- ประชุมซักซ้อม แนวทางการจัดทำ แผนฯ ให้กับ สถานศึกษาใน สังกัด - ตรวจสอบ ติดตามการจัดทำ แผน ตามแนวทาง การจัดทำแผนฯ ที่ กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น กำหนด	- การจัดทำแผนของ สถานศึกษาบางแห่งยังไม่ตรง ตามระยะเวลาที่กำหนดตาม หนังสือสั่งการทำให้การจัดทำ แผนฯ ของสำนักงานศึกษา ล่าช้า	- แจ้งกำชับสถานศึกษา ให้จัดทำแผนฯ ให้เป็นไป ตามกำหนด - ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมและให้ คำปรึกษา	สำนักงานศึกษา ฝ่ายแผนงานและ โครงการ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การบริหารงานบุคคลของ พนักงานครูและบุคลากรทางการศึกษา <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อควบคุมดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของพนักงานครู และบุคลากรทางการศึกษา	- บุคลากรทางการศึกษาขาดทักษะในงานธุรการ - ขาดความรอบคอบและความเอาใจใส่ในการปฏิบัติงานของพนักงานจ้าง	- มีการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย พ.ร.บ.การบริหารงานบุคคลของครูและบุคลากรทางการศึกษา - ประชุมชี้แจงการปฏิบัติงานให้กับผู้รับผิดชอบ - สร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน	- ติดตามประเมินผลจากการดำเนินงานตามกำหนดและรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ - มีการประชุม สัมมนา สถานศึกษาในสังกัดทุกเดือน เพื่อชี้แจงปัญหาและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ	- มีการเปลี่ยนพนักงานจ้างผู้ปฏิบัติงานธุรการอยู่บ่อยครั้ง - บุคลากรทางการศึกษาขาดทักษะในการปฏิบัติงานธุรการ เช่น พิมพ์เอกสารตกหล่นไม่เป็นไปตามหลักการของงานสารบรรณ	- หัวหน้าฝ่าย/งาน ติดตาม กำชับ ดูแลอย่างต่อเนื่อง - ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม และให้คำปรึกษา	สำนักการศึกษา ฝ่ายบริหาร การศึกษา

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 ชั่วโมงของครูแต่ ละคน - 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. ๒๕๖๕

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. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> พัฒนาระดับผลสัมฤทธิ์ ด้านการอ่านของผู้เรียน (RT) ระดับชั้น ป.๑ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อพัฒนาระดับผลสัมฤทธิ์การ ประเมินคุณภาพผู้เรียนด้านการอ่านของ นักเรียน ระดับชั้น ป.๑	- นักเรียนระดับชั้น ป.๑ มีผลประเมิน การอ่านออก (RT) อยู่ในระดับดี แต่ยังไม่ครบ ๑๐๐%	- มีคำสั่ง มอบหมายการ ปฏิบัติหน้าที่ครู ประจำชั้นแต่ละ ห้องในสายชั้น ป.๑ – ป.๓ - มีการออกนิเทศ ติดตามและ ประเมินผลของ ฝ่ายวิชาการ โรงเรียนและต้น สังกัด	- การทดสอบ ประเมินผลการ อ่านของผู้เรียน (RT) - การทดสอบ ประเมินผลการ อ่านของผู้เรียน ก่อนการทดสอบ (RT) ของต้นสังกัด	- นักเรียนระดับชั้น ป.๑ มีผล ประเมินการอ่านออก (RT) อยู่ในระดับดี แต่ยังไม่ครบ ๑๐๐%	- ส่งเสริมให้ครูประจำชั้น เน้นการจัดการเรียนการ สอนที่เน้นการอ่านของ ผู้เรียน - ส่งเสริมครูประจำชั้น สร้างนวัตกรรมการอ่าน ออก-เขียนได้ของผู้เรียน เพื่อยกระดับคุณภาพ ของผู้เรียนระดับชั้น ป.๑	สำนักงานการศึกษา หน่วยศึกษานิเทศก์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การดูแลพิพิธภัณฑสถานของดีเมือง กาฬสินธุ์ (หอศิลป์) <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การดูแลรักษาพิพิธภัณฑสถานของ ดีเมืองกาฬสินธุ์ (หอศิลป์) เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ พร้อมเปิดบริการและ ต้อนรับผู้มาเยือน	- ขาดบุคลากร ตำแหน่ง ภัณฑารักษ์ ซึ่งเป็น เจ้าหน้าที่ดูแล พิพิธภัณฑสถานโดยตรง - ขาดงบประมาณ ในการดูแลปรับปรุง พิพิธภัณฑสถาน - ด้านความ ปลอดภัยของ ทรัพย์สิน	- มีคำสั่งแบ่งงาน หน้าที่ มอบหมาย การปฏิบัติงาน - ขอรับการสนับสนุนงบประมาณ ในการพัฒนาพิพิธ ภัณฑสถานที่เกี่ยวข้อง - เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ประจำหอศิลป์ รายงานผลการ ปฏิบัติงานต่อ ผู้บังคับบัญชา ทุกวัน	- ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานให้ คำแนะนำกับ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ งาน	- ไม่มีบุคลากรโดยตรงใน ตำแหน่ง ภัณฑารักษ์ ที่มี ความรู้เฉพาะทาง - ความปลอดภัยด้านอาคาร สถานที่ เนื่องจากมูลค่าสิ่งของ หรือภาพวาดมีราคาสูง	- จัดหาบุคลากรใน ตำแหน่งภัณฑารักษ์ - จัดหางบประมาณ ส่งเสริมสนับสนุน พัฒนา พิพิธภัณฑสถาน - จัดหาเจ้าหน้าที่ดูแล รักษาความปลอดภัยของ อาคารสถานที่ - ติดตั้งอุปกรณ์กล้อง วงจรปิด	สำนักการศึกษา ฝ่ายส่งเสริมศาสนา ศิลปะและวัฒนา ธรรมฯ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การดำเนินงานกิจกรรมฟื้นฟู ทุนวัฒนธรรม (ตลาดย่านเมืองเก่า) วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดกิจกรรมฟื้นฟู วัฒนธรรม (ตลาดย่านเมืองเก่า) เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ กระตุ้นเศรษฐกิจ ชุมชนอย่างยั่งยืน	- ปัจจัยภายนอก จากสภาพแวดล้อม เช่น ภูมิอากาศ การ แพร่ระบาดของเชื้อ โรค - ปัจจัยภายในของ ผู้ประกอบการขาด แรงจูงใจ ความ เชื่อมั่นในการ จำหน่ายสินค้า อย่างต่อเนื่อง	- มีการ ประชาสัมพันธ์ อย่างต่อเนื่อง - ส่งเสริมกระตุ้น โดยจัดกิจกรรม การแสดงต่างๆ	- รายงานจำนวน ร้านค้าที่เข้าร่วม - รายงานผลการ ดำเนินกิจกรรมทุก สัปดาห์	- ผู้ประกอบการส่วนมากเป็น แม่ค้าจอร์ ทำให้ขาดความ ต่อเนื่อง ยั่งยืน - ผู้ประกอบการการค้า ขาด ความเชื่อมั่น จากงบประมาณ ที่ทางการสนับสนุนไม่ต่อเนื่อง - การบูรณาการของภาคี เครือข่าย ที่เข้ามาดำเนินการ ไม่ต่อเนื่อง	- ส่งเสริมคนในชุมชนได้ มีส่วนร่วมในการ จำหน่ายสินค้าให้มากขึ้น - ขอความร่วมมือ หน่วยงานภาคีเครือข่าย ให้การสนับสนุนอย่าง ต่อเนื่องและยั่งยืน	สำนักงานการศึกษา ฝ่ายส่งเสริมศาสนา ศิลปะและวัฒนา ธรรมฯ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การดูแลรักษาสนามกีฬา จังหวัดกาฬสินธุ์ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้สนามกีฬากลางจังหวัด กาฬสินธุ์ มีความพร้อมรองรับการ ให้บริการจากหน่วยงานภายในและ ภายนอก	- เจ้าหน้าที่ประจำ สนามกีฬากลาง มี ภารกิจงานที่ นอกเหนือจากงาน ประจำ ทำให้การ ปฏิบัติงานสนาม กีฬากลางฯ ไม่ เต็มที่	- มีคำสั่งมอบ หมายงานมี เจ้าหน้าที่ดูแล รับผิดชอบ - มีระเบียบการขอ ใช้สนามกีฬากลาง จังหวัดกาฬสินธุ์	- ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบ กำกับ ดูแลการปฏิบัติงาน อย่างใกล้ชิด - สอบถามความพึง พอใจของ ผู้รับบริการ	- ห้องน้ำไม่เพียงพอต่อการใช้ งาน - การดูแลรักษาความสะอาด อาคารสถานที่และบริเวณ โดยรอบสนามกีฬากลาง จังหวัดฯ ยังไม่ทั่วถึง - การจัดระเบียบด้านจราจร ภายในสนามกีฬายังไม่ เหมาะสม - เจ้าหน้าที่ประจำสนามกีฬา ไม่เพียงพอ	- ขอสุขาเคลื่อนที่กรณีมี การจัดงาน - ขอรับการสนับสนุน งบประมาณในการ ก่อสร้างห้องน้ำเพิ่มเติม - หัวหน้าฝ่าย/งาน ติดตามกำกับการ ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด - ขออัตรากำลัง เจ้าหน้าที่เพิ่ม	สำนักงานศึกษา ฝ่ายกีฬาและ นันทนาการ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเป็นการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ - เพื่อตอบสนองนโยบายของรัฐบาลและวาระของจังหวัดกาฬสินธุ์	- บุคลากรบางรายยังไม่เข้าใจในผลร้ายเมื่อเสพสารเสพติด	- มีการสุ่มตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดกับพนักงานลูกจ้างประจำและพนักงานจ้าง - กำชับไม่ให้บุคลากรยุ่งเกี่ยวกับสารเสพติดทุกประเภท	- รายงานผลการตรวจปัสสาวะให้ผู้บังคับบัญชาทราบ	- บุคลากรบางรายไม่ให้ความร่วมมือในการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเท่าที่ควร	- สุ่มตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเป็นประจำทุกๆ ๓ เดือน - มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด - จัดอบรมให้ความรู้เรื่องสารเสพติด	สำนักงานการศึกษา ฝ่ายการเจ้าหน้าที่ ฝ่ายกีฬาและนันทนาการ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดการเรียนการสอนใช้ สื่อการสอนที่หลากหลาย วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ของนักเรียนด้านการอ่านออก เขียนได้ - เพื่อพัฒนาทักษะการคิดวิเคราะห์ สังเคราะห์และคุณลักษณะอันพึง ประสงค์	- นักเรียนมีทักษะ การอ่านและการ เขียนต่ำ	- อบรมครูเรื่อง การจัดทำสื่อการ สอน - ให้นักเรียนได้ เรียนโดยใช้แบบ ฝึกควบคู่กับการ ใช้สื่อเทคโนโลยี - ปรับเปลี่ยนการ วัดผลประเมินให้ หลากหลายและ เหมาะสมใน สถานการณ์ ปัจจุบัน	- รายงานผลการ จัดการเรียนการ สอนออนไลน์เสนอ ต่อผู้บริหาร โรงเรียนและ หน่วยงานต้นสังกัด	- ครูยังผลิตสื่อไม่หลากหลาย และยังไม่ครอบคลุมเนื้อหา	- จัดอบรมครูทำสื่อการ เรียนการสอน - มีการนิเทศติดตามและ ประเมินผล	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การจัดทำการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การบันทึกบัญชีถูกต้องตามระเบียบของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	- บุคลากรสนับสนุนการสอนยังไม่มีควมชำนาญในการจัดทำการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์อาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้	- มีระเบียบข้อบังคับเป็นแนวปฏิบัติ - เข้ารับการอบรมหลักการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - เจ้าหน้าที่จากต้นสังกัดมาให้คำแนะนำและตรวจสอบความถูกต้องอย่างสม่ำเสมอ	- มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ - มีการตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆ ในการปฏิบัติงานเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการควบคุมต่อไป	- บุคลากรสนับสนุนการสอนยังไม่เข้าใจหลักการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	- ส่งบุคลากรสนับสนุนการสอนเข้าร่วมอบรมการจัดทำการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์อย่างสม่ำเสมอ	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การเบิกจ่ายงบประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายถูกต้องตาม ระเบียบ	- การเบิกจ่ายบางรายการไม่ถูกต้องตามระเบียบและไม่ทันตามแผนงบประมาณประจำปี	- ควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - เจ้าหน้าที่จากเทศบาลมาให้คำแนะนำในการดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง ตามระเบียบอย่างสม่ำเสมอ	- มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ - มีการตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆ ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เป็นแนวทางในการดำเนินการควบคุมต่อไป	- บุคลากรสนับสนุนการสอนขาดความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบกฎหมาย ที่ใช้ในการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ	- เจ้าหน้าที่จากเทศบาลมาให้คำแนะนำการเบิกจ่ายให้ถูกต้องตามระเบียบ - ประชุมชี้แจงผู้ที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายงบประมาณ	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 กาฬสินธุ์พิทยาสีห์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> จัดหาลูกจ้าง ตำแหน่งครู ปฏิบัติการสอน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การเรียนการสอนมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น	- ครูสายปฏิบัติการ สอนมีไม่เพียงพอ	- มอบหมายงาน ให้ครูที่มีความรู้ ความสามารถใน สาขาวิชาที่ขาด แคลนรับผิดชอบ ทำการสอนแทน	- ตรวจสอบ ประเมินผลการ ทำงานของ ครูผู้สอนโดย หัวหน้าสายชั้น และผู้บริหาร สถานศึกษา - สรุปรายงานผล การดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ อย่างสม่ำเสมอ	- ครูสายปฏิบัติการสอนมีไม่ เพียงพอส่งผลให้การพัฒนา ของเด็กบางวิชาไม่เต็มที่ เท่าที่ควร	- ขออัตรากำลังลูกจ้าง ตำแหน่งครูสายปฏิบัติ การสอนที่ว่างต่อต้น สังกัด	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การซ่อมแซมอาคารสถานที่ และปรับปรุงสิ่งแวดล้อมภายในโรงเรียน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้อาคารเรียนและอาคาร อเนกประสงค์อยู่ในสภาพคงทนถาวร หรือมใช้งานในการจัดกิจกรรมต่างๆ ได้ อย่างเหมาะสมปลอดภัยและภายใน บริเวณโรงเรียนสะอาดสวยงาม	- อาคารเรียนและ อาคารอเนกในฤดู ฝนมีน้ำรั่วซึมไหล ลงมาจากเพดาน และมีกลิ่นมูลนก	- ฝ่ายบริหารและ ฝ่ายอาคารสถานที่ ได้ติดตามดูแล อย่างใกล้ชิดรวม ทั้งรายงานต่อ ผู้บังคับบัญชา ขั้นต้นเป็นระยะๆ - ทำความสะอาด อาคารเรียน อาคารอเนก ประสงค์และ บริเวณโรงเรียน อย่างสม่ำเสมอ เพื่อช่วยบรรเทา กลิ่นอันไม่พึง ประสงค์	- มีการติดตาม ประเมินผลการ ดำเนินงานด้าน อาคารสถานที่ อย่างสม่ำเสมอ - รายงานปัญหาที่ เกิดขึ้นด้านอาคาร สถานที่ไปยัง ผู้บังคับบัญชา เบื้องต้นทราบ - สรุปผลการ ดำเนินการ	- ในฤดูฝนอาคารดาวเรืองมี น้ำรั่วซึมไหลลงมาข้างกำแพง ทำให้มีน้ำขังเฉอะแฉะใน ห้องเรียน - ฝ้าเพดานอาคารดาวเรือง และอาคารเพื่องฟ้าชำรุด - ดาดฟ้าอาคารเพื่องฟ้ามีน้ำ ขังรั่วซึมลงมาบริเวณทางเดิน ภายในอาคาร - ภายในอาคารอเนกประสงค์ มีกลิ่นเหม็นจากการประกอบ อาหารของแม่ค้าที่ขายของอยู่ ด้านนอกโรงเรียนกลิ่นเหม็น จากมูลนกอากาศไม่ถ่ายเท ร้อนอบอ้าวไม่เหมาะสมใน การจัดกิจกรรมต่างๆ	- รายงานสภาพอาคาร เรียนและภายในบริเวณ โรงเรียนต่อสำนัก การศึกษา สำนักช่างและ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อหาทางช่วยเหลือ แก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น ต่อไป	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การเข้าร่วมกิจกรรมของ บุคลากรกับชุมชนและหน่วยงานของต้น สังกัด <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่าง บุคลากรและชุมชน และเพื่อสร้างความ รัก ความสามัคคีในองค์กร - เพื่อให้บุคลากรตระหนักถึง ความสำคัญของสถาบันชาติ ศาสนา และพระมหากษัตริย์	- เวลาในการเข้า ร่วมกิจกรรมมีเวลา จำกัด	- จัดสรรบุคลากร ที่มีชั่วโมงว่างเข้า ร่วมกิจกรรม	- สรุปรายงานการ เข้าร่วมกิจกรรม	- การเข้าร่วมกิจกรรมกับ หน่วยงานต้นสังกัดยังไม่ เพียงพอ	- แลกเปลี่ยนชั่วโมงสอน เพื่อให้เข้าร่วมกิจกรรม ตามหน่วยงานต้นสังกัด กำหนด	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 และ การปรับปรุงโครงสร้างหลักสูตร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อพัฒนากระบวนการจัดการ เรียนรู้ และยกระดับผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนของนักเรียนให้สูงขึ้น ให้สอดคล้อง กับบริบทของผู้เรียน	- ผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนของ นักเรียนต่ำ O-NET ม.๓ , ม.๖ อยู่ใน ระดับต่ำ - นักเรียนชั้น มัธยมศึกษาตอน ปลายไม่ได้เรียน ตรงตามหลักสูตรที่ ตนเองถนัด	- การส่งเสริมให้ ครูทำวิจัยในชั้น เรียน - การใช้สื่อ เทคโนโลยีในการ เรียนการสอน - จัดอบรมเทคนิค การสอนแบบ กระบวนการคิด - เพิ่มแผนการ เรียนให้สอดคล้อง กับบริบทและ ความต้องการของ ผู้เรียน - นิเทศการเรียน การสอน	- วัดผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนของ นักเรียน	- แผนการเรียนของระดับชั้น มัธยมศึกษาตอนปลายไม่ สอดคล้องกับความต้องการ ของผู้เรียน - ครูไม่ได้รับการพัฒนา กระบวนการจัดการเรียนการ สอนและการทำวิจัยในชั้น เรียน	- ส่งเสริมให้ครูเข้ารับ การอบรมเทคนิคการ สอนกระบวนการคิด - ส่งเสริมให้ครูทำวิจัยใน ชั้นเรียน - ส่งเสริมให้ครูใช้สื่อ เทคโนโลยีในการเรียน การสอน - ปรับปรุงแผนการเรียน ระดับชั้นมัธยมศึกษา ตอนปลาย	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> พัฒนาความเป็นเลิศด้านกีฬา วอลเลย์บอลและฟุตบอล <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อยกระดับนักกีฬาให้เป็นนักกีฬามืออาชีพ	- ขาดครูที่มีความสามารถด้านวิทยาศาสตร์การกีฬาและฟุตบอล - ขาดวัสดุอุปกรณ์กีฬาที่ช่วยเสริมทักษะด้านกีฬา	- สนับสนุนและพัฒนาโค้ชให้ได้รับประสบการณ์เพิ่มขึ้น - เพิ่มการสนับสนุนด้านวิทยาศาสตร์การกีฬาให้กับกลุ่มนักกีฬาเป้าหมาย	- ทดสอบสมรรถนะด้านร่างกายนักกีฬาทุกสัปดาห์ - สำนวจความพึงพอใจของผู้เรียนและผู้มีส่วนได้เสียของสถานศึกษา	- ขาดบุคลากรด้านวิทยาศาสตร์การกีฬาโดยตรง - ขาดครูที่มีความสามารถด้านกีฬาฟุตบอล - ขาดงบประมาณในการส่งเสริมด้านโภชนาการการกีฬา	- ขออัตรากำลังบุคลากรด้านวิทยาศาสตร์การกีฬาจากเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ - ขอบประมาณเพิ่มเติมจากเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๒ วัฒนวงศ์ประชา

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันไม่ให้นักเรียนยุ่งเกี่ยวกับสารเสพติด	- นักเรียนและบุคลากรอาจตกเป็นเหยื่อจากการล่อลวงหรือชักชวนจากบุคคลในครอบครัวให้ไปยุ่งเกี่ยวกับสารเสพติด	- การรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดอย่างสม่ำเสมอ - ให้ครูที่ปรึกษาดูแลให้คำปรึกษานักเรียนอย่างใกล้ชิด	- สังเกตพฤติกรรมนักเรียนโดยครูผู้ปกครองและเพื่อน	- นักเรียนอาจถูกชักชวนให้ลองสารเสพติดจากเพื่อนได้ง่าย - ผู้ปกครองบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือกับครูในการดูแลนักเรียนเท่าที่ควร	- จัดกิจกรรมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดให้บ่อยขึ้น - ควรให้คำปรึกษานักเรียนกลุ่มเสี่ยงเป็นอันดับแรก	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การเยี่ยมบ้านนักเรียน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ครูและผู้ปกครองร่วมกันใน การส่งเสริมการเรียนรู้การสอนอย่าง จริงจังและสามารถติดตามแก้ไขปัญหา ของนักเรียนได้ถูกต้อง	- ผู้ปกครองบางคน ยังไม่ให้ความ ร่วมมือกับครู เท่าที่ควรในการ ดูแลนักเรียน - พฤติกรรมของ ผู้เรียนบางคนไม่พึง ประสงค์	- จัดโครงการ อบรมคุณธรรม จริยธรรม - ให้คำปรึกษา ดูแลนักเรียนทุก คนอย่างใกล้ชิด	- สังเกตพฤติกรรม นักเรียนโดยครู ผู้ปกครองและ เพื่อน	- นักเรียนบางคนติดเกมส์ โซเชียลมีเดีย - นักเรียนบางคนมีค่านิยมที่ ไม่พึงประสงค์	- จัดกิจกรรมเสริมสร้าง คุณธรรมจริยธรรม - ควรให้คำปรึกษา นักเรียนกลุ่มเสี่ยงเป็น อันดับแรก	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การจัดทำการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การบันทึกบัญชีถูกต้องตามระเบียบของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	- บุคลากรสนับสนุนการสอนยังไม่เข้าใจหลักการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	- มีระเบียบข้อบังคับเป็นแนวปฏิบัติ - เข้ารับการอบรมหลักการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - เจ้าหน้าที่จากต้นสังกัดมาให้คำแนะนำและตรวจสอบความถูกต้องอย่างสม่ำเสมอ	- มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ - มีการตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆ ในการปฏิบัติงานเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการควบคุมต่อไป	- ขาดแคลนบุคลากรสนับสนุนการสอนในการปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินและพัสดุ	- ส่งบุคลากรสนับสนุนการสอนเข้าร่วมอบรมการจัดทำการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์อย่างสม่ำเสมอ	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การพัฒนาข้าราชการครูและ บุคลากรทางการศึกษา <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อข้าราชการครูและบุคลากร ทางการศึกษาให้มีคุณภาพ	-ข้าราชการครูบาง รายไม่ได้รับการ ฝึกอบรม	- จัดทำแผนการ ฝึกอบรมตาม ความต้องการของ ครูและบุคลากร ทางการศึกษา - กำหนด KPI เพื่อเก็บข้อมูลการ ฝึกอบรม	- สำรวจชั่วโมงการ เข้ารับการฝึกอบรม ของข้าราชการครู และบุคลากร ทางการศึกษา	- ครูขาดทักษะการสร้าง แบบทดสอบ - ขาดครูสาขาวิชาเอกศิลปะ และพลศึกษา	- ส่งครูและบุคลากร ทางการศึกษาเข้ารับการ ฝึกอบรมตามความ ต้องการ - ขออัตรากำลังครูเอกที่ ขาดมาเพิ่มเติม	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา
<u>กิจกรรม</u> การปรับปรุงอาคารเรียนและ อาคารอเนกประสงค์ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้อาคารสถานที่มีความ ปลอดภัยเพียงพอต่อการบริการ	- การจัดหาที่พัก นักกีฬาและอาคาร สถานที่ให้พอต่อ การจัดการเรียน การสอน	- จัดทำแผนการ บริหารอาคาร สถานที่เพื่อให้ พร้อมต่อการใช้ งาน - มีการตรวจสอบ และดูแลในเรื่อง ของอาคารสถานที่ เป็นประจำ	- สำรวจอาคาร สถานที่ภายใน บริเวณโรงเรียน เป็นประจำ - รายงานสภาพ อาคารและทำการ ปรับปรุงให้มีสภาพ เอื้อต่อการ ให้บริการ	- นักกีฬาไม่มีที่พักเป็นสัดส่วน อย่างเหมาะสม - ห้องน้ำห้องส้วมนักเรียน ชำรุด - ประตูและรั้วโรงเรียนชำรุด - ฝ้าเพดานอาคารเรียนชำรุด	- จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ ใน การปรับปรุงที่พัก นักกีฬาให้เหมาะสมและ ปลอดภัย - ตั้งงบประมาณเพื่อ ปรับปรุงซ่อมแซมอาคาร สถานที่	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การสร้างความเข้าใจกับ ผู้ปกครองและการประชาสัมพันธ์งาน โรงเรียน <u>วัตถุประสงค์</u> - 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. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> ส่งเสริมพัฒนาการจัด ประสบการณ์การใช้ภาษาอังกฤษเพื่อ การสื่อสารสำหรับเด็กปฐมวัย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้เด็กทุกคนมีทักษะในการใช้ ภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสารในชีวิต ประจำวัน ตามหลักการจัดการศึกษา ปฐมวัย	- ครูบางคนขาด ทักษะการใช้ภาษา เพื่อการสื่อสาร สำหรับเด็กปฐมวัย	- ฝ่ายวิชาการ โรงเรียนประชุม ทำแผนจัดประ การณ์การใช้ ภาษาอังกฤษเพื่อ การสื่อสารร่วมกับ ครูชาวต่างชาติ ให้ ครูประจำชั้นสอน พื้นฐานตัวอักษร ภาษาอังกฤษ พร้อมกับการออก เสียงตัวอักษร	- มีการติดตามผล การตรวจสอบโดย หัวหน้างานวิชา การ กรอกแบบ ประเมินพัฒนาการ ของนักเรียน	- เด็กขาดทักษะการใช้ ภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสาร ในชีวิตประจำวันตามหลักการ จัดการศึกษาปฐมวัย	- จัดทำแผนจัด ประสบการณ์การใช้ ภาษาอังกฤษเพื่อการ สื่อสารร่วมกับครู ชาวต่างชาติ - จัดให้ครูประจำชั้นสอน เสริมกิจกรรมการเรียนรู้ ภาษาอังกฤษวันละคำ	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> ส่งเสริมการจัดกิจกรรมการเรียนรู้และส่งเสริมพัฒนาการของเด็กปฐมวัย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้เด็กปฐมวัยมีการเรียนรู้อย่างต่อเนื่องในด้านสติปัญญา การฟัง พูด อ่าน เขียน อย่างเหมาะสมตามวัย เนื่องจากเด็กไม่ได้มาโรงเรียนจากสถานการณ์ การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)	- เด็กขาดทักษะด้านการฟัง พูด อ่าน เขียน	- ฝ่ายวิชาการได้ออกแบบการจัดกิจกรรมการเรียนการสอนให้กับเด็กโดยมอบหมายให้ครูที่จ่อเอกภาษาไทยสอนเสริมทักษะด้านการฟัง พูด อ่าน เขียนร่วมกับครูประจำชั้น	- ติดตามผลการจัดกิจกรรมการเรียนรู้เพื่อแลกเปลี่ยนเรียนรู้ รับฟังปัญหาอุปสรรคจากผู้ปกครองและปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	- เด็กขาดพัฒนาทักษะด้านการฟัง พูด อ่าน เขียน อย่างต่อเนื่อง	- ออกแบบกิจกรรมการเรียนรู้ที่ส่งเสริมพัฒนาการทักษะการฟัง พูด อ่าน เขียนให้สอดคล้องกับหลักสูตรการศึกษาปฐมวัยโดยมีการส่งเสริมพัฒนาการของเด็กปฐมวัยผ่านสื่อการเรียนรู้ (On-line) , (On-Demand), เอกสารใบงาน (On-Hand)	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การเบิกจ่ายงบประมาณตาม แผนปฏิบัติงานประจำปี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายงบประมาณ ถูกต้องตามระเบียบการเงิน/พัสดุ	- บุคลากร สนับสนุนการสอน ขาดทักษะ ประสบการณ์ใน การปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ และการบันทึก บัญชีด้วยระบบ คอมพิวเตอร์	- มีการตรวจสอบ ในการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตาม ระเบียบ ข้อ กฎหมายที่ใช้ใน การปฏิบัติงาน - มีการติดตาม และประเมินผล การดำเนิน โครงการอย่าง สม่ำเสมอ - รายงานการ ปฏิบัติงานให้ ผู้บังคับบัญชา ทราบ	- ตรวจสอบ เอกสารทางการเงิน และสรุปผล รายงานทางการเงิน - ขอคำแนะนำจาก เจ้าหน้าที่การคลัง เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์	- บุคลากร/ ครู ผู้ปฏิบัติงาน ด้านการเงินและพัสดุ ขาด ทักษะประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงาน - บุคลากร/ ครูยังไม่เข้าใจ หลักการบันทึกบัญชีด้วย ระบบคอมพิวเตอร์ที่กรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กำหนด	- ส่งบุคลากร/ครู เข้ารับ การฝึกอบรมการ ปฏิบัติงานด้านการเงิน และพัสดุ และการบันทึก บัญชีด้วยระบบ คอมพิวเตอร์ - ติดตาม ตรวจสอบ รวบรวมการจัดทำ รายงานทางการเงินและ สรุปโครงการกิจกรรม ให้ถูกต้องและเป็น ปัจจุบัน	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 - ครู/บุคลากรขาด ทักษะการทำวิจัย ในชั้นเรียนเพื่อ นำมาแก้ไขเด็กที่มี ปัญหา	- มีการอบรมให้ ความรู้ วิธีการ ปฏิบัติงาน เรื่อง ชุมชนการเรียนรู้ ทางวิชาชีพ PLC หน่วยงานต้น สังกัดและ หน่วยงานอื่น - มีการอบรมให้ ความรู้การทำวิจัย โดยบุคลากร ภายในโรงเรียนที่ มีความรู้ ความสามารถด้าน การทำวิจัย	- ติดตามและ ประเมินผลการ ปฏิบัติ เรื่อง ชุมชน การเรียนรู้ทาง วิชาชีพ PLC - จัดให้มีการอบรม การทำวิจัยใน ห้องเรียนสำหรับ ครู	- ครู/บุคลากร บางรายไม่มี ความเข้าใจ การทำงาน เรื่อง ชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC - ครูบุคลากรบางรายยังขาด ความรู้ความเข้าใจการทำวิจัย ในชั้นเรียน	- จัดให้มีการอบรมลงมือ ปฏิบัติจริงจากวิทยากรผู้ มีความสามารถสร้าง เครือข่ายชุมชนการ เรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC - จัดให้มีการอบรมการ ทำวิจัยในห้องเรียน สำหรับครู	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> ส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม เรื่องระเบียบวินัยและประสบการณ์การ 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 การปรับปรุงและแก้ไข ต่อไป	- นักเรียนบางส่วนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจคุณธรรม จริยธรรม ด้านระเบียบวินัย และยังไม่ทราบถึงโทษภัยของ ยาเสพติดบางชนิด เช่น ยาไอซ์ เป็นต้น	- จัดให้มีโครงการ/ กิจกรรมรณรงค์ต่อต้าน ยาเสพติด อย่างต่อเนื่อง - ส่งเสริมกิจกรรมให้ เวลาว่างให้เป็น ประโยชน์ เช่น การออก กำลังกาย การเล่นกีฬา	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> ส่งเสริมสุขภาพและป้องกัน โรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่ (COVID-19) <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อดำเนินงานเฝ้าระวังป้องกันและ ควบคุมโรค มือ เท้า ปาก ไม่ให้ แพร่กระจายและลดการป่วยของเด็ก เล็กไม่ให้เกิดการแพร่ระบาดในโรงเรียน - เพื่อดำเนินงานเฝ้าระวังป้องกัน โรคติดต่อ RSV ในเด็ก และโรคอุบัติ ใหม่ (COVID-19)	- โรงเรียนเป็น สถานที่เด็กอยู่ ร่วมกันเป็นจำนวน มาก เมื่อเด็กเล็ก เจ็บป่วย อาจแพร่ เชื้อโรคติดต่อสู่กัน ได้ง่าย - ผู้ปกครองไม่มี ความตระหนักใน การควบคุมและ ป้องกันโรค เท่าที่ควร	- จัดโครงการ/ กิจกรรมส่งเสริม สุขภาพให้ความรู้ใน การดูแลสุขภาพแก่ เด็กและผู้ปกครอง - จัดมาตรการการ ป้องกันโรคติดต่อ และโรคอุบัติใหม่ เช่น โรคติดต่อเชื้อไวรัส โคโรนา (COVID-19) - ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้แก่ผู้ปก ครองและนักเรียน ในการดูแลป้องกัน ตนเองจากโรคติดต่อ และโรคอุบัติใหม่ - จัดให้มีจุดคัดกรอง เด็กและผู้ปกครอง ก่อนที่จะเข้ามาใน บริเวณโรงเรียน	- ติดตามสรุปผล การดำเนินงานทุก วันและนำผลการ ประเมินมาพัฒนา ปรับปรุงและแก้ไข - ออกประเมิน คุณภาพการจัดการ เรียนการสอนให้ เป็นไปตาม มาตรการและโรค อุบัติใหม่ควบคุม โรคติดต่อ (COVID-19) - รายงานการตรวจ ผล ATK ของแต่ละ ห้องเรียนเป็น ประจำทุกสัปดาห์	- เด็กเล็กมีภูมิคุ้มกันต่ำจะ ป่วยได้บ่อย เช่น โรคติดเชื้อ ทางเดินหายใจ โรคมือ เท้า ปาก รวมถึงโรคอุบัติใหม่ (COVID-19) ส่งผลกระทบต่อ พัฒนาการสุขภาพโดยรวม ของเด็ก การระบาดของโรค มือ เท้า ปาก อาจต้องปิด โรงเรียน	- จัดกิจกรรมเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุม โรคติดต่อในเด็กอย่าง ต่อเนื่อง - ควบคุมโรคที่มี ประสิทธิภาพโดยการ แยกเด็กป่วย และทำ ความสะอาดห้องเรียน ของเล่น ที่นอนรวมทั้ง อุปกรณ์เครื่องใช้ภายใน โรงเรียน - มีจุดคัดกรองเด็กและ ผู้ปกครอง - จัดทำอ่างล้างมือด้วย สบู่อนามัย - มีการจัดเว้นระยะห่าง เพื่อลดการแออัด	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การสร้างความเข้าใจกับ ผู้ปกครอง <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อสร้างความเข้าใจเรื่องบทบาท หน้าที่ของผู้ปกครอง	- ผู้ปกครองขาด ความรู้ความเข้าใจ การจัดการศึกษา และการอบรมเลี้ยง ดูบุตรหลาน	- จัดโครงการ ประชุมผู้ปกครอง - โครงการออก เยี่ยมบ้านนักเรียน - ส่งสารเพื่อ รายงานข่าวแก่ ผู้ปกครอง - กลุ่มไลน์ของแต่ละ ห้องเรียน	- ติดตามสรุปผล การประเมิน โครงการประชุม ผู้ปกครอง - ออกเยี่ยมบ้าน ตามโครงการออก เยี่ยมบ้านนักเรียน	- ผู้ปกครองส่วนใหญ่ไป ประกอบอาชีพต่างจังหวัด นักเรียนอาศัยอยู่กับผู้สูงอายุ - ปัญหาครอบครัวแตกแยก การหย่าร้าง	- ประชุมชี้แจงผู้ปกครอง ตระหนักถึงบทบาท หน้าที่ของตนเอง	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> กระบวนการจัดการเรียนการสอน Active Learning (Thinking School) <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนที่ดีขึ้น	- นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด	- จัดโครงการเสริมสร้างการเรียนรู้ผ่านการสืบค้นด้วยสื่อเทคโนโลยี - โครงการพัฒนาข้าราชการครูบุคลากรและลูกจ้างของโรงเรียน	- ติดตามประเมินผลการนิเทศการจัดการเรียนการสอนของครู	- นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด	- จัดกิจกรรมการเรียนรู้ที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญโดยใช้สื่อเทคโนโลยีสารสนเทศ	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> พัฒนาการปฏิบัติงานการเงิน และด้านพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้เจ้าหน้าที่การเงินและ เจ้าหน้าที่พัสดุมีความรู้และความเข้าใจ ในระเบียบกฎหมายที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	- บุคลากรสนับสนุนการสอนยังไม่ มีความชำนาญใน การจัดทำการ บันทึกบัญชีด้วย ระบบคอมพิวเตอร์ อาจทำให้เกิด ความผิดพลาดได้	- มีระเบียบ ข้อบังคับเป็น แนวปฏิบัติ - เข้ารับการอบรม หลักการบันทึก บัญชีด้วยระบบ คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น - เจ้าหน้าที่จาก ต้นสังกัดมาให้ คำแนะนำและ ตรวจสอบความ ถูกต้องอย่าง สม่ำเสมอ	- มีการติดตามและ ประเมินผลการ ดำเนินงานอย่าง สม่ำเสมอ - มีการตรวจสอบ ข้อบกพร่องต่างๆ ในการปฏิบัติงาน เพื่อใช้เป็นแนวทาง ในการดำเนินการ ควบคุมต่อไป	- บุคลากรสนับสนุนการสอน ยังไม่เข้าใจหลักการบันทึก บัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ของกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น	- ส่งบุคลากรสนับสนุน การสอนเข้าร่วมอบรม การจัดทำการบันทึก บัญชีด้วยระบบ คอมพิวเตอร์อย่าง สม่ำเสมอ	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การพัฒนาคุณภาพชีวิตของ นักเรียน <u>วัตถุประสงค์</u> - 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
<u>กิจกรรม</u> การปรับปรุงภูมิทัศน์อาคาร เรียนอาคารประกอบและสภาพแวดล้อม <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ผู้เรียนมีห้องเรียนและ ห้องปฏิบัติการ อาคารประกอบและ สภาพแวดล้อมที่เอื้อต่อการเรียนรู้	- อาคารเรียนมี จำนวนห้องปฏิบัติการไม่เพียงพอ	- ปรับปรุงอาคาร เรียน อาคาร ประกอบและ สภาพแวดล้อม และจัดบรรยากาศ ให้เอื้อต่อการ เรียนรู้	- รายงานสภาพ ของอาคารเรียน และทำให้การ ปรับปรุงให้มีสภาพ ที่เอื้อต่อการเรียนรู้ และมีความ ปลอดภัย	- อาคารเรียนมีจำนวน ห้องปฏิบัติการไม่เพียงพอ - ประตูหน้าต่างชำรุด	- จัดห้องปฏิบัติการและ สภาพแวดล้อมบรรยากาศให้เอื้อต่อการเรียนรู้ ตามหลักปรัชญาของ เศรษฐกิจพอเพียง - ซ่อมแซมประตู หน้าต่างให้พร้อมใช้งาน	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้แหล่งเรียนรู้และภูมิปัญญาท้องถิ่น <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดการศึกษาและเสริมสร้างทักษะชีวิตของผู้เรียน	- สถานศึกษายังขาดการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้แหล่งเรียนรู้และภูมิปัญญาท้องถิ่นอย่างหลากหลาย	- จัดหาและพัฒนาแหล่งเรียนรู้และภูมิปัญญาท้องถิ่นในสถานศึกษาโดยการมีส่วนร่วมของชุมชน ประชาชน วิทยากรและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	- รายงานผลการจัดการศึกษาอย่างสม่ำเสมอและขอความร่วมมือขององค์กร ภาคีเครือข่ายในการจัดการศึกษา	- สถานศึกษายังขาดการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้แหล่งเรียนรู้และภูมิปัญญาท้องถิ่นอย่างหลากหลาย	- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้โรงเรียนเป็นฐานในการพัฒนาท้องถิ่น	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การจัดระบบการศึกษาให้มี ประสิทธิภาพ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนดีขึ้น พัฒนาการเหมาะสมกับวัย และสามารถช่วยเหลือตนเองได้	- นักเรียนมีผล สัมฤทธิ์ทางการ เรียนต่ำกว่าเกณฑ์ ที่กำหนดและมี พัฒนาการที่ช้าไม่ เป็นไปตามวัย ช่วยเหลือตนเองยัง ไม่ได้	- จัดโครงการค่าย วิชาการเสริม ทักษะในกลุ่ม สาระต่างๆ - จัดการเรียนการ สอนตามแนววิถี ใหม่ให้มี ประสิทธิภาพ	- ติดตาม ประเมินผลการ ดำเนินโครงการ ค่ายวิชาการ	- นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด	- ส่งเสริมให้ครูเข้ารับ การอบรมเพื่อพัฒนา ตนเองและนำความรู้มา ปรับใช้ในกิจกรรมการ เรียนการสอน - ส่งเสริมให้นักเรียนได้ ฝึกประสบการณ์ที่ หลากหลาย	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๖ ทุ่งศรีเมือง ประชาวิทย์
<u>กิจกรรม</u> พัฒนาการปฏิบัติงานการเงิน และด้านพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้เจ้าหน้าที่การเงินและ เจ้าหน้าที่พัสดุมีความรู้และความเข้าใจ ในระเบียบกฎหมายที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ งานขาดความเข้าใจ ในการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและ พัสดุ	- ปฏิบัติงานตาม แผนงานและคำสั่ง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ถูกต้องตาม ระเบียบ	- ตรวจสอบข้อบก พร่องต่างๆ ในการ ปฏิบัติงานเพื่อใช้ เป็นแนวทางในการ ดำเนินการควบคุม ต่อไป - มีการติดตามประ เมินผลการดำเนิน งานสม่ำเสมอ	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาด ทักษะประสบการณ์และยังไม่ เข้าใจในการปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย กำหนด	- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ งานด้านการเงินและ พัสดุเข้ารับการฝึกอบรม - เจ้าหน้าที่จากเทศบาล มาให้คำแนะนำการ เบิกจ่ายให้ถูกต้องตาม ระเบียบ	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๖ ทุ่งศรีเมือง ประชาวิทย์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การฝึกอบรมพัฒนาครูและบุคลากร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถในการจัดการเรียนการสอนโดยเน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ	- ครูและบุคลากรขาดทักษะการจัดการเรียนการสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ	- จัดโครงการฝึกอบรมครูบุคลากรด้านการจัดการเรียนการสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ	- การนิเทศภายในการจัดกิจกรรมการเรียนการสอน	- ครูและบุคลากรขาดทักษะในการจัดการเรียนการสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ	- ส่งครูและบุคลากรเข้ารับการอบรมศึกษาดูงานด้านการจัดการเรียนการสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๖ ทุ่งศรีเมือง ประชาวิทย์
<u>กิจกรรม</u> ส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม และประสบการณ์การเรียนรู้เรื่องยาเสพติดให้กับนักเรียน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อส่งเสริมให้นักเรียนมีคุณธรรม จริยธรรม และรู้ถึงโทษและการป้องกันตนเองจากสิ่งเสพติด	- นักเรียนขาดการดูแลอบรมและเอาใจใส่จากครอบครัว	- ส่งเสริมโครงการ/กิจกรรมให้ความรู้โทษของยาเสพติด - ส่งเสริมกิจกรรมกีฬาอย่างต่อเนื่อง	- สรุปผลการดำเนินกิจกรรม/โครงการแล้วนำผลการประเมินมาพัฒนาปรับปรุงและแก้ไขต่อไป	- นักเรียนบางส่วนยังขาดความเข้าใจในการรักษาระเบียบวินัย คุณธรรม จริยธรรม และยังไม่ทราบถึงโทษภัยของยาเสพติด	- จัดให้มีโครงการ/กิจกรรมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดอย่างต่อเนื่อง - ส่งเสริมกิจกรรมใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ เช่น การออกกำลังกายการเล่นกีฬา	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๖ ทุ่งศรีเมือง ประชาวิทย์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> ส่งเสริมสุขภาพ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อดำเนินการเฝ้าระวังป้องกันควบคุมโรคมือ เท้า ปาก ไม่ให้แพร่กระจายและลดการเจ็บป่วยของเด็กเล็กไม่ให้เกิดการแพร่ระบาดในโรงเรียน - เพื่อดำเนินการเฝ้าระวังป้องกันโรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่ (COVID-19)	- โรงเรียนเป็นสถานที่เด็กอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อเด็กเล็กเจ็บป่วย อาจแพร่เชื้อโรคติดต่อสู่กันได้ง่าย	- จัดโครงการ/กิจกรรมส่งเสริมสุขภาพให้ความรู้ในการดูแลสุขภาพแก่เด็กและผู้ปกครอง - จัดมาตรการการป้องกันโรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่ เช่น โรคติดต่อไวรัสโคโรนา (COVID-19)	- ติดตามสรุปผลการดำเนินงานทุกวันและนำผลการประเมินมาพัฒนาปรับปรุงและแก้ไข	- เด็กเล็กมีภูมิคุ้มกันต่ำจะป่วยได้บ่อย เช่น โรคติดต่อทางเดินหายใจ โรคมือ เท้า ปาก รวมถึงโรคอุบัติใหม่ (COVID-19) ส่งผลกระทบต่อพัฒนาการสุขภาพโดยรวมของเด็ก การระบาดของโรคมือ เท้า ปาก อาจต้องปิดโรงเรียน	- จัดกิจกรรมเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็กอย่างต่อเนื่อง - ควบคุมโรคที่มีประสิทธิภาพโดยการแยกเด็กป่วย และทำความสะอาดห้องเรียนของเล่น ที่นอนรวมทั้งอุปกรณ์เครื่องใช้ภายในโรงเรียน - มีจุดคัดกรองเด็กและผู้ปกครอง - จัดทำอ่างล้างมือด้วยสบู่อนามัย - มีการจัดเว้นระยะห่างเพื่อลดการแออัด	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๖ ทุ่งศรีเมือง ประชาวิทย์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ปรับปรุง ซ่อมแซมอาคาร สถานที่ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้อาคารเรียนและอาคาร อเนกประสงค์อยู่ในสภาพคงทนถาวร พร้อมใช้งานในการจัดกิจกรรมการเรียน การสอนและการจัดกิจกรรมต่างๆ	- อาคารเรียนและ อาคารประกอบมี ความชำรุด ทรุด โทรม อาจเกิด อันตรายและไม่ ปลอดภัยสำหรับ นักเรียน - บริเวณโรงเรียนมี น้ำท่วมขังในฤดูฝน เป็นแหล่งเพาะเชื้อ โรคอาจเกิด อันตรายต่อสุขภาพ อนามัยของนักเรียน	- ฝ่ายบริหารและ ฝ่ายอาคารสถานที่ ได้ติดตามดูแลอย่าง ใกล้ชิดรวมทั้ง รายงานต่อผู้บังคับ บัญชาชั้นต้นเป็น ระยะๆ - จัดทำโครงการ ของงบประมาณ ปรับปรุงอาคาร สถานที่โรงเรียน ซ่อมแซมให้อยู่ใน สภาพมั่นคง ปลอดภัย - ให้ความรู้ ความ เข้าใจสร้างความ ตระหนักในการใช้ ประโยชน์การดูแล รักษา	- มีการติดตาม ประเมินผลการ ดำเนินงานด้าน อาคารสถานที่ อย่างสม่ำเสมอ - สรุปผลการ ดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชา ทราบตามลำดับ เพื่อแก้ไขปรับปรุง เกี่ยวกับงานด้าน อาคารสถานที่ ต่อไป	- อาคารเรียนชั้น ป.๔-๖ บาง ห้องเรียนหน้าต่างพังชำรุด เสียหาย - อาคารเรียนชั้นอนุบาล ด้านล่างอาคารเป็นพื้นยกสูงมี น้ำขังทำให้เสี่ยงต่อการเป็น แหล่งเพาะพันธุ์ของยุงลาย - อาคารเรียนชั้น ป.๑-๓ เป็น อาคารไม้ ราวบันไดทางขึ้น ไม่ค่อยแข็งแรงอาจเกิด อันตรายได้ - ประตูห้องน้ำชำรุด - ระบบไฟฟ้าภายในอาคารใช้ งานมานานอุปกรณ์บางอย่าง ชำรุดใช้งานไม่ได้และไม่ ปลอดภัย	- รายงานสภาพอาคาร ต่อสำนักงานการศึกษาเพื่อ หาทางช่วยเหลือแก้ไข ปัญหาที่เกิดขึ้น	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๖ ทุ่งศรีเมือง ประชาวิทย์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การสร้างความเข้าใจกับ ผู้ปกครอง <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อสร้างความเข้าใจเรื่องบทบาท หน้าที่ของผู้ปกครอง	- ผู้ปกครองขาด ความรู้ความเข้าใจ การจัดการศึกษา และการอบรมเลี้ยง ดูบุตรหลาน	- จัดโครงการ ประชุมผู้ปกครอง - โครงการออก เยี่ยมบ้านนักเรียน	- สรุปผลการ ดำเนินกิจกรรม/ โครงการแล้วนำผล การประเมินมา ปรับปรุงและแก้ไข ต่อไป	- ผู้ปกครองส่วนใหญ่ไป ประกอบอาชีพต่างจังหวัด นักเรียนอาศัยอยู่กับผู้สูงอายุ - ปัญหาครอบครัวแตกแยก การหย่าร้าง	- ประชุมชี้แจงผู้ปกครอง ตระหนักถึงบทบาท หน้าที่ของตนเอง	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๖ พุ่งศรีเมือง ประชาวิทย

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การมีส่วนร่วมในการจัด การศึกษาและการประชาสัมพันธ์ วัตถุประสงค์ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัด การศึกษาและสร้างค่านิยมให้กับ ผู้ปกครองนักเรียน	- สถานศึกษายัง ขาดการ ประชาสัมพันธ์ผล การดำเนินงานและ ผลงานของโรงเรียน ที่หลากหลาย	- ประชาสัมพันธ์ ผลการจัด การศึกษาและ ผลงานนักเรียนต่อ ชุมชนและผู้มีส่วน เกี่ยวข้อง	- รายงานผลการ จัดการศึกษาอย่าง สม่ำเสมอและขอ ความร่วมมือของ องค์กร ภาควิ เคราะห์ช่วยในการจัด การศึกษา	- สถานศึกษายังขาดการ ยอมรับจากผู้ปกครองในการ ส่งบุตรหลานเข้าเรียน	- ส่งเสริมการมีส่วนร่วม ในการจัดการศึกษาโดย ใช้โรงเรียนเป็นฐานใน การพัฒนาท้องถิ่น	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๖ ทุ่งศรีเมือง ประชาวิทย์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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	- การพัฒนาการศึกษา การจัดทำหลักสูตรและการปรับปรุงหลักสูตรยังไม่เพียงพอ	- ดำเนินการติดตามการใช้หลักสูตรสถานศึกษาอย่างต่อเนื่อง - การนิเทศกำกับติดตามประเมินผลการบริหารหลักสูตรสถานศึกษา	- ประเมินผลการดำเนินงานตามหลักสูตรและนิเทศติดตามกระบวนการเรียนการสอนทุก ๖ เดือน	- ครูบางส่วนไม่มีวุฒิทางการศึกษาและไม่มีความเข้าใจในหลักสูตรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	- กำกับติดตามดำเนินการหลักสูตรอย่างต่อเนื่องและปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัยอยู่เสมอ - มีการนิเทศติดตามกระบวนการเรียนการสอนโดยใช้สื่อการสอนให้มากขึ้น - รวบรวมข้อมูลกฎหมายภายนอกระเบียบ กฎและการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับงานวิชาการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - อบรมเกี่ยวกับการจัดทำหลักสูตรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	สำนักการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาการจัดการเรียนการสอน ตามกลุ่มสาระการเรียนรู้ - เพื่อพัฒนา พัฒนาการทั้งสี่ด้านของ ผู้เรียน	- การจัดการเรียน การสอนยังไม่ เกิดผลสัมฤทธิ์ เท่าที่ควร	- ติดตามการจัด ประสบการณ์การ จัดการเรียนการ สอนตามกลุ่ม สาระการเรียนรู้ - กำกับดูแล กิจกรรมทาง วิชาการและ กิจกรรมอื่นๆ ที่ อยู่ในความ รับผิดชอบ - รวบรวมข้อมูล กฎหมายภายนอก ระเบียบ กฎ และ การเปลี่ยนแปลง เกี่ยวกับงาน วิชาการของศูนย์ฯ	- ประเมินพัฒนา การจัดกิจกรรมการ เรียนการสอนจาก ผู้เรียน - ประเมินพัฒนา การของผู้เรียน - จัดทำแบบ ประเมินพัฒนาการ ให้ผู้ปกครองเป็นผู้ ประเมิน	- การจัดการเรียนการสอนยัง ไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร	- จัดกิจกรรมการเรียน การสอนให้เหมาะสมกับ วัย	สำนักการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ส่งเสริมความรู้ความเข้าใจ เรื่องการเงิน การบัญชี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้เจ้าหน้าที่ได้ปฏิบัติงานด้วยความถูกต้องตามระเบียบว่าด้วยการเงินการบัญชี การพัสดุ - เพื่อให้พนักงานครูเข้าใจในแนวทางการใช้งบประมาณและปฏิบัติตามระเบียบอย่างถูกต้อง	- ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ โดยตรง	- ควบคุมการทำงานให้เป็นไปตามระเบียบฯ	- ตรวจสอบการปฏิบัติงานการเงินการพัสดุเป็นประจำทุกวัน	- ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ โดยตรง - บุคลากรมีภาระงานที่รับผิดชอบมาก	- ได้รับคำแนะนำจากเจ้าหน้าที่การคลังและเจ้าหน้าที่สำนักงานศึกษาเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์เข้ามามีส่วนดูแลงานการเงินและพัสดุ - ได้แต่งตั้งผู้รับผิดชอบดูแลงานพัสดุ - ให้บุคลากรร่วมอบรมในโครงการต่างๆ ที่เกี่ยวกับเรื่องการเงินการบัญชี และการพัสดุ	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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	สำนักการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 หาสารเสพติดอยู่เสมอ เสมออย่างเข้มงวดทุก ๓ เดือน	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑
<u>กิจกรรม</u> การตรวจโรคประจำปีของ บุคลากร (โรคไวรัสตับอักเสบนชนิด บี , วัณโรค) <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ได้ตามมาตรฐานศูนย์พัฒนา เด็กเล็กแห่งชาติ - เพื่อป้องกันการระบาดของโรคติดต่อ ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	- บุคลากรยังไม่มี การตรวจโรคครบ ทุกคน	- บุคลากรทุกคน ตรวจสุขภาพ ประจำปี โดยเฉพาะโรค ไวรัสตับอักเสบน ชนิด บี , วัณโรค	- ผลการตรวจโรค จากโรงพยาบาล (ใบรับรองแพทย์)	- บุคลากรยังไม่มีกรตรวจ โรคครบทุกคน	- กำชับให้บุคลากรมีการ ตรวจโรคประจำปีทุกคน	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การป้องกันและควบคุม โรคติดต่อ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ได้ตามเกณฑ์มาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กแห่งชาติ - เพื่อป้องกันการระบาดของโรคติดต่อ ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	- เด็กเล็กและ บุคลากรยังไม่มีกร ตรวจโรคติดต่อครบ ทุกคน	- ใช้มาตรการ ควบคุมโรคอุบัติ ใหม่ (COVID-19) ภายในศูนย์พัฒนา เด็กเล็กเทศบาล เมืองกาฬสินธุ์ ๑	- ตรวจวัดอุณหภูมิ ร่างกายและ ป้องกันการแพร่ ระบาดของโรค อุบัติใหม่ (COVID-19)	- เด็กเล็กภูมิคุ้มกันต่ำหาก อยู่รวมกันเป็นจำนวนมากเมื่อ เกิดโรคระบาดอาจติดต่อกัน ได้ง่าย	- กำชับและควบคุมให้ มาตรการการควบคุมโรค ให้เป็นไปตามกระทรวง สาธารณสุขกำหนด	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑
<u>กิจกรรม</u> การตรวจคัดกรองหาเชื้อโรค ติดเชื่อไวรัสโคโรนา (COVID-19) <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ได้ตามเกณฑ์มาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กแห่งชาติ - เพื่อป้องกันการระบาดของโรคติดต่อ อุบัติใหม่ (COVID-19) ภายในศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	- บุคลากรยังมี ความเสี่ยงในการ ตรวจพบโรค	- มีการตรวจหา เชื้อแบบง่ายที่ สามารถทำได้ด้วย ตนเองคือรูปแบบ ATK	- ผลการตรวจ ATK	- บุคลากรยังมีความเสี่ยงใน การตรวจพบโรค	- กำชับให้บุคลากรตรวจ คัดกรองโรคติดต่อเชื้อ ไวรัสโคโรนา (COVID-19) เบื้องต้นด้วยตนเองโดย ใช้ชุดตรวจ ATK	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดอาคารสถานที่ วัตถุประสงค์ - เพื่อจัดบรรยากาศที่เอื้อต่อการ เรียนรู้ของผู้เรียน - เพื่อให้อาคารสถานที่มีความ ปลอดภัยในการใช้งานทั้งภายในและ ภายนอกอาคารและบริเวณศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	- อาคารเรียนไม่ เพียงพอกับจำนวน เด็ก และไม่เอื้อต่อ การจัดกิจกรรม	- มีการดำเนินการ กำกับดูแลแก้ไข ปรับปรุงให้มี ความปลอดภัย อยู่เสมอ - แจ้งให้ หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเข้า ปรับปรุงแก้ไข	- สำรวจรอบ บริเวณอาคาร สถานที่ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กเทศบาล เมืองกาฬสินธุ์ ๑ เป็นประจำทุกวัน ทำการ	- อาคารเรียนไม่เพียงพอกับ จำนวนเด็ก และไม่เอื้อต่อการ จัดกิจกรรม - ไฟฟ้าขัดข้องบ่อยครั้ง - ท่อระบายน้ำทรุดด้านข้าง อาคารธุรการ - โรงอาหารยังไม่ได้มาตรฐาน	- นำโครงการก่อสร้าง อาคารเรียนศูนย์พัฒนา เด็กเล็กฯ เข้าแผนพัฒนา การศึกษา พ.ศ.๒๕๖๖ – ๒๕๗๐ - เพิ่มมาตรการในการ รักษาความปลอดภัย - แจ้งหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเข้าปรับปรุง แก้ไข	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม อบรมครูและบุคลากรทางการ ศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้ช่วยธุรการมีทักษะและ ประสิทธิภาพความรู้ความเข้าใจการ ปฏิบัติงานด้านธุรการ การเงินและพัสดุ	- ขาดบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ	- ส่งผู้ช่วยธุรการ เข้ารับการอบรม ทักษะและ ประสบการณ์ ความรู้ความเข้าใจ การปฏิบัติงาน ด้านธุรการ การเงินและพัสดุ	- นิเทศติดตามผล การปฏิบัติงาน และการนิเทศจาก หน่วยงานต้นสังกัด	- ผู้ช่วยธุรการขาดทักษะและ ประสบการณ์ ความรู้ความ เข้าใจการปฏิบัติงานด้าน ธุรการ การเงินและพัสดุ	- ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูน ความรู้อย่างต่อเนื่อง	สำนักการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๒

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การป้องกันยาเสพติด <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเป็นการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ - เพื่อตอบสนองนโยบายของรัฐบาลและวาระของจังหวัดกาฬสินธุ์	- บุคลากรบางรายยังไม่เข้าใจผลร้ายจากการเสพสารเสพติด	- ตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติด	- รายงานผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะ	- บุคลากรบางรายมีพฤติกรรมเสี่ยงต่อการติดสารเสพติด	- จัดอบรมให้ความรู้เรื่องโทษของยาเสพติด - มีบทลงโทษสำหรับผู้ที่ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๒
<u>กิจกรรม</u> การบริหารงานบุคคล <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การบริหาร การปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเกิดความคล่องตัวและมีเสถียรภาพ	- ครู/บุคลากรไม่มีวุฒิการศึกษาปฐมวัยโดยตรง	- ส่งครู/บุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการดูแลเด็ก/การจัดการประสบการณ์การเรียนรู้	- นิเทศติดตามผลการปฏิบัติงานและการนิเทศจากหน่วยงานต้นสังกัด	- ครู/บุคลากร ขาดทักษะประสบการณ์ในการจัดการเรียนรู้สำหรับเด็กปฐมวัย	- จัดอบรมเพื่อให้มีความรู้ในด้านการดูแลเด็กเล็ก	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๒

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การพัฒนาปรับปรุงอาคารเรียนและสถานที่ทำกิจกรรม <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อพัฒนาปรับปรุงอาคารเรียนที่เอื้อต่อการจัดบรรยากาศในการจัดการเรียนการสอนและสถานที่ทำกิจกรรม	- ห้องน้ำ/ห้องส้วมและอุปกรณ์ภายในอาคาร ศพด.๒ ไม่เอื้อต่อการใช้งานตามพัฒนาการของเด็กเล็ก	- จัดกิจกรรมภายในอาคารเรียน	- นิเทศติดตามผลการปฏิบัติงานและการนิเทศจากหน่วยงานต้นสังกัด	- ห้องน้ำห้องส้วมไม่เพียงพอต่อจำนวนเด็กและยังไม่ได้มาตรฐาน - ที่สำหรับแปรงฟันอ่างล้างหน้า อ่างล้างภาชนะต่างๆสำหรับเด็กเล็กยังไม่ได้มาตรฐาน	- รายงานหน่วยงานต้นสังกัดเพื่อดำเนินการขอมงบประมาณสนับสนุนการปรับปรุงภายในอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๒
<u>กิจกรรม</u> การให้ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อที่ไม่สามารถควบคุมได้ตามฤดูกาล <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ครู/ผู้ปกครองได้มีความรู้และป้องกันโรคติดต่อตามฤดูกาลที่ถูกต้อง	- โรคติดต่อและโรคที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงตามฤดูกาลไม่สามารถควบคุมได้	- ส่งครู/บุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับโรคตามฤดูกาลที่ไม่สามารถควบคุมได้	- ใช้มาตรการควบคุมโรคอุบัติใหม่ (COVID-19)	- เด็กเล็กที่มีภูมิคุ้มกันต่ำหากอยู่รวมกันจำนวนมากเมื่อมีโรคระบาดเกิดขึ้นอาจติดต่อกันได้ง่าย	- กำชับให้ควบคุมโรคติดต่อให้เป็นไปตามมาตรการควบคุมโรคและรายงานหน่วยงานต้นสังกัด	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๒

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> อบรมครูและบุคลากรทางการศึกษา <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ลูกจ้างตำแหน่งผู้ดูแลเด็กมีประสบการณ์ ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน	- ครู/บุคลากรไม่มีวุฒิการศึกษา ปฐมวัยโดยตรง	- จัดกิจกรรมการเรียนการสอนตามหลักสูตร	- นิเทศติดตามผลการปฏิบัติงานและการนิเทศจากหน่วยงานต้นสังกัดและแบบสอบถาม	- บุคลากรยังขาดความรู้เรื่อง การปฏิบัติงาน	- จัดอบรมให้ความรู้และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๒
<u>กิจกรรม</u> อบรมให้ความรู้ความเข้าใจกับผู้ปกครองในการดูแลเด็กเล็ก <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ผู้ปกครองมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการดูแลเด็กเล็ก	- ผู้ปกครองขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการดูแลเด็กเล็ก	- ผู้ปกครองดูแลเด็กเล็กได้ตามความสามารถของแต่ละครอบครัว	- นิเทศติดตามผลการปฏิบัติงานและการนิเทศจากหน่วยงานต้นสังกัดและแบบสอบถาม	- ผู้ปกครองขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการดูแลเด็กเล็ก	- จัดอบรมให้ความรู้กับผู้ปกครองในการดูแลเด็กเล็ก	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๒

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ ฝ่ายยุทธศาสตร์ และแผนงาน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 ข้อมูลของ 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	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ ฝ่ายยุทธศาสตร์ และแผนงาน
<u>กิจกรรม</u> การใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ	- การโอน งบประมาณซ้ำซ้อน	- ควบคุมการโอน งบประมาณ รายการให้ถูกต้อง ตามระเบียบ	- เปรียบเทียบ จำนวนครั้งในการ โอนงบประมาณใน แต่ละปี	- การโอนงบประมาณรายจ่าย บางรายการยังไม่ครอบคลุม วัตถุประสงค์การใช้จ่ายตาม รายการ - มีการโอนงบประมาณ รายจ่ายหลายครั้งในแต่ละปี	- กำชับให้แต่ละสำนัก/ กอง สำนักรวบรวม ที่ต้องการการโอน งบประมาณให้พร้อม เพรียงกันในแต่ละเดือน เพื่อลดจำนวนครั้งในการ โอนงบประมาณ	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ ฝ่ายยุทธศาสตร์ และแผนงาน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การจัดทำงบประมาณ รายจ่ายประจำปี กรณีเป็นหน่วยรับตรง <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปีเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	- การจัดทำคำขอ งบประมาณ	- ประสานส่วน การทำงานให้เตรียม ความพร้อมใน ด้านข้อมูลต่างๆ ในการจัดทำ งบประมาณในแต่ละ ปี	- เปรียบเทียบ งบประมาณที่ได้รับ จัดสรรในแต่ละปี	- งบประมาณที่ได้รับจากการ จัดสรรยังไม่เพียงพอ	- ประชุมทำความเข้าใจ ในการจัดทำงบประมาณ โดยเน้นถึงการจัดทำ เอกสารประกอบการ พิจารณาให้ครบถ้วน โดยฐานข้อมูลจะต้อง เป็นปัจจุบัน	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ ฝ่ายยุทธศาสตร์ และแผนงาน
<u>กิจกรรม</u> การใช้เทคโนโลยีเพื่อการ บริหารจัดการ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อนำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหาร จัดการองค์กร	- ระบบ อินเทอร์เน็ตล่ม	- วางระบบการ เชื่อมต่อ อินเทอร์เน็ต	- ตรวจสอบระบบ อินเทอร์เน็ตในแต่ละ วัน	- การโจมตีข้อมูลหน่วยงาน ผ่านทางกล่องรับข้อความ	- แยกส่วนของระบบเชื่อ ต่ออินเทอร์เน็ตในแต่ละ โซนพื้นที่	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ ฝ่ายประชาสัมพันธ์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 ส่วนการงานเข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับการใช้ กฎหมายในการปฏิบัติ หน้าที่อย่างสม่ำเสมอ - จัดอบรมส่วนการงาน เกี่ยวกับการใช้กฎหมาย ในการปฏิบัติงาน	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ กลุ่มงานนิติการ
<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	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ กลุ่มงานนิติการ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> โครงการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติดในชุมชน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ชุมชนเกิดภูมิคุ้มกันในการ ต้านยาเสพติดและไม่ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพ ติด	- ชุมชนขาดความ สามัคคี - ชุมชนขาดความ เชื่อมั่นในการให้ ข้อมูลเกรงจะเกิด อันตรายต่อตัวเอง	- 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 ครัวไม่ยุ่งเกี่ยวกับ ยาเสพติด - มอบธงขาวให้กับ ครัวเรือนที่ปลอด ยาเสพติด - รวบรวมการแจ้ง เบาะแสแจ้งให้ ศูนย์ปฏิบัติการ ป้องกันและแก้ไข ยาเสพติดเทศบาล เมืองกาฬสินธุ์	- ประชาชนในชุมชนบาง รายการไม่ให้ความร่วมมือใน การป้องกันและแก้ไขปัญห ยาเสพติดในชุมชน - ชุมชนไม่กล้าแจ้งเบาะแ สสำหรับผู้ค้า 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. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การตรวจสอบสารเสพติดใน สำนักงาน วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นการป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติดในพื้นที่เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ - เพื่อตอบสนองนโยบายของรัฐบาล และวาระของจังหวัดกาฬสินธุ์	- บุคลากรบางราย ยังไม่เข้าใจในผล ร้ายของยาเสพติด	- ตรวจคัดกรอง ปัสสาวะของ พนักงาน/ พนักงานจ้าง เป็นประจำอย่าง 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. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> ภารกิจงานฉาปนกิจ สงเคราะห์ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อส่งเสริมสมาคมฉาปนกิจ สงเคราะห์ ให้ดำเนินการตาม พ.ร.บ. การฉาปนกิจสงเคราะห์ พ.ศ.๒๕๔๕ และการจัดทำข้อมูลสถิติทะเบียน และ การตรวจสอบสมาคมฉาปนกิจ สงเคราะห์ให้มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน	- สมาคมอาจใช้ ช่องว่างทาง กฎหมายแสวงหา ผลประโยชน์แก่ บุคคล	- สอบทานความ ถูกต้องก่อนเสนอให้ นายทะเบียนท้องถิ่น ลงนามอนุญาตให้จัด ทะเบียนและ เห็นชอบระเบียบ ค่าใช้จ่ายในการ ดำเนินกิจการของ สมาคมฉาปนกิจ สงเคราะห์ - มีคู่มือการปฏิบัติ งานและเอกสารที่ เกี่ยวข้องซึ่งเผยแพร่ในระบบออนไลน์ให้สมาคมในพื้นที่ปฏิบัติตาม พร้อมทั้งทบทวนข้อ ปฏิบัติเป็นหนังสือ ราชการ ปีละ ๑ ครั้ง	- ตรวจสอบการ ปฏิบัติของสมาคม ในพื้นที่ปีละ ๑ ครั้ง	- การดำเนินการบางบริบท ของสมาคมฯ ยังไม่เป็นไปตาม พระราชบัญญัติการฉาปนกิจ สงเคราะห์ พ.ศ.๒๕๔๕ เช่น การเชิญสมาชิกเข้าร่วม ประชุมใหญ่สามัญประจำปี , การจัดตั้งสาขา เป็นต้น - บุคลากรที่รับผิดชอบไม่มีวุฒิ การศึกษาทางด้านบัญชีหรือ กฎหมาย - สมาคมฉาปนกิจสงเคราะห์ บางสมาคมไม่มีความพร้อมใน การจัดระบบการบริหาร กิจการของสมาคมฯ ที่ กฎหมายกำหนดได้ทุกขั้นตอน เช่น การส่งรายงานประจำปี การขอความเห็นชอบระเบียบ สมาคม เป็นต้น	- จัดให้มีการอบรมเพิ่ม ประสิทธิภาพของ ผู้ปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง - จัดประชุมหรือเผยแพร่ วิธีการดำเนินการและ เอกสารหลักฐานที่ เกี่ยวข้องเพื่อสร้าง ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวข้องกับข้อปฏิบัติที่ ถูกต้องแก่สมาคม ฉาปนกิจสงเคราะห์ - จัดทำมาตรฐานการ ดำเนินการงานสมาคม ควบคู่ไปกับการ ตรวจสอบสมาคม ฉาปนกิจสงเคราะห์	กองสวัสดิการ สังคม ฝ่ายส่งเสริม สวัสดิการสังคม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> กองทุนสวัสดิการสังคม <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ชุมชนรู้จักการออมวันละนิดชีวิตมั่นคง - เพื่อช่วยเหลือเกื้อกูลกันตั้งแต่แรกเกิดจนถึงเสียชีวิตของคนในชุมชน - เพื่อสร้างสัมพันธ์ที่ดีมีน้ำใจไว้วางใจซึ่งกันและกันของคนในชุมชน - เพื่อให้ชีวิตเป็นอยู่ดีขึ้นโดยการพึ่งพาซึ่งกันและกันของชุมชน	- สมาชิกบางรายยังไม่เข้าใจในสิทธิ์ประโยชน์ที่จะได้รับ	- ตัวแทนหรือเครือข่ายกองทุนสวัสดิการชุมชนแจ้งให้สมาชิกทราบถึงเงื่อนไขและรายละเอียดของสวัสดิการที่จะได้รับจากกองทุนฯ	- จัดประชุมพัฒนาศักยภาพคณะทำงานและตัวแทนเครือข่าย - ให้ความรู้เรื่องกฎระเบียบกองทุนสวัสดิการชุมชน - ประชาสัมพันธ์ประสานกับเครือข่ายในชุมชน	- สมาชิกไม่ส่งเงินตามระยะเวลาที่กำหนด - คณะทำงานไม่เข้าใจระบบการทำงานไม่ไปเก็บเงิน ทำให้การส่งเงินไม่เป็นไปตามที่กำหนด - ขาดการประชาสัมพันธ์ด้านความเข้าใจในสิทธิ์ประโยชน์ที่สมาชิกจะได้รับ - ตัวแทนหรือเครือข่ายเก็บเงินส่งกองทุนไม่ตรงตามกำหนดเวลา	- จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ สิทธิประโยชน์ที่จะได้รับให้กับสมาชิกได้รับทราบรายละเอียดของกองทุนสวัสดิการชุมชน - เพิ่มการประชาสัมพันธ์ทุกทาง ทุกรูปแบบ ทั้งกระจายชุมชน หนังสือแผ่นพับ ข่ายเคเบิลทีวี - จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้กับตัวแทนเครือข่ายเป็นประจำเดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น	กองสวัสดิการสังคม ฝ่ายพัฒนาชุมชน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้ พิการตามโครงการนโยบายเร่งด่วนของ รัฐบาลในการจ่ายเบี้ยยังชีพ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ที่รับเบี้ยยัง ชีพได้รับสวัสดิการอย่างทั่วถึง ตรงตาม กำหนดระยะเวลาทุกเดือน - เพื่อให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการที่มีคุณสมบัติ ครบถ้วน ขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ถูกต้องไม่ตกหล่น	- กรณีย้ายที่อยู่ - บัญชีธนาคารปิด - โอนเงินไม่ตรง ตามจำนวนและ เวลาที่กำหนด - กรณีเปลี่ยนบัญชี ธนาคารใหม่	- 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 ทราบเป็นประจำ ทุกเดือน	- ผู้สูงอายุรายใหม่เลขที่บัตร ประชาชน และวันเดือนปีเกิด ไม่ตรงกับกรมการปกครอง - การย้ายที่อยู่ระหว่างปีไม่ แจ้งกรมฯ ไม่สามารถโอนเงิน เข้าบัญชีได้ - ผู้ขึ้นทะเบียนรายเดิม/ใหม่ มีการเปลี่ยนบัญชีใหม่หรือ บัญชีปิดทำให้กรมบัญชีกลาง ไม่สามารถโอนเงินเข้าบัญชีได้	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม เพื่อให้เกิด ความเข้าใจในระเบียบได้ อย่างถูกต้องแม่นยำ และสามารถตรวจสอบ ข้อมูลเบี้ยยังชีพได้อย่าง ถูกต้องเป็นปัจจุบัน - แจ้งให้ผู้รับเบี้ยยังชีพ เปิดบัญชีเงินฝาก ธนาคารให้ถูกต้อง ตรงกันเพื่อให้ กรมบัญชีกลางโอนเงิน เข้าบัญชีให้เกิดความ สะดวกรวดเร็วกับผู้รับ เบี้ยยังชีพ	กองสวัสดิการ สังคม ฝ่ายสังคม สงเคราะห์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		- มีการตรวจสอบความล่าช้าที่เป็นสาเหตุของการจ่ายเบี้ยไม่ตรงตามกำหนด - มีการตรวจเช็คเป็นประจำในการมีชีวิตอยู่ของผู้สูงอายุไม่ให้เกิดความซ้ำซ้อน				

(ลงชื่อ).....

(นายจารุวัฒน์ บุญเพิ่ม)
 นายกเทศมนตรีเมืองกาฬสินธุ์
 ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๕